



# Jahresabschluss der Gemeinde Apen zum 31.12.2018





## **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 31.12.2018 der Gemeinde Apen**

Der Jahresabschluss der Gemeinde Apen zum 31.12.2018 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 31.12.2018 festgestellt.

Apen, den 05.03.2021

A handwritten signature in black ink, appearing to read 'U. Huber.', written in a cursive style.

Huber, Bürgermeister



# Jahresabschluss der Gemeinde Apen zum 31.12.2018

## 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	17
	Teilhaushalt 121 – Allgemeine Finanzen	21
	Teilhaushalt 122 – Finanzverwaltung	25
	Teilhaushalt 123 – Innere Dienste	29
	Teilhaushalt 126 – Kostenrechnende Einrichtungen, wirtschaftliche Betätigung	33
	Teilhaushalt 131 – Bürgerdienste	37
	Teilhaushalt 132 – Kindertagesstätten	41
	Teilhaushalt 133 – Jugendarbeit	49
	Teilhaushalt 134 – Ordnungswesen	53
	Teilhaushalt 135 – Schulen	61
	Teilhaushalt 141 – Bauverwaltung	79
	Teilhaushalt 142 – Straßen, Natur und Landschaft	83
	Teilhaushalt 143 – Gebäudedienst	95
	Teilhaushalt 144 – Sport, Kultur und Freibad	99
	Teilhaushalt 145 – Bauhof	107
	Teilhaushalt 151 – Arbeit und Soziales	115
<b>4</b>	<b>Schlussbilanz</b>	<b>119</b>
<b>5</b>	<b>Anhang zum Jahresabschluss 2018 der Gemeinde Apen</b>	<b>123</b>
	1. Allgemeine Angaben	125
	2. Erläuterungen zu den Posten der Bilanz	126
	3. Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung	149
	4. Weitere Angaben gemäß § 56 Abs. 2 KomHKVO	156
	5. Unterlassen von Angaben und Erläuterungen	157
	6. Anlagen zu Anhang	157
<b>6</b>	<b>Anlagen zum Anhang</b>	<b>159</b>
	Anlage 1 – Rechenschaftsbericht	161
	Anlage 2 – Entwicklung des Anlagevermögens und Anlagenübersicht	229
	Anlage 3 – Entwicklungen der Forderungen und Forderungsübersicht	235

Anlage 4 – Entwicklung der Schulden und Schuldenübersicht	241
Anlage 5 – Rückstellungsübersicht	247
Anlage 6 – Übersicht der Haushaltsreste/Verpflichtungsermächtigungen	251
Anlage 7 – Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	257
<b>7 Schlussbetrachtung / Risikoabschätzung</b>	<b>263</b>





**GEMEINDE APEN**

*natürlich lebenswert*

## **Gesamtergebnisrechnung**

**zum 31.12.2018**



## Gesamtergebnisrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	8.477.573,60	9.856.800,00	9.868.575,18	9.933.399,83	64.824,65
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	4.023.081,88	5.070.100,00	5.085.101,61	4.973.087,70	-112.013,91
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	998.562,18	893.800,00	893.800,00	996.446,28	102.646,28
040	4. sonstige Transfererträge	276.394,23	275.900,00	339.282,04	315.114,42	-24.167,62
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	1.497.954,43	1.416.000,00	1.437.401,49	1.472.607,15	35.205,66
060	6. privatrechtliche Entgelte	200.126,75	131.000,00	189.516,93	252.624,78	63.107,85
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	502.186,94	354.600,00	367.101,42	396.565,22	29.463,80
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	42.947,20	38.500,00	38.500,00	58.999,14	20.499,14
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen	17.604,52			2.206,26	2.206,26
100	10. Bestandsveränderungen	394,66			74,86	74,86
110	11. sonstige ordentliche Erträge	1.196.997,75	468.600,00	477.748,14	661.272,33	183.524,19
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>17.233.824,14</b>	<b>18.505.300,00</b>	<b>18.697.026,81</b>	<b>19.062.397,97</b>	<b>365.371,16</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	4.246.551,98	3.716.600,00	3.725.748,14	3.692.914,58	-32.833,56
140	14. Versorgungsaufwendungen	32.141,90	34.000,00	34.000,00	34.892,19	892,19
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.716.742,69	2.241.400,00	2.407.802,70	1.841.660,45	-566.142,25
160	16. Abschreibungen	1.705.455,47	1.597.800,00	1.597.800,00	1.563.216,53	-34.583,47
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	110.043,47	113.500,00	113.640,86	94.074,92	-19.565,94
180	18. Transferaufwendungen	5.819.997,29	5.996.900,00	6.005.560,59	5.755.963,84	-249.596,75
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.699.252,72	2.784.100,00	2.907.036,01	2.843.832,73	-63.203,28
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.330.185,52</b>	<b>16.484.300,00</b>	<b>16.791.588,30</b>	<b>15.826.555,24</b>	<b>-965.033,06</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>903.638,62</b>	<b>2.021.000,00</b>	<b>1.905.438,51</b>	<b>3.235.842,73</b>	<b>1.330.404,22</b>
220	22. außerordentliche Erträge	302.185,41	20.000,00	23.373,82	25.753,85	2.380,03
230	23. außerordentliche Aufwendungen	480.607,16			64.085,16	64.085,16
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-178.421,75</b>	<b>20.000,00</b>	<b>23.373,82</b>	<b>-38.331,31</b>	<b>-61.705,13</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>725.216,87</b>	<b>2.041.000,00</b>	<b>1.928.812,33</b>	<b>3.197.511,42</b>	<b>1.268.699,09</b>





**GEMEINDE APEN**

*natürlich lebenswert*

## **Gesamtfinanzrechnung**

**zum 31.12.2018**



## Gesamtfinanzrechnung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	8.611.963,13	9.856.800,00	9.868.575,18	9.935.852,28	67.277,10
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	4.035.865,39	5.070.100,00	5.085.101,61	4.986.728,12	-98.373,49
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen	271.949,60	275.900,00	339.282,04	302.988,11	-36.293,93
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	1.507.673,71	1.416.000,00	1.437.401,49	1.463.144,21	25.742,72
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	192.796,83	131.000,00	189.516,93	214.679,20	25.162,27
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	338.316,29	354.600,00	367.101,42	422.076,24	54.974,82
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	55.176,22	38.500,00	38.500,00	58.760,83	20.260,83
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	403.417,41	380.100,00	380.100,00	445.967,59	65.867,59
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.417.158,58</b>	<b>17.523.000,00</b>	<b>17.705.578,67</b>	<b>17.830.196,58</b>	<b>124.617,91</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	3.345.389,65	3.590.600,00	3.590.600,00	3.477.444,00	-113.156,00
1200	12. Versorgungsauszahlungen	33.463,53	34.000,00	34.000,00	38.712,21	4.712,21
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.712.369,19	2.241.400,00	2.407.877,56	1.771.009,42	-636.868,14
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	109.781,25	113.500,00	113.640,86	91.595,14	-22.045,72
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	5.430.751,34	5.996.900,00	6.005.560,59	5.783.398,43	-222.162,16
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.672.675,17	2.788.500,00	2.911.436,01	2.853.735,56	-57.700,45
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.304.430,13</b>	<b>14.764.900,00</b>	<b>15.063.115,02</b>	<b>14.015.894,76</b>	<b>-1.047.220,26</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.112.728,45</b>	<b>2.758.100,00</b>	<b>2.642.463,65</b>	<b>3.814.301,82</b>	<b>1.171.838,17</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	575.627,18	401.900,00	401.900,00	513.328,75	111.428,75
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	18.339,89			15.987,32	15.987,32
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	259.837,55	180.000,00	183.373,82	106.508,84	-76.864,98
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit	194.904,64	118.000,00	118.000,00	118.057,23	57,23
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.048.709,26</b>	<b>699.900,00</b>	<b>703.273,82</b>	<b>753.882,14</b>	<b>50.608,32</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	459.315,93	789.000,00	982.369,67	57.786,10	-924.583,57
2600	26. Baumaßnahmen	2.280.034,27	3.508.500,00	4.545.661,84	1.519.257,21	-3.026.404,63
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	383.184,55	433.600,00	588.985,19	356.278,86	-232.706,33
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	6.071,69	5.600,00	5.600,00	6.093,80	493,80
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	39.352,00	62.000,00	295.261,77	24.275,00	-270.986,77
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>3.167.958,44</b>	<b>4.798.700,00</b>	<b>6.417.878,47</b>	<b>1.963.690,97</b>	<b>-4.454.187,50</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.119.249,18</b>	<b>-4.098.800,00</b>	<b>-5.714.604,65</b>	<b>-1.209.808,83</b>	<b>4.504.795,82</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-6.520,73</b>	<b>-1.340.700,00</b>	<b>-3.072.141,00</b>	<b>2.604.492,99</b>	<b>5.676.633,99</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.		1.850.000,00	1.850.000,00		-1.850.000,00
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.	440.590,19	470.800,00	470.800,00	429.994,90	-40.805,10
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-440.590,19</b>	<b>1.379.200,00</b>	<b>1.379.200,00</b>	<b>-429.994,90</b>	<b>-1.809.194,90</b>
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-447.110,92</b>	<b>38.500,00</b>	<b>-1.692.941,00</b>	<b>2.174.498,09</b>	<b>3.867.439,09</b>







## **Teilhaushalte**

**Zum 31.12.2018**



## 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:

-

## Teilergebnisrechnung Fachdienst 111 Verwaltungsleitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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	839,00	4.800,00	6.995,00	7.049,00	54,00
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	647,40	100,00	100,00	231,82	131,82
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.297,03		1.384,55	3.200,00	1.815,45
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>8.783,43</b>	<b>4.900,00</b>	<b>8.479,55</b>	<b>10.480,82</b>	<b>2.001,27</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	260.413,48	257.200,00	257.200,00	255.699,42	-1.500,58
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.465,88	23.200,00	27.694,58	28.066,92	372,34
160	16. Abschreibungen	68,13	900,00	900,00	404,30	-495,70
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen					
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	132.885,88	125.900,00	127.607,77	126.767,21	-840,56
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>417.833,37</b>	<b>407.200,00</b>	<b>413.402,35</b>	<b>410.937,85</b>	<b>-2.464,50</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-409.049,94</b>	<b>-402.300,00</b>	<b>-404.922,80</b>	<b>-400.457,03</b>	<b>4.465,77</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>-409.049,94</b>	<b>-402.300,00</b>	<b>-404.922,80</b>	<b>-400.457,03</b>	<b>4.465,77</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	68,49	1.500,00	1.500,00	1.676,99	176,99
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-68,49</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.500,00</b>	<b>-1.676,99</b>	<b>-176,99</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-409.118,43</b>	<b>-403.800,00</b>	<b>-406.422,80</b>	<b>-402.134,02</b>	<b>4.288,78</b>

## Teilfinanzrechnung Fachdienst 111 Verwaltungsleitung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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)	839,00	4.800,00	6.995,00	7.049,00	54,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)					
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	647,40	100,00	100,00	231,82	131,82
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	7.297,03		1.384,55	3.200,00	1.815,45
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>8.783,43</b>	<b>4.900,00</b>	<b>8.479,55</b>	<b>10.480,82</b>	<b>2.001,27</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	244.352,60	253.700,00	253.700,00	252.805,70	-894,30
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	22.677,28	23.200,00	27.694,58	21.402,09	-6.292,49
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)					
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	125.479,50	129.400,00	131.107,77	130.838,22	-269,55
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>392.509,38</b>	<b>406.300,00</b>	<b>412.502,35</b>	<b>405.046,01</b>	<b>-7.456,34</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-383.725,95</b>	<b>-401.400,00</b>	<b>-404.022,80</b>	<b>-394.565,19</b>	<b>9.457,61</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				
2600	26. Baumaßnahmen					
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.246,55	4.500,00	4.500,00	5.009,44	509,44
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>2.639,99</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>5.009,44</b>	<b>509,44</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.639,99</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>-5.009,44</b>	<b>-509,44</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-386.365,94</b>	<b>-405.900,00</b>	<b>-408.522,80</b>	<b>-399.574,63</b>	<b>8.948,17</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>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-386.365,94</b>	<b>-405.900,00</b>	<b>-408.522,80</b>	<b>-399.574,63</b>	<b>8.948,17</b>

## Investitionen Fachdienst 111 Verwaltungsleitung

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
INV17.0039 Skulptur Brückenbauer	2.639,99	0,00	0,00	0,00	642,54	-642,54
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.246,55	0,00	0,00	0,00	642,54	-642,54
INV18.0044 Mikrofonanlage für Gremienarbeit	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	4.366,90	133,10
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.500,00	4.500,00	0,00	4.366,90	133,10
<b>Gesamtsumme</b>	<b>2.639,99</b>	<b>4.500,00</b>	<b>4.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>5.009,44</b>	<b>-509,44</b>



Teilhaushalt

## **112 – Wirtschaftsförderung**

Wesentliche Produkte:

-

## Teilergebnisrechnung Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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	2.809,87		2.500,00	2.500,00	
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	401,90	1.800,00	1.800,00	420,54	-1.379,46
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit					
060	6. privatrechtliche Entgelte	14.260,00		7.250,00	7.364,42	114,42
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				22,20	22,20
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>17.471,77</b>	<b>1.800,00</b>	<b>11.550,00</b>	<b>10.307,16</b>	<b>-1.242,84</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	21.162,34	32.400,00	32.400,00	32.034,59	-365,41
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.098,43	18.800,00	30.344,69	29.643,84	-700,85
160	16. Abschreibungen	39.882,94	58.700,00	58.700,00	42.028,27	-16.671,73
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen	16.500,00	21.800,00	21.987,76	21.535,00	-452,76
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.728,16	6.400,00	7.447,20	7.442,77	-4,43
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>101.371,87</b>	<b>138.100,00</b>	<b>150.879,65</b>	<b>132.684,47</b>	<b>-18.195,18</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-83.900,10</b>	<b>-136.300,00</b>	<b>-139.329,65</b>	<b>-122.377,31</b>	<b>16.952,34</b>
220	22. außerordentliche Erträge	1.042,31			527,88	527,88
230	23. außerordentliche Aufwendungen	16.356,05			27.905,90	27.905,90
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-15.313,74</b>			<b>-27.378,02</b>	<b>-27.378,02</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-99.213,84</b>	<b>-136.300,00</b>	<b>-139.329,65</b>	<b>-149.755,33</b>	<b>-10.425,68</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.249,71	8.000,00	8.000,00	12.276,54	4.276,54
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-12.249,71</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-12.276,54</b>	<b>-4.276,54</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-111.463,55</b>	<b>-144.300,00</b>	<b>-147.329,65</b>	<b>-162.031,87</b>	<b>-14.702,22</b>

## Teilfinanzrechnung Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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)	2.309,87		2.500,00	2.500,00	
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)					
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	12.690,00		7.250,00	5.709,50	-1.540,50
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)				22,20	22,20
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	12.500,00				
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>27.499,87</b>		<b>9.750,00</b>	<b>8.231,70</b>	<b>-1.518,30</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	19.863,60	32.100,00	32.100,00	31.856,58	-243,42
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	16.050,82	18.800,00	30.344,69	27.739,79	-2.604,90
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	16.775,00	21.800,00	21.987,76	21.535,00	-452,76
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.959,16	6.700,00	7.747,20	7.694,77	-52,43
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>58.648,58</b>	<b>79.400,00</b>	<b>92.179,65</b>	<b>88.826,14</b>	<b>-3.353,51</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-31.148,71</b>	<b>-79.400,00</b>	<b>-82.429,65</b>	<b>-80.594,44</b>	<b>1.835,21</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	64.639,05	30.000,00	30.000,00	31.062,96	1.062,96
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>64.639,05</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>31.062,96</b>	<b>1.062,96</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	195.561,29	600.000,00	593.159,42	6.368,49	-586.790,93
2600	26. Baumaßnahmen	9.080,41		140.327,00	147.327,00	7.000,00
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	87.348,26		29.633,97	43.450,58	13.816,61
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	39.352,00	50.000,00	261.113,00	24.275,00	-236.838,00
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>331.341,96</b>	<b>650.000,00</b>	<b>1.024.233,39</b>	<b>221.421,07</b>	<b>-802.812,32</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-266.702,91</b>	<b>-620.000,00</b>	<b>-994.233,39</b>	<b>-190.358,11</b>	<b>803.875,28</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-297.851,62</b>	<b>-699.400,00</b>	<b>-1.076.663,04</b>	<b>-270.952,55</b>	<b>805.710,49</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>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-297.851,62</b>	<b>-699.400,00</b>	<b>-1.076.663,04</b>	<b>-270.952,55</b>	<b>805.710,49</b>

## Investitionen Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
INV_DUMMY	0,00	0,00	0,00	0,00	-7.850,04	7.850,04
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	7.850,04	-7.850,04
INV15.0045 Gemeindeanteil Förderung Breitbandausbau	84.502,94	0,00	190.000,00	0,00	37.976,61	152.023,39
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	84.502,94	0,00	0,00	0,00	37.976,61	-37.976,61
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	190.000,00	0,00	0,00	190.000,00
INV15.0070 Weitere Erschließung Gew.gebiet A'fehn II	0,00	0,00	0,00	0,00	-16.103,89	16.103,89
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	16.103,89	-16.103,89
INV16.0048 Informationstafeln zur Geschichte Apens	0,00	0,00	7.500,00	0,00	5.340,00	2.160,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	7.500,00	0,00	5.340,00	2.160,00
INV17.0010 KMU-Investitionszuweisungen 2017	28.887,00	0,00	21.113,00	0,00	21.113,00	0,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	28.887,00	0,00	21.113,00	0,00	21.113,00	0,00
INV17.0016 Ankauf Gewerbegrundstücke 2017	116.595,67	0,00	0,00	0,00	672,40	-672,40
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	165.561,59	0,00	0,00	0,00	672,40	-672,40
INV17.0040 Gemeindeeingangsschilder	0,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	22.000,00	0,00	0,00	22.000,00
INV17.0069 Energiesäule Viehmarktplatz	2.684,32	0,00	133,97	0,00	133,97	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.684,32	0,00	133,97	0,00	133,97	0,00
INV17.0084 Ankauf Flurstück 183/8 Dockgelände	9.080,41	0,00	140.327,00	0,00	147.327,00	-7.000,00
2600 26. Baumaßnahmen	9.080,41	0,00	140.327,00	0,00	147.327,00	-7.000,00
INV18.0003 Ankauf Gewerbegrundstücke 2018	0,00	570.000,00	563.159,42	0,00	-28.790,96	591.950,38
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	34.487,05	-4.487,05
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	600.000,00	593.159,42	0,00	5.696,09	587.463,33
INV18.0004 KMU-Investitionszuweisungen 2018	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	3.162,00	46.838,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	3.162,00	46.838,00
<b>Gesamtsumme</b>	<b>253.418,65</b>	<b>620.000,00</b>	<b>994.233,39</b>	<b>0,00</b>	<b>162.980,09</b>	<b>831.253,30</b>

## Teilhaushalt

### **121 – Allgemeine Finanzen**

Wesentliche Produkte:

-

## Teilergebnisrechnung Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	8.477.573,60	9.856.800,00	9.868.575,18	9.933.399,83	64.824,65
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	3.550.664,00	4.334.300,00	4.334.300,00	4.337.225,25	2.925,25
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	116.653,45	112.000,00	112.000,00	111.985,77	-14,23
040	4. sonstige Transfererträge	4.274,68	4.000,00	4.000,00	4.085,21	85,21
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	12.173,75	10.000,00	10.000,00	24.497,26	14.497,26
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge	141.318,51	500,00	500,00	2.043,50	1.543,50
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>12.302.657,99</b>	<b>14.317.600,00</b>	<b>14.329.375,18</b>	<b>14.413.236,82</b>	<b>83.861,64</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen					
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				-226,44	-226,44
160	16. Abschreibungen	140.074,51			1.946,00	1.946,00
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	100.416,41	103.500,00	103.500,00	83.636,08	-19.863,92
180	18. Transferaufwendungen	4.377.045,00	4.331.900,00	4.337.362,00	4.148.752,00	-188.610,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.608,70	1.500,00	1.500,00	2.661,76	1.161,76
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>4.619.144,62</b>	<b>4.436.900,00</b>	<b>4.442.362,00</b>	<b>4.236.769,40</b>	<b>-205.592,60</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>7.683.513,37</b>	<b>9.880.700,00</b>	<b>9.887.013,18</b>	<b>10.176.467,42</b>	<b>289.454,24</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>7.683.513,37</b>	<b>9.880.700,00</b>	<b>9.887.013,18</b>	<b>10.176.467,42</b>	<b>289.454,24</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>7.683.513,37</b>	<b>9.880.700,00</b>	<b>9.887.013,18</b>	<b>10.176.467,42</b>	<b>289.454,24</b>

## Teilfinanzrechnung Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>000</b>	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	8.611.963,13	9.856.800,00	9.868.575,18	9.935.852,28	67.277,10
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	3.550.664,00	4.334.300,00	4.334.300,00	4.337.225,25	2.925,25
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen	4.274,68	4.000,00	4.000,00	4.085,21	85,21
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	26.061,15	10.000,00	10.000,00	25.094,86	15.094,86
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	1.440,00	500,00	500,00	100,00	-400,00
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>12.194.402,96</b>	<b>14.205.600,00</b>	<b>14.217.375,18</b>	<b>14.302.357,60</b>	<b>84.982,42</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				-226,44	-226,44
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	100.154,19	103.500,00	103.500,00	81.156,30	-22.343,70
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	4.003.658,00	4.331.900,00	4.337.362,00	4.309.481,00	-27.881,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.608,70	1.500,00	1.500,00	2.661,76	1.161,76
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>4.105.420,89</b>	<b>4.436.900,00</b>	<b>4.442.362,00</b>	<b>4.393.072,62</b>	<b>-49.289,38</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.088.982,07</b>	<b>9.768.700,00</b>	<b>9.775.013,18</b>	<b>9.909.284,98</b>	<b>134.271,80</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>8.088.982,07</b>	<b>9.768.700,00</b>	<b>9.775.013,18</b>	<b>9.909.284,98</b>	<b>134.271,80</b>
<b>3400</b>	<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>					
3401	34. Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl.		1.850.000,00	1.850.000,00		-1.850.000,00
3500	35. Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.	440.590,19	470.800,00	470.800,00	429.994,90	-40.805,10
<b>3600</b>	<b>36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-440.590,19</b>	<b>1.379.200,00</b>	<b>1.379.200,00</b>	<b>-429.994,90</b>	<b>-1.809.194,90</b>
<b>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>7.648.391,88</b>	<b>11.147.900,00</b>	<b>11.154.213,18</b>	<b>9.479.290,08</b>	<b>-1.674.923,10</b>





## Teilhaushalt

### **122 – Finanzverwaltung**

Wesentliche Produkte:

-

## Teilergebnisrechnung Fachdienst 122 Finanzverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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					
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge	24.578,65	19.100,00	19.100,00	23.867,71	4.767,71
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>24.578,65</b>	<b>19.100,00</b>	<b>19.100,00</b>	<b>23.867,71</b>	<b>4.767,71</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	262.601,54	271.900,00	271.900,00	270.624,09	-1.275,91
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.722,03	3.000,00	3.000,00	2.384,02	-615,98
160	16. Abschreibungen	14.349,07	13.100,00	13.100,00	5.159,83	-7.940,17
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen					
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	193.764,86	204.800,00	204.800,00	198.253,82	-6.546,18
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>472.437,50</b>	<b>492.800,00</b>	<b>492.800,00</b>	<b>476.421,76</b>	<b>-16.378,24</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-447.858,85</b>	<b>-473.700,00</b>	<b>-473.700,00</b>	<b>-452.554,05</b>	<b>21.145,95</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>-447.858,85</b>	<b>-473.700,00</b>	<b>-473.700,00</b>	<b>-452.554,05</b>	<b>21.145,95</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>-447.858,85</b>	<b>-473.700,00</b>	<b>-473.700,00</b>	<b>-452.554,05</b>	<b>21.145,95</b>

## Teilfinanzrechnung Fachdienst 122 Finanzverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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)	30,72				
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	21.589,33	19.100,00	19.100,00	29.209,97	10.109,97
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>21.620,05</b>	<b>19.100,00</b>	<b>19.100,00</b>	<b>29.209,97</b>	<b>10.109,97</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	260.962,47	271.500,00	271.500,00	270.311,67	-1.188,33
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.722,03	3.000,00	3.000,00	2.384,02	-615,98
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)					
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	192.808,34	205.200,00	205.200,00	199.134,34	-6.065,66
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>455.492,84</b>	<b>479.700,00</b>	<b>479.700,00</b>	<b>471.830,03</b>	<b>-7.869,97</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-433.872,79</b>	<b>-460.600,00</b>	<b>-460.600,00</b>	<b>-442.620,06</b>	<b>17.979,94</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	11.163,05	10.700,00	10.700,00	8.230,74	-2.469,26
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>11.163,05</b>	<b>10.700,00</b>	<b>10.700,00</b>	<b>8.230,74</b>	<b>-2.469,26</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.163,05</b>	<b>-10.700,00</b>	<b>-10.700,00</b>	<b>-8.230,74</b>	<b>2.469,26</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-445.035,84</b>	<b>-471.300,00</b>	<b>-471.300,00</b>	<b>-450.850,80</b>	<b>20.449,20</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>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-445.035,84</b>	<b>-471.300,00</b>	<b>-471.300,00</b>	<b>-450.850,80</b>	<b>20.449,20</b>

## Investitionen Fachdienst 122 Finanzverwaltung

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
INV16.0047 Zeiterfassungsgerät Freibad	2.160,00	3.500,00	3.500,00	0,00	1.905,26	1.594,74
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.160,00	3.500,00	3.500,00	0,00	1.905,26	1.594,74
INV18.0001 Sammelposten EDV Rathaus 2018	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	1.460,78	539,22
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	1.460,78	539,22
INV18.0045 Lizenz ArcGIS	0,00	5.200,00	5.200,00	0,00	4.864,70	335,30
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.200,00	5.200,00	0,00	4.864,70	335,30
<b>Gesamtsumme</b>	<b>11.163,05</b>	<b>10.700,00</b>	<b>10.700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>8.230,74</b>	<b>2.469,26</b>

## Teilhaushalt

### **123 – Innere Dienste**

Wesentliche Produkte:

-

## Teilergebnisrechnung Fachdienst 123 Innere Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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	710,12			710,13	710,13
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	40,00				
060	6. privatrechtliche Entgelte	114,60	200,00	200,00	77,97	-122,03
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen				160,00	160,00
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.658,38			835,91	835,91
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge	646.235,54	88.500,00	97.648,14	271.933,98	174.285,84
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>648.758,64</b>	<b>88.700,00</b>	<b>97.848,14</b>	<b>273.717,99</b>	<b>175.869,85</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	1.117.646,77	432.000,00	441.148,14	506.115,80	64.967,66
140	14. Versorgungsaufwendungen	32.141,90	34.000,00	34.000,00	34.892,19	892,19
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.931,70	27.500,00	27.500,00	26.513,01	-986,99
160	16. Abschreibungen	18.472,61	8.200,00	8.200,00	17.321,16	9.121,16
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen	3.992,49	4.600,00	4.004,02	3.800,00	-204,02
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	150.573,33	157.300,00	157.300,00	156.503,33	-796,67
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.343.758,80</b>	<b>663.600,00</b>	<b>672.152,16</b>	<b>745.145,49</b>	<b>72.993,33</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-695.000,16</b>	<b>-574.900,00</b>	<b>-574.304,02</b>	<b>-471.427,50</b>	<b>102.876,52</b>
220	22. außerordentliche Erträge					
230	23. außerordentliche Aufwendungen				1,00	1,00
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>				<b>-1,00</b>	<b>-1,00</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-695.000,16</b>	<b>-574.900,00</b>	<b>-574.304,02</b>	<b>-471.428,50</b>	<b>102.875,52</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen		100,00	100,00		-100,00
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	109.251,11			85.521,67	85.521,67
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-109.251,11</b>	<b>100,00</b>	<b>100,00</b>	<b>-85.521,67</b>	<b>-85.621,67</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-804.251,27</b>	<b>-574.800,00</b>	<b>-574.204,02</b>	<b>-556.950,17</b>	<b>17.253,85</b>

## Teilfinanzrechnung Fachdienst 123 Innere Dienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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)	40,00				
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	114,60	200,00	200,00	60,94	-139,06
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>154,60</b>	<b>200,00</b>	<b>200,00</b>	<b>60,94</b>	<b>-139,06</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	251.617,92	310.200,00	310.200,00	292.972,46	-17.227,54
1200	12. Versorgungsauszahlungen	33.463,53	34.000,00	34.000,00	38.712,21	4.712,21
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	22.472,59	27.500,00	27.500,00	26.755,80	-744,20
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	3.992,49	4.600,00	4.004,02	3.800,00	-204,02
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	153.348,48	157.500,00	157.500,00	159.673,51	2.173,51
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>464.895,01</b>	<b>533.800,00</b>	<b>533.204,02</b>	<b>521.913,98</b>	<b>-11.290,04</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-464.740,41</b>	<b>-533.600,00</b>	<b>-533.004,02</b>	<b>-521.853,04</b>	<b>11.150,98</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	12.268,92	7.000,00	8.088,26	4.846,97	-3.241,29
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	6.071,69	5.600,00	5.600,00	6.093,80	493,80
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen					
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>18.340,61</b>	<b>12.600,00</b>	<b>13.688,26</b>	<b>10.940,77</b>	<b>-2.747,49</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-18.340,61</b>	<b>-12.600,00</b>	<b>-13.688,26</b>	<b>-10.940,77</b>	<b>2.747,49</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-483.081,02</b>	<b>-546.200,00</b>	<b>-546.692,28</b>	<b>-532.793,81</b>	<b>13.898,47</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>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-483.081,02</b>	<b>-546.200,00</b>	<b>-546.692,28</b>	<b>-532.793,81</b>	<b>13.898,47</b>

## Investitionen Fachdienst 123 Innere Dienste

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
INV17.0002 Sammelposten Rathaus allgemein 2017	3.911,74	0,00	1.088,26	0,00	1.088,26	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.911,74	0,00	1.088,26	0,00	1.088,26	0,00
INV18.0002 Sammelposten Rathaus 2018	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	3.758,71	3.241,29
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	3.758,71	3.241,29
<b>Gesamtsumme</b>	<b>12.268,92</b>	<b>7.000,00</b>	<b>8.088,26</b>	<b>0,00</b>	<b>4.846,97</b>	<b>3.241,29</b>



Teilhaushalt

**126 – Kostenrechnende Einrichtungen, wirtschaftliche  
Betätigung**

Wesentliche Produkte:

-

## Teilergebnisrechnung Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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	5.712,29	60.600,00	60.600,00	5.712,29	-54.887,71
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	1.412.279,42	1.339.900,00	1.348.515,42	1.371.074,32	22.558,90
060	6. privatrechtliche Entgelte					
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.905,61	2.700,00	2.700,00	3.444,66	744,66
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	24.300,26	23.500,00	23.500,00	24.036,33	536,33
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge	383.590,23	360.000,00	360.000,00	359.845,29	-154,71
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.829.787,81</b>	<b>1.786.700,00</b>	<b>1.795.315,42</b>	<b>1.764.112,89</b>	<b>-31.202,53</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen					
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.827,32	10.200,00	10.200,00	10.438,37	238,37
160	16. Abschreibungen	5.107,03	4.500,00	4.500,00	5.107,02	607,02
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen	329,20	300,00	300,00	334,20	34,20
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.370.697,92	1.391.700,00	1.400.315,42	1.399.242,34	-1.073,08
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.387.961,47</b>	<b>1.406.700,00</b>	<b>1.415.315,42</b>	<b>1.415.121,93</b>	<b>-193,49</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>441.826,34</b>	<b>380.000,00</b>	<b>380.000,00</b>	<b>348.990,96</b>	<b>-31.009,04</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>441.826,34</b>	<b>380.000,00</b>	<b>380.000,00</b>	<b>348.990,96</b>	<b>-31.009,04</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.583,90	1.000,00	1.000,00	3.612,81	2.612,81
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-3.583,90</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-3.612,81</b>	<b>-2.612,81</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>438.242,44</b>	<b>379.000,00</b>	<b>379.000,00</b>	<b>345.378,15</b>	<b>-33.621,85</b>

## Teilfinanzrechnung Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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)	1.421.976,49	1.339.900,00	1.348.515,42	1.364.807,29	16.291,87
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	3.816,55				
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	4.673,38	2.700,00	2.700,00	3.905,61	1.205,61
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	24.300,26	23.500,00	23.500,00	24.036,33	536,33
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	340.337,67	360.000,00	360.000,00	388.490,23	28.490,23
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.795.104,35</b>	<b>1.726.100,00</b>	<b>1.734.715,42</b>	<b>1.781.239,46</b>	<b>46.524,04</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	12.652,45	10.200,00	10.200,00	8.045,32	-2.154,68
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	329,20	300,00	300,00	334,20	34,20
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.324.925,71	1.391.700,00	1.400.315,42	1.402.530,07	2.214,65
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.337.907,36</b>	<b>1.402.200,00</b>	<b>1.410.815,42</b>	<b>1.410.909,59</b>	<b>94,17</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>457.196,99</b>	<b>323.900,00</b>	<b>323.900,00</b>	<b>370.329,87</b>	<b>46.429,87</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.306,06			4.495,53	4.495,53
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>4.306,06</b>			<b>4.495,53</b>	<b>4.495,53</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>4.306,06</b>			<b>4.495,53</b>	<b>4.495,53</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>461.503,05</b>	<b>323.900,00</b>	<b>323.900,00</b>	<b>374.825,40</b>	<b>50.925,40</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>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>461.503,05</b>	<b>323.900,00</b>	<b>323.900,00</b>	<b>374.825,40</b>	<b>50.925,40</b>



Teilhaushalt

**131 – Bürgerdienste**

Wesentliche Produkte:

-

## Teilergebnisrechnung Fachdienst 131 Bürgerdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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	64.823,66	57.000,00	61.130,14	69.640,48	8.510,34
060	6. privatrechtliche Entgelte	846,00	600,00	600,00	1.141,00	541,00
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.681,89	70.900,00	70.900,00	78.933,61	8.033,61
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen	394,66			74,86	74,86
110	11. sonstige ordentliche Erträge					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>143.746,21</b>	<b>128.500,00</b>	<b>132.630,14</b>	<b>149.789,95</b>	<b>17.159,81</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	163.452,48	158.100,00	158.100,00	154.340,36	-3.759,64
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.488,24	45.900,00	30.696,35	2.390,35	-28.306,00
160	16. Abschreibungen		400,00	400,00	947,10	547,10
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen					
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	13.937,20	10.600,00	11.063,18	39.663,47	28.600,29
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>219.877,92</b>	<b>215.000,00</b>	<b>200.259,53</b>	<b>197.341,28</b>	<b>-2.918,25</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-76.131,71</b>	<b>-86.500,00</b>	<b>-67.629,39</b>	<b>-47.551,33</b>	<b>20.078,06</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>-76.131,71</b>	<b>-86.500,00</b>	<b>-67.629,39</b>	<b>-47.551,33</b>	<b>20.078,06</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	541,89	500,00	500,00		-500,00
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-541,89</b>	<b>-500,00</b>	<b>-500,00</b>		<b>500,00</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-76.673,60</b>	<b>-87.000,00</b>	<b>-68.129,39</b>	<b>-47.551,33</b>	<b>20.578,06</b>

## Teilfinanzrechnung Fachdienst 131 Bürgerdienste

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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)	65.082,71	57.000,00	61.130,14	69.690,08	8.559,94
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	827,50	600,00	600,00	1.141,00	541,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	13.100,00	70.900,00	70.900,00	105.761,53	34.861,53
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>79.010,21</b>	<b>128.500,00</b>	<b>132.630,14</b>	<b>176.592,61</b>	<b>43.962,47</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	157.844,48	158.100,00	158.100,00	154.510,91	-3.589,09
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	41.244,21	45.900,00	30.771,21	5.293,03	-25.478,18
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)					
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	13.937,20	10.600,00	11.063,18	37.030,29	25.967,11
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>213.025,89</b>	<b>214.600,00</b>	<b>199.934,39</b>	<b>196.834,23</b>	<b>-3.100,16</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-134.015,68</b>	<b>-86.100,00</b>	<b>-67.304,25</b>	<b>-20.241,62</b>	<b>47.062,63</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>-134.015,68</b>	<b>-86.100,00</b>	<b>-67.304,25</b>	<b>-20.241,62</b>	<b>47.062,63</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>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-134.015,68</b>	<b>-86.100,00</b>	<b>-67.304,25</b>	<b>-20.241,62</b>	<b>47.062,63</b>





Teilhaushalt

## **132 – Kindertagesstätten**

Wesentliche Produkte:

36.5.10 – Tageseinrichtungen für Kinder

## Teilergebnisrechnung Fachdienst 132 Kindertagesstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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	165.200,00	448.100,00	448.100,00	381.989,00	-66.111,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.522,81	3.600,00	3.600,00	4.522,80	922,80
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>169.722,81</b>	<b>451.700,00</b>	<b>451.700,00</b>	<b>386.511,80</b>	<b>-65.188,20</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	8.571,91	9.700,00	9.700,00	9.210,71	-489,29
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen			1.717,86	1.717,87	0,01
160	16. Abschreibungen	10.373,51	9.900,00	9.900,00	11.523,12	1.623,12
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen	1.354.054,64	1.547.900,00	1.549.842,81	1.516.425,57	-33.417,24
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.791,04	8.800,00	13.016,40	14.894,68	1.878,28
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.374.791,10</b>	<b>1.576.300,00</b>	<b>1.584.177,07</b>	<b>1.553.771,95</b>	<b>-30.405,12</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.205.068,29</b>	<b>-1.124.600,00</b>	<b>-1.132.477,07</b>	<b>-1.167.260,15</b>	<b>-34.783,08</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>-1.205.068,29</b>	<b>-1.124.600,00</b>	<b>-1.132.477,07</b>	<b>-1.167.260,15</b>	<b>-34.783,08</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	195.856,51			96.799,74	96.799,74
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-195.856,51</b>			<b>-96.799,74</b>	<b>-96.799,74</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-1.400.924,80</b>	<b>-1.124.600,00</b>	<b>-1.132.477,07</b>	<b>-1.264.059,89</b>	<b>-131.582,82</b>

## Teilfinanzrechnung Fachdienst 132 Kindertagesstätten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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)	164.400,00	448.100,00	448.100,00	371.819,00	-76.281,00
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>164.400,00</b>	<b>448.100,00</b>	<b>448.100,00</b>	<b>371.819,00</b>	<b>-76.281,00</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	7.918,69	9.700,00	9.700,00	9.245,39	-454,61
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände			1.717,86	1.717,87	0,01
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	1.335.545,20	1.547.900,00	1.549.842,81	1.383.954,64	-165.888,17
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.415,04	8.800,00	13.016,40	10.678,28	-2.338,12
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.345.878,93</b>	<b>1.566.400,00</b>	<b>1.574.277,07</b>	<b>1.405.596,18</b>	<b>-168.680,89</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.181.478,93</b>	<b>-1.118.300,00</b>	<b>-1.126.177,07</b>	<b>-1.033.777,18</b>	<b>92.399,89</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	10.200,00	9.850,55	-349,45
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen			2.284,80		-2.284,80
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>		<b>10.200,00</b>	<b>12.484,80</b>	<b>9.850,55</b>	<b>-2.634,25</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-10.200,00</b>	<b>-12.484,80</b>	<b>-9.850,55</b>	<b>2.634,25</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.181.478,93</b>	<b>-1.128.500,00</b>	<b>-1.138.661,87</b>	<b>-1.043.627,73</b>	<b>95.034,14</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>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-1.181.478,93</b>	<b>-1.128.500,00</b>	<b>-1.138.661,87</b>	<b>-1.043.627,73</b>	<b>95.034,14</b>

## Investitionen Fachdienst 132 Kindertagesstätten

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs- Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
INV18.0077 Einrichtung Kleingruppe Kiga Afehn II 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	4.400,00 4.400,00	4.400,00 4.400,00	0,00 0,00	4.288,07 4.288,07	111,93 111,93
INV18.0078 Einrichtung Kleingruppe Kiga Godensholt 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	2.900,00 2.900,00	2.900,00 2.900,00	0,00 0,00	2.781,24 2.781,24	118,76 118,76
INV18.0079 Einrichtung Kleingruppe Kiga Nordloh 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	2.900,00 2.900,00	2.900,00 2.900,00	0,00 0,00	2.781,24 2.781,24	118,76 118,76
INV18.0085 Zuschuss KiGa A'fehn 2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00 0,00	0,00 0,00	2.284,80 2.284,80	0,00 0,00	0,00 0,00	2.284,80 2.284,80
<b>Gesamtsumme</b>	<b>0,00</b>	<b>10.200,00</b>	<b>12.484,80</b>	<b>0,00</b>	<b>9.850,55</b>	<b>2.634,25</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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>165.200,00</b>	<b>448.100,00</b>	<b>448.100,00</b>	<b>381.989,00</b>	<b>-66.111,00</b>
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	165.200,00	153.600,00	153.600,00	87.520,00	-66.080,00
	Zuweis.f.lfd.Zwecke vom Landkreis		294.500,00	294.500,00	294.569,00	69,00
	Zuschüsse f.lfd.Zwecke von übrigen Bereichen				-100,00	-100,00
<b>030</b>	<b>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>4.522,81</b>	<b>3.600,00</b>	<b>3.600,00</b>	<b>4.522,80</b>	<b>922,80</b>
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	4.522,81	3.600,00	3.600,00	4.522,80	922,80
<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>169.722,81</b>	<b>451.700,00</b>	<b>451.700,00</b>	<b>386.511,80</b>	<b>-65.188,20</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>131</b>	<b>13. Personalaufwendungen</b>	<b>8.571,91</b>	<b>9.700,00</b>	<b>9.700,00</b>	<b>9.210,71</b>	<b>-489,29</b>
	Dienstaufw. Beamte	4.875,79	5.300,00	5.300,00	4.912,79	-387,21
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	1.383,41	1.700,00	1.700,00	1.700,50	0,50
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	1.694,11	1.900,00	1.900,00	1.930,61	30,61
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	90,96	100,00	100,00	111,84	11,84
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	277,36	400,00	400,00	340,35	-59,65
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	250,28	300,00	300,00	214,62	-85,38
<b>140</b>	<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>					
<b>150</b>	<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>			<b>1.717,86</b>	<b>1.717,87</b>	<b>0,01</b>
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)			1.717,86	1.717,87	0,01
<b>160</b>	<b>16. Abschreibungen</b>	<b>10.373,51</b>	<b>9.900,00</b>	<b>9.900,00</b>	<b>11.523,12</b>	<b>1.623,12</b>
	Abschr. auf immat. VermGG aus geleist. Inv.-Zuwend				76,16	76,16
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	10.373,51	9.900,00	9.900,00	10.507,93	607,93
	Auflösung Sammelposten				939,03	939,03
<b>170</b>	<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>					
<b>180</b>	<b>18. Transferaufwendungen</b>	<b>1.354.054,64</b>	<b>1.547.900,00</b>	<b>1.549.842,81</b>	<b>1.516.425,57</b>	<b>-33.417,24</b>
	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.354.054,64	1.547.900,00	1.549.842,81	1.516.425,57	-33.417,24
<b>190</b>	<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.791,04</b>	<b>8.800,00</b>	<b>13.016,40</b>	<b>14.959,20</b>	<b>1.942,80</b>
	Inventarversicherung	511,04	800,00	800,00	526,95	-273,05
	Erstattungen an den Landkreis Ammerland				1.976,04	1.976,04
	Erstattungen an übrige Bereiche	1.280,00	8.000,00	8.000,00	2.601,20	-5.398,80
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.374.791,10</b>	<b>1.576.300,00</b>	<b>1.584.177,07</b>	<b>1.553.836,47</b>	<b>-30.340,60</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.205.068,29</b>	<b>-1.124.600,00</b>	<b>-1.132.477,07</b>	<b>-1.167.324,67</b>	<b>-34.847,60</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>-1.205.068,29</b>	<b>-1.124.600,00</b>	<b>-1.132.477,07</b>	<b>-1.167.324,67</b>	<b>-34.847,60</b>
<b>260</b>	<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>270</b>	<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>195.856,51</b>			<b>96.799,74</b>	<b>96.799,74</b>
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	173.173,36			96.799,74	96.799,74

### Teilergebnisrechnung Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Aufwendungen aus ILV - Afa	22.683,15				
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-195.856,51</b>			<b>-96.799,74</b>	<b>-96.799,74</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-1.400.924,80</b>	<b>-1.124.600,00</b>	<b>-1.132.477,07</b>	<b>-1.264.124,41</b>	<b>-131.647,34</b>

## Teilfinanzrechnung Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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>164.400,00</b>	<b>448.100,00</b>	<b>448.100,00</b>	<b>371.819,00</b>	<b>-76.281,00</b>
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	164.000,00	153.600,00	153.600,00	76.800,00	-76.800,00
	Zuweis. f.lfd.Zwecke vom Landkreis		294.500,00	294.500,00	294.569,00	69,00
	Zuschüsse f. lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	400,00			450,00	450,00
<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>164.400,00</b>	<b>448.100,00</b>	<b>448.100,00</b>	<b>371.819,00</b>	<b>-76.281,00</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>1101</b>	<b>Auszahlungen für aktives Personal</b>	<b>7.918,69</b>	<b>9.700,00</b>	<b>9.700,00</b>	<b>9.245,39</b>	<b>-454,61</b>
	Dienstbezüge Beamte	4.218,94	5.300,00	5.300,00	4.912,79	-387,21
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	1.383,41	1.700,00	1.700,00	1.700,50	0,50
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	1.690,58	1.900,00	1.900,00	1.910,82	10,82
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	90,96	100,00	100,00	111,84	11,84
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	277,36	400,00	400,00	340,35	-59,65
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	257,44	300,00	300,00	269,09	-30,91
<b>1200</b>	<b>Auszahlungen für Versorgung</b>					
<b>1300</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen</b>			<b>1.717,86</b>	<b>1.717,87</b>	<b>0,01</b>
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)			1.717,86	1.717,87	0,01
<b>1400</b>	<b>Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>					
<b>1500</b>	<b>Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>1.335.545,20</b>	<b>1.547.900,00</b>	<b>1.549.842,81</b>	<b>1.383.954,64</b>	<b>-165.888,17</b>
	Zuschüsse an übrige Bereiche	1.335.545,20	1.547.900,00	1.549.842,81	1.383.954,64	-165.888,17
<b>1600</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>2.415,04</b>	<b>8.800,00</b>	<b>13.016,40</b>	<b>10.742,80</b>	<b>-2.273,60</b>
	sonstige EDV-Programmkosten			4.216,40	6.070,61	1.854,21
	Inventarversicherung	511,04	800,00	800,00	526,95	-273,05
	Erstattungen an den Landkreis Ammerland	276,00			1.976,04	1.976,04
	Erstattungen an übrige Bereiche	1.628,00	8.000,00	8.000,00	2.169,20	-5.830,80
<b>1700</b>	<b>= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.345.878,93</b>	<b>1.566.400,00</b>	<b>1.574.277,07</b>	<b>1.405.660,70</b>	<b>-168.616,37</b>
<b>1800</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.181.478,93</b>	<b>-1.118.300,00</b>	<b>-1.126.177,07</b>	<b>-1.033.841,70</b>	<b>92.335,37</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>10.200,00</b>	<b>10.200,00</b>	<b>9.850,55</b>	<b>-349,45</b>

## Teilfinanzrechnung Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR		5.400,00	5.400,00	5.155,42	-244,58
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 150-1000 EUR (SP)		4.800,00	4.800,00	4.695,13	-104,87
<b>2800</b>	<b>Erwerb von Finanzvermögensanlagen</b>					
<b>2900</b>	<b>Aktivierbare Zuwendungen</b>			<b>2.284,80</b>		<b>-2.284,80</b>
	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen			2.284,80		-2.284,80
<b>3000</b>	<b>sonstige Investitionstätigkeit</b>					
<b>3100</b>	<b>= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>		<b>10.200,00</b>	<b>12.484,80</b>	<b>9.850,55</b>	<b>-2.634,25</b>
<b>3200</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-10.200,00</b>	<b>-12.484,80</b>	<b>-9.850,55</b>	<b>2.634,25</b>
<b>3300</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.181.478,93</b>	<b>-1.128.500,00</b>	<b>-1.138.661,87</b>	<b>-1.043.692,25</b>	<b>94.969,62</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>-1.181.478,93</b>	<b>-1.128.500,00</b>	<b>-1.138.661,87</b>	<b>-1.043.692,25</b>	<b>94.969,62</b>



Teilhaushalt

### **133 – Jugendarbeit**

Wesentliche Produkte:

-

## Teilergebnisrechnung Fachdienst 133 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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	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	9.576,00	9.500,00	11.983,69	12.083,00	99,31
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	21.500,00	20.600,00	24.500,00	25.685,39	1.185,39
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>31.572,95</b>	<b>30.100,00</b>	<b>36.483,69</b>	<b>38.085,34</b>	<b>1.601,65</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	108.711,23	112.200,00	112.200,00	111.638,35	-561,65
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.316,07	20.000,00	23.976,41	20.291,26	-3.685,15
160	16. Abschreibungen	2.225,30	2.300,00	2.300,00	2.291,33	-8,67
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen	1.677,00	3.000,00	3.000,00	2.509,50	-490,50
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	10.672,60	5.000,00	5.000,00	2.943,43	-2.056,57
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>136.602,20</b>	<b>142.500,00</b>	<b>146.476,41</b>	<b>139.673,87</b>	<b>-6.802,54</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-105.029,25</b>	<b>-112.400,00</b>	<b>-109.992,72</b>	<b>-101.588,53</b>	<b>8.404,19</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>-105.029,25</b>	<b>-112.400,00</b>	<b>-109.992,72</b>	<b>-101.588,53</b>	<b>8.404,19</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		100,00	100,00	88,42	-11,58
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>		<b>-100,00</b>	<b>-100,00</b>	<b>-88,42</b>	<b>11,58</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-105.029,25</b>	<b>-112.500,00</b>	<b>-110.092,72</b>	<b>-101.676,95</b>	<b>8.415,77</b>

## Teilfinanzrechnung Fachdienst 133 Jugendarbeit

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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)	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)	9.572,00	9.500,00	11.983,69	12.087,00	103,31
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	21.085,51	20.600,00	24.500,00	25.419,55	919,55
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>30.837,51</b>	<b>30.100,00</b>	<b>36.483,69</b>	<b>37.506,55</b>	<b>1.022,86</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	108.450,63	112.200,00	112.200,00	111.644,73	-555,27
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	14.072,48	20.000,00	23.976,41	20.104,07	-3.872,34
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	1.677,00	3.000,00	3.000,00	2.509,50	-490,50
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	6.343,05	5.000,00	5.000,00	7.299,98	2.299,98
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>130.543,16</b>	<b>140.200,00</b>	<b>144.176,41</b>	<b>141.558,28</b>	<b>-2.618,13</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-99.705,65</b>	<b>-110.100,00</b>	<b>-107.692,72</b>	<b>-104.051,73</b>	<b>3.640,99</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	861,18	2.000,00	2.000,00	329,99	-1.670,01
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>861,18</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>329,99</b>	<b>-1.670,01</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-861,18</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-329,99</b>	<b>1.670,01</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-100.566,83</b>	<b>-112.100,00</b>	<b>-109.692,72</b>	<b>-104.381,72</b>	<b>5.311,00</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>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-100.566,83</b>	<b>-112.100,00</b>	<b>-109.692,72</b>	<b>-104.381,72</b>	<b>5.311,00</b>

## Investitionen Fachdienst 133 Jugendarbeit

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
INV18.0005 Sammelposten 2018 Jugendräume Apen	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	329,99	670,01
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	329,99	670,01
INV18.0006 Sammelposten 2018 Jugendräume Augustfehn	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>861,18</b>	<b>2.000,00</b>	<b>2.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>329,99</b>	<b>1.670,01</b>

## Teilhaushalt

### **134 – Ordnungswesen**

Wesentliche Produkte:

12.6.10 Feuerwehrwesen

## Teilergebnisrechnung Fachdienst 134 Ordnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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	30.006,76	22.700,00	33.006,61	32.107,83	-898,78
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	7.944,24	5.600,00	5.600,00	8.664,89	3.064,89
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	18.064,55	16.100,00	24.755,93	28.420,45	3.664,52
060	6. privatrechtliche Entgelte	1.597,96	1.400,00	1.400,00	4.411,19	3.011,19
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	821,43	1.900,00	9.116,87	10.176,42	1.059,55
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge		500,00	500,00	2.592,00	2.092,00
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>58.434,94</b>	<b>48.200,00</b>	<b>74.379,41</b>	<b>86.372,78</b>	<b>11.993,37</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	72.489,31	121.400,00	121.400,00	106.911,97	-14.488,03
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	138.335,52	132.100,00	142.114,79	159.663,21	17.548,42
160	16. Abschreibungen	89.029,61	87.000,00	87.000,00	77.178,15	-9.821,85
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen	1.900,00	1.900,00	3.564,00	1.300,00	-2.264,00
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	42.615,95	41.900,00	71.102,45	50.530,58	-20.571,87
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>344.370,39</b>	<b>384.300,00</b>	<b>425.181,24</b>	<b>395.583,91</b>	<b>-29.597,33</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-285.935,45</b>	<b>-336.100,00</b>	<b>-350.801,83</b>	<b>-309.211,13</b>	<b>41.590,70</b>
220	22. außerordentliche Erträge	770,97			4.000,00	4.000,00
230	23. außerordentliche Aufwendungen	30,05				
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>740,92</b>			<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-285.194,53</b>	<b>-336.100,00</b>	<b>-350.801,83</b>	<b>-305.211,13</b>	<b>45.590,70</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	64.603,70	16.200,00	16.200,00	80.375,33	64.175,33
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-64.603,70</b>	<b>-16.200,00</b>	<b>-16.200,00</b>	<b>-80.375,33</b>	<b>-64.175,33</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-349.798,23</b>	<b>-352.300,00</b>	<b>-367.001,83</b>	<b>-385.586,46</b>	<b>-18.584,63</b>

## Teilfinanzrechnung Fachdienst 134 Ordnungswesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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)	30.203,48	22.700,00	33.006,61	32.505,39	-501,22
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	17.780,61	16.100,00	24.755,93	24.165,64	-590,29
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	2.210,19	1.400,00	1.400,00	4.219,82	2.819,82
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	1.592,40	1.900,00	9.116,87	10.176,42	1.059,55
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	759,49	500,00	500,00	732,09	232,09
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>52.546,17</b>	<b>42.600,00</b>	<b>68.779,41</b>	<b>71.799,36</b>	<b>3.019,95</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	72.850,75	121.400,00	121.400,00	106.975,01	-14.424,99
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	140.667,69	132.100,00	142.114,79	158.727,68	16.612,89
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	1.900,00	1.900,00	3.564,00	1.300,00	-2.264,00
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	43.034,94	41.900,00	71.102,45	49.984,03	-21.118,42
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>258.453,38</b>	<b>297.300,00</b>	<b>338.181,24</b>	<b>316.986,72</b>	<b>-21.194,52</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-205.907,21</b>	<b>-254.700,00</b>	<b>-269.401,83</b>	<b>-245.187,36</b>	<b>24.214,47</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	6.079,17				
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	2.851,17			2.223,76	2.223,76
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen				4.000,00	4.000,00
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.930,34</b>			<b>6.223,76</b>	<b>6.223,76</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.868,10				
2600	26. Baumaßnahmen					
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	34.238,56	39.800,00	72.508,55	34.017,40	-38.491,15
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>38.106,66</b>	<b>39.800,00</b>	<b>72.508,55</b>	<b>34.017,40</b>	<b>-38.491,15</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-29.176,32</b>	<b>-39.800,00</b>	<b>-72.508,55</b>	<b>-27.793,64</b>	<b>44.714,91</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-235.083,53</b>	<b>-294.500,00</b>	<b>-341.910,38</b>	<b>-272.981,00</b>	<b>68.929,38</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>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-235.083,53</b>	<b>-294.500,00</b>	<b>-341.910,38</b>	<b>-272.981,00</b>	<b>68.929,38</b>

## Investitionen Fachdienst 134 Ordnungswesen

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
INV_DUMMY	0,00	0,00	0,00	0,00	-464,09	464,09
2000 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätig.	0,00	0,00	0,00	0,00	464,09	-464,09
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
INV15.0070 Weitere Erschließung Gew.gebiet A'fehn II	0,00	0,00	0,00	0,00	-855,53	855,53
2000 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätig.	0,00	0,00	0,00	0,00	855,53	-855,53
INV18.0003 Ankauf Gewerbegrundstücke 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	-904,14	904,14
2000 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätig.	0,00	0,00	0,00	0,00	904,14	-904,14
INV18.0007 Sammelposten 2018 Katastrophenschutz	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
INV18.0008 Sammelposten 2018 FW Apen	0,00	5.500,00	5.500,00	0,00	3.309,64	2.190,36
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.500,00	5.500,00	0,00	3.309,64	2.190,36
INV18.0009 Sammelposten 2018 Feuerwehr Bokel-Augustfehn	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	1.639,92	1.360,08
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	1.639,92	1.360,08
INV18.0010 Sammelposten 2018 FW Godensholt	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	1.761,25	238,75
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	1.761,25	238,75
INV18.0011 Sammelposten FW Nordloh-Tange	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	819,96	1.180,04
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	819,96	1.180,04
INV18.0046 Umrüstung Sirenen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	4.498,26	501,74
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	4.498,26	501,74
INV18.0047 HRT Funkgeräte Gefahrgut	0,00	3.900,00	3.900,00	0,00	3.279,82	620,18
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.900,00	3.900,00	0,00	3.279,82	620,18
INV18.0048 Head-Sets für HRT Gefahrgut	0,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.400,00	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00
INV18.0067 SP Einrichtung Feuerwehr Bokel-Augustfehn	0,00	0,00	594,76	0,00	594,76	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	594,76	0,00	594,76	0,00
INV18.0075 Tragkraftspritze Feuerwehr Apen	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	15.000,00	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00
INV18.0089 Tragkraftspritze FW Godensholt	0,00	0,00	14.113,79	0,00	14.113,79	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	14.113,79	0,00	14.113,79	0,00
INV18.0103 Boot Feuerwehr Bokel-Augustfehn	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	-4.000,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	-4.000,00
<b>Gesamtsumme</b>	<b>30.276,32</b>	<b>39.800,00</b>	<b>72.508,55</b>	<b>0,00</b>	<b>31.793,64</b>	<b>40.714,91</b>



## Teilergebnisrechnung Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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>29.354,76</b>	<b>22.000,00</b>	<b>32.306,61</b>	<b>32.107,83</b>	<b>-198,78</b>
	Zuweis.f.lfd.Zwecke vom Landkreis	29.354,76	22.000,00	32.306,61	32.306,61	
	Zuschüsse f.lfd.Zwecke von übrigen Bereichen				-198,78	-198,78
<b>030</b>	<b>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>7.944,24</b>	<b>5.600,00</b>	<b>5.600,00</b>	<b>8.664,89</b>	<b>3.064,89</b>
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	5.824,73	5.600,00	5.600,00	5.809,21	209,21
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo für Sammelposten	167,00			166,99	166,99
	Ertr. a. d. Aufl. v. SoPo f. Beiträge u.ä.hnl.Entg.	1.952,51			2.688,69	2.688,69
<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>902,82</b>	<b>902,82</b>
	Erträge aus der Abwicklung von Schadensfällen				902,82	902,82
<b>070</b>	<b>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>821,43</b>	<b>800,00</b>	<b>8.016,87</b>	<b>8.094,02</b>	<b>77,15</b>
	Erstattungen von anderen Gemeinden und Landkreisen			7.216,87	7.216,87	
	Erstattungen von übrigen Bereichen	821,43	800,00	800,00	877,15	77,15
<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>38.120,43</b>	<b>28.400,00</b>	<b>45.923,48</b>	<b>49.769,56</b>	<b>3.846,08</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>131</b>	<b>13. Personalaufwendungen</b>	<b>8.775,91</b>	<b>13.200,00</b>	<b>13.200,00</b>	<b>12.610,12</b>	<b>-589,88</b>
	Dienstaufw. Beamte	7.725,30	9.500,00	9.500,00	8.842,82	-657,18
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	496,32				
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	298,97	3.300,00	3.300,00	3.353,15	53,15
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	31,94				
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	98,75				
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	124,63	400,00	400,00	414,15	14,15
<b>140</b>	<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>					
<b>150</b>	<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>104.766,54</b>	<b>85.600,00</b>	<b>85.600,00</b>	<b>105.735,38</b>	<b>20.135,38</b>
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens				3.922,75	3.922,75
	Unterhaltung der Löschwasserstellen	558,00	700,00	700,00	573,50	-126,50
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	16.073,02	19.000,00	19.000,00	19.920,64	920,64
	Unterhaltung des bewegl. Vermögens - Schadensfälle	270,73				
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)	6.460,92	4.000,00	4.000,00	15.317,48	11.317,48
	Haltung von Fahrzeugen (allgemein)	25.507,03	14.000,00	14.000,00	21.104,94	7.104,94
	Kraftstoffe	6.593,88	7.300,00	7.300,00	6.872,80	-427,20
	Kfz-Steuer und -Versicherung	5.794,98	5.900,00	5.900,00	6.943,10	1.043,10
	Dienst- und Schutzkleidung	31.261,53	24.300,00	24.300,00	18.521,78	-5.778,22
	Lehrgänge, Vorträge einschl. Reisekosten	10.814,32	9.000,00	9.000,00	10.586,10	1.586,10
	Stromkosten für Betriebszwecke	674,95	500,00	500,00	70,56	-429,44
	Aufwendungen für Ehrungen	411,00	400,00	400,00	414,59	14,59
	Verbrauchsmaterial Feuerwehr	346,18	500,00	500,00	1.487,14	987,14
<b>160</b>	<b>16. Abschreibungen</b>	<b>88.687,01</b>	<b>84.100,00</b>	<b>84.100,00</b>	<b>76.565,90</b>	<b>-7.534,10</b>
	Abschr. auf immat. VermGG aus geleist. Inv.-Zuwend	69,89			69,88	69,88
	Abschr. auf übrige immaterielle VermGG		200,00	200,00		-200,00
	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	1.999,64	3.100,00	3.100,00	2.024,45	-1.075,55
	Abschreibungen auf Fahrzeuge	55.301,26	57.100,00	57.100,00	55.066,95	-2.033,05

## Teilergebnisrechnung Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	7.625,59	8.300,00	8.300,00	6.062,92	-2.237,08
	Auflösung Sammelposten	23.690,63	15.400,00	15.400,00	13.341,70	-2.058,30
<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>42.637,28</b>	<b>41.300,00</b>	<b>70.502,45</b>	<b>50.497,17</b>	<b>-20.005,28</b>
	Inventarversicherung	333,77	500,00	500,00	344,16	-155,84
	Erstattungen an den Landkreis Ammerland	22.476,99	21.600,00	21.600,00	21.429,83	-170,17
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>245.466,74</b>	<b>224.800,00</b>	<b>254.002,45</b>	<b>245.408,57</b>	<b>-8.593,88</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-207.346,31</b>	<b>-196.400,00</b>	<b>-208.078,97</b>	<b>-195.639,01</b>	<b>12.439,96</b>
<b>220</b>	<b>22. außerordentliche Erträge</b>	<b>770,97</b>			<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
	Sonstige außergewöhnliche Erträge	770,97				
	Ertr.a.d.Veräuß.v.bewegl.VermGG, Wert> 1000EUR				3.449,83	3.449,83
<b>230</b>	<b>23. außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>30,05</b>				
	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen	30,05				
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>740,92</b>			<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-206.605,39</b>	<b>-196.400,00</b>	<b>-208.078,97</b>	<b>-191.639,01</b>	<b>16.439,96</b>
<b>260</b>	<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>270</b>	<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>48.807,78</b>			<b>66.972,63</b>	<b>66.972,63</b>
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.758,42			66.972,63	66.972,63
	Aufwendungen aus ILV - Afa	11.049,36				
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-48.807,78</b>			<b>-66.972,63</b>	<b>-66.972,63</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-255.413,17</b>	<b>-196.400,00</b>	<b>-208.078,97</b>	<b>-258.611,64</b>	<b>-50.532,67</b>

## Teilfinanzrechnung Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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>29.551,48</b>	<b>22.000,00</b>	<b>32.306,61</b>	<b>32.505,39</b>	<b>198,78</b>
	Zuweis. f.lfd.Zwecke vom Landkreis	29.354,76	22.000,00	32.306,61	32.306,61	
	Zuschüsse f. lfd. Zwecke von übrigen Bereichen	196,72			198,78	198,78
<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>902,82</b>	<b>902,82</b>
	Einzahl. aus der Abwickl. von Schadensfällen				902,82	902,82
<b>0600</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>1.592,40</b>	<b>800,00</b>	<b>8.016,87</b>	<b>8.094,02</b>	<b>77,15</b>
	Erstattungen von anderen Gemeinden und Landkreisen			7.216,87	7.216,87	
	Erstattungen von privaten Unternehmen	770,97				
	Erstattungen von übrigen Bereichen	821,43	800,00	800,00	877,15	77,15
<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>31.143,88</b>	<b>22.800,00</b>	<b>40.323,48</b>	<b>41.502,23</b>	<b>1.178,75</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>1101</b>	<b>Auszahlungen für aktives Personal</b>	<b>9.377,30</b>	<b>13.200,00</b>	<b>13.200,00</b>	<b>12.629,46</b>	<b>-570,54</b>
	Dienstbezüge Beamte	7.593,93	9.500,00	9.500,00	8.842,82	-657,18
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	496,32				
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	971,81	3.300,00	3.300,00	3.362,13	62,13
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	31,94				
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	98,75				
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	184,55	400,00	400,00	424,51	24,51
<b>1200</b>	<b>Auszahlungen für Versorgung</b>					
<b>1300</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen</b>	<b>100.455,18</b>	<b>85.600,00</b>	<b>85.600,00</b>	<b>106.979,60</b>	<b>21.379,60</b>
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens				3.922,75	3.922,75
	Unterhaltung der Löschwasserstellen	1.116,00	700,00	700,00	573,50	-126,50
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	13.858,21	19.000,00	19.000,00	17.485,32	-1.514,68
	Unterhaltung des bewegl. Vermögens - Schadensfälle				270,73	270,73
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	7.078,41	4.000,00	4.000,00	15.517,70	11.517,70
	Haltung von Fahrzeugen (allgemein)	22.530,58	14.000,00	14.000,00	20.532,15	6.532,15
	Kraftstoffe	6.328,84	7.300,00	7.300,00	7.075,78	-224,22
	Kfz-Steuer und -versicherung	5.610,05	5.900,00	5.900,00	7.128,03	1.228,03
	Dienst- und Schutzkleidung	31.990,49	24.300,00	24.300,00	20.570,16	-3.729,84
	Lehrgänge, Vorträge einschl. Reisekosten	10.594,23	9.000,00	9.000,00	11.931,19	2.931,19
	Stromkosten für Betriebszwecke	551,19	500,00	500,00	70,56	-429,44
	Auszahlungen für Ehrungen	451,00	400,00	400,00	414,59	14,59
	Verbrauchsmaterial Feuerwehr	346,18	500,00	500,00	1.487,14	987,14
<b>1400</b>	<b>Zinsen und ähnliche Auszahlungen</b>					
<b>1500</b>	<b>Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)</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>1600</b>	<b>sonstige haushaltswirksame Auszahlungen</b>	<b>43.056,27</b>	<b>41.300,00</b>	<b>70.502,45</b>	<b>49.950,62</b>	<b>-20.551,83</b>
	Aufwandsentschädigung für ehrenamtliche Tätigkeit	8.588,10	9.000,00	9.000,00	11.291,01	2.291,01
	Gesundheitsuntersuch. u. ä. für ehrenamtl. Tätige	2.944,31	4.400,00	4.400,00	4.130,38	-269,62
	Gemeinschaftsveranstaltung f. ehrenamtl. Tät.	1.397,03	800,00	845,23	1.576,87	731,64
	Mitgliedsbeiträge an Vereine und Verbände	2.165,50	2.300,00	2.300,00	2.866,50	566,50

## Teilfinanzrechnung Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Geschäftsauszahlungen (allgemein)	4.997,26	2.700,00	31.857,22	8.311,87	-23.545,35
	Telefongebühren	153,31				
	Inventarversicherung	333,77	500,00	500,00	344,16	-155,84
	Erstattungen an den Landkreis Ammerland	22.476,99	21.600,00	21.600,00	21.429,83	-170,17
<b>1700</b>	<b>= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>153.488,75</b>	<b>140.700,00</b>	<b>169.902,45</b>	<b>169.559,68</b>	<b>-342,77</b>
<b>1800</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-122.344,87</b>	<b>-117.900,00</b>	<b>-129.578,97</b>	<b>-128.057,45</b>	<b>1.521,52</b>
	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>1901</b>	<b>Zuwendungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>6.079,17</b>				
	Invest.-zuweisungen v.Gem.u.Gem.-verbänden	4.979,17				
	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	1.100,00				
<b>2000</b>	<b>Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.</b>	<b>2.851,17</b>			<b>2.223,76</b>	<b>2.223,76</b>
	Beiträge und ähnliche Entgelte	2.851,17			2.223,76	2.223,76
<b>2100</b>	<b>Veräußerung von Sachvermögen</b>				<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
	Einz.a.d.Veräuß.v. VermGG ü. 1000 EUR				4.000,00	4.000,00
<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>8.930,34</b>			<b>6.223,76</b>	<b>6.223,76</b>
	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>2501</b>	<b>Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>	<b>3.868,10</b>				
	Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	3.868,10				
<b>2600</b>	<b>Baumaßnahmen</b>					
<b>2700</b>	<b>Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>	<b>33.648,56</b>	<b>37.800,00</b>	<b>52.508,55</b>	<b>34.017,40</b>	<b>-18.491,15</b>
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR	12.040,82	15.000,00	29.113,79	18.113,79	-11.000,00
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 150-1000 EUR (SP)	21.607,74	22.800,00	23.394,76	15.903,61	-7.491,15
<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>37.516,66</b>	<b>37.800,00</b>	<b>52.508,55</b>	<b>34.017,40</b>	<b>-18.491,15</b>
<b>3200</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-28.586,32</b>	<b>-37.800,00</b>	<b>-52.508,55</b>	<b>-27.793,64</b>	<b>24.714,91</b>
<b>3300</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-150.931,19</b>	<b>-155.700,00</b>	<b>-182.087,52</b>	<b>-155.851,09</b>	<b>26.236,43</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>-150.931,19</b>	<b>-155.700,00</b>	<b>-182.087,52</b>	<b>-155.851,09</b>	<b>26.236,43</b>

## Teilhaushalt

### **135 – Schulen**

Wesentliche Produkte:

21.1.10 – Grundschulen

21.6.10 – Oberschule

21.7.10 – Gymnasien und Kollegs

## Teilergebnisrechnung Fachdienst 135 Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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	85.795,52	93.000,00	93.000,00	82.365,00	-10.635,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	7.123,99	2.500,00	2.500,00	7.056,43	4.556,43
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit					
060	6. privatrechtliche Entgelte	11.401,50	9.300,00	44.209,22	47.401,07	3.191,85
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.650,00	23.700,00	23.700,00	23.750,00	50,00
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>129.971,01</b>	<b>128.500,00</b>	<b>163.409,22</b>	<b>160.572,50</b>	<b>-2.836,72</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	220.419,47	215.500,00	215.500,00	216.647,48	1.147,48
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.339,65	184.400,00	237.153,79	162.864,02	-74.289,77
160	16. Abschreibungen	76.754,00	98.700,00	98.700,00	80.136,70	-18.563,30
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen					
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	491.969,18	516.000,00	530.301,55	512.239,99	-18.061,56
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>899.482,30</b>	<b>1.014.600,00</b>	<b>1.081.655,34</b>	<b>971.888,19</b>	<b>-109.767,15</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-769.511,29</b>	<b>-886.100,00</b>	<b>-918.246,12</b>	<b>-811.315,69</b>	<b>106.930,43</b>
220	22. außerordentliche Erträge					
230	23. außerordentliche Aufwendungen				2,00	2,00
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>				<b>-2,00</b>	<b>-2,00</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-769.511,29</b>	<b>-886.100,00</b>	<b>-918.246,12</b>	<b>-811.317,69</b>	<b>106.928,43</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	160.499,24			169.057,30	169.057,30
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.517.732,56	51.000,00	51.000,00	1.167.922,87	1.116.922,87
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-1.357.233,32</b>	<b>-51.000,00</b>	<b>-51.000,00</b>	<b>-998.865,57</b>	<b>-947.865,57</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-2.126.744,61</b>	<b>-937.100,00</b>	<b>-969.246,12</b>	<b>-1.810.183,26</b>	<b>-840.937,14</b>

## Teilfinanzrechnung Fachdienst 135 Schulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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)	86.052,69	93.000,00	93.000,00	84.427,02	-8.572,98
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)					
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	10.732,50	9.300,00	9.300,00	12.263,00	2.963,00
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	25.929,18	23.700,00	23.700,00	23.750,00	50,00
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>122.714,37</b>	<b>126.000,00</b>	<b>126.000,00</b>	<b>120.440,02</b>	<b>-5.559,98</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	220.375,11	215.500,00	215.500,00	216.532,97	1.032,97
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	111.083,87	184.400,00	202.244,57	119.433,04	-82.811,53
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)					
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	478.529,30	516.000,00	530.301,55	490.514,43	-39.787,12
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>809.988,28</b>	<b>915.900,00</b>	<b>948.046,12</b>	<b>826.480,44</b>	<b>-121.565,68</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-687.273,91</b>	<b>-789.900,00</b>	<b>-822.046,12</b>	<b>-706.040,42</b>	<b>116.005,70</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	11.957,22				
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen					
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit	114.904,64	108.000,00	108.000,00	108.057,23	57,23
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>126.861,86</b>	<b>108.000,00</b>	<b>108.000,00</b>	<b>108.057,23</b>	<b>57,23</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	92.943,16	228.300,00	247.544,26	136.520,19	-111.024,07
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>92.943,16</b>	<b>228.300,00</b>	<b>247.544,26</b>	<b>136.520,19</b>	<b>-111.024,07</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>33.918,70</b>	<b>-120.300,00</b>	<b>-139.544,26</b>	<b>-28.462,96</b>	<b>111.081,30</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-653.355,21</b>	<b>-910.200,00</b>	<b>-961.590,38</b>	<b>-734.503,38</b>	<b>227.087,00</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>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-653.355,21</b>	<b>-910.200,00</b>	<b>-961.590,38</b>	<b>-734.503,38</b>	<b>227.087,00</b>

## Investitionen Fachdienst 135 Schulen

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
INV16.0025 Sammelposten 2016 Janosch Grundschule	2.883,67	0,00	0,00	0,00	995,68	-995,68
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.883,67	0,00	0,00	0,00	995,68	-995,68
INV16.0056 Anschaff. f. d. naturw. Unterr. OBS	11.454,15	12.000,00	6.946,63	0,00	4.511,46	2.435,17
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.454,15	12.000,00	6.946,63	0,00	4.511,46	2.435,17
INV17.0017 Sammelposten 2017 GS Augustfehn	1.180,80	0,00	4.448,88	0,00	2.659,32	1.789,56
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.180,80	0,00	4.448,88	0,00	2.659,32	1.789,56
INV17.0018 Sammelposten 2017 GS Augustfehn II	312,43	0,00	1.050,41	0,00	1.050,41	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	312,43	0,00	1.050,41	0,00	1.050,41	0,00
INV17.0019 Sammelposten 2017 GS Nordloh	545,69	0,00	579,06	0,00	1.375,25	-796,19
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	545,69	0,00	579,06	0,00	1.375,25	-796,19
INV17.0020 Sammelposten 2017 OBS Augustfehn	15.532,19	0,00	0,00	0,00	487,55	-487,55
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.532,19	0,00	0,00	0,00	487,55	-487,55
INV17.0021 Sammelposten 2017 Außenst. OBS	2.831,82	0,00	2.168,18	0,00	2.168,18	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.831,82	0,00	2.168,18	0,00	2.168,18	0,00
INV17.0022 Sammelposten 2017 Außenstelle Gymnasium	2.335,98	0,00	164,02	0,00	164,02	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.335,98	0,00	164,02	0,00	164,02	0,00
INV17.0047 Erneuerung Mobiliar Janosch-GS	0,00	0,00	1.246,94	0,00	1.246,94	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	1.246,94	0,00	1.246,94	0,00
INV17.0048 Server GS Nordloh	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	-1.500,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	-1.500,00
INV17.0049 Access-Points GS Nordloh	238,00	0,00	0,00	0,00	1.262,00	-1.262,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	238,00	0,00	0,00	0,00	1.262,00	-1.262,00
INV17.0050 Lizenz I-Serv	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	2.000,00	-2.000,00
INV17.0051 Access-points OBS	4.760,00	0,00	0,00	0,00	1.411,94	-1.411,94
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.760,00	0,00	0,00	0,00	1.411,94	-1.411,94
INV17.0082 Erneuerung Mobiliar Janosch-GS	3.807,57	0,00	0,00	0,00	2.945,49	-2.945,49
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.807,57	0,00	0,00	0,00	2.945,49	-2.945,49
INV18.0012 Sammelposten 2018 für Inklusion	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	328,98	7.671,02
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	328,98	7.671,02
INV18.0013 Sammelposten 2018 GS Apen	0,00	2.000,00	951,95	0,00	951,95	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000,00	951,95	0,00	951,95	0,00
INV18.0014 Sammelposten 2018 Janosch-Grundschule	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
INV18.0015 Sammelposten 2018 GS Augustfehn II	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	245,81	754,19
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	245,81	754,19
INV18.0016 Sammelposten 2018 GS Nordloh	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
INV18.0017 Sammelposten 2018 OBS Augustfehn	0,00	8.000,00	8.597,83	0,00	8.597,83	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	8.000,00	8.597,83	0,00	8.597,83	0,00
INV18.0018 Sammelposten 2018 Außenstelle OBS	0,00	3.000,00	2.254,70	0,00	774,61	1.480,09
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.000,00	2.254,70	0,00	774,61	1.480,09
INV18.0019 Sammelposten 2018 Außenstelle Gymnasium	0,00	2.000,00	2.295,12	0,00	2.295,12	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000,00	2.295,12	0,00	2.295,12	0,00
INV18.0020 Sammelposten 2018 Lernwerkstatt	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
INV18.0049 Sportgeräte Schule Apen	0,00	500,00	785,40	0,00	785,40	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	500,00	785,40	0,00	785,40	0,00
INV18.0050 Sportgeräte Janosch Grundschule	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
INV18.0051 Sportgeräte GS Nordloh	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	200,00	200,00	0,00	0,00	200,00
INV18.0052 Sportgeräte IGS/OBS	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	452,20	1.547,80
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	452,20	1.547,80



## Investitionen Fachdienst 135 Schulen

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
INV18.0057 Innenausstattung Verwaltungstrakt IGS/OBS 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	56.200,00 56.200,00	56.200,00 56.200,00	0,00 0,00	49.187,20 49.187,20	7.012,80 7.012,80
INV18.0062 Spielgeräte IGS/OBS 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	20.000,00 20.000,00	20.000,00 20.000,00	0,00 0,00	4.370,52 4.370,52	15.629,48 15.629,48
INV18.0063 Erneuerung EDV an Schulen 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	16.559,56 16.559,56	16.559,56 16.559,56	0,00 0,00	0,00 0,00	16.559,56 16.559,56
INV18.0064 Erneuerung Mobiliar an Schulen 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	22.452,00 22.452,00	21.378,62 21.378,62	0,00 0,00	0,00 0,00	21.378,62 21.378,62
INV18.0065 Erneuerung Spielgeräte an Schulen 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	45.000,00 45.000,00	40.085,50 40.085,50	0,00 0,00	21.771,76 21.771,76	18.313,74 18.313,74
INV18.0069 Digitale Pylonklappschiebetafel 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	4.062,66 4.062,66	0,00 0,00	4.062,66 4.062,66	0,00 0,00
INV18.0071 SAMP Leseegeräte Mensa 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	500,00 500,00	500,00 500,00	0,00 0,00	475,76 475,76	24,24 24,24
INV18.0073 Speiseausgabewagen Schule Apen 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	2.207,20 2.207,20	292,80 292,80
INV18.0074 Speiseausgabewagen Janosch 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	0,00 0,00	2.500,00 2.500,00
INV18.0080 Rollos Oberschule Außenstelle 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
INV18.0083 Mobiliar IGS 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	3.079,62 3.079,62	3.079,62 3.079,62	0,00 0,00	3.079,62 3.079,62	0,00 0,00
INV18.0084 Erneuerung EDV GS Nordloh 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	1.529,86 1.529,86	1.529,86 1.529,86	0,00 0,00	1.529,86 1.529,86	0,00 0,00
INV18.0087 Beamer GS Apen 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	1.227,25 1.227,25	1.227,25 1.227,25	0,00 0,00	1.227,25 1.227,25	0,00 0,00
INV18.0090 Arbeitstische GS Apen Mittagsverpflegung 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	1.073,38 1.073,38	0,00 0,00	1.073,38 1.073,38	0,00 0,00
INV18.0091 Spielgeräte GS Nordloh 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	4.914,50 4.914,50	0,00 0,00	4.914,50 4.914,50	0,00 0,00
INV18.0094 Schrank Chemieraum Schule Apen 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	420,00 420,00	420,00 420,00	0,00 0,00	420,00 420,00	0,00 0,00
INV18.0095 Notebook Bibliothek GS Apen 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	683,33 683,33	683,33 683,33	0,00 0,00	683,33 683,33	0,00 0,00
INV18.0096 Tiefkühlschrank 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	3.307,01 3.307,01	3.307,01 3.307,01	0,00 0,00	3.307,01 3.307,01	0,00 0,00
INV18.0097 Mobiliar Mensa 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	741,37 741,37	741,37 741,37	0,00 0,00	0,00 0,00	741,37 741,37
INV18.0102 Musikinstrumente Band Projekt IGS 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	11.192,48 11.192,48	0,00 0,00	0,00 0,00	11.192,48 11.192,48
<b>Gesamtsumme</b>	<b>80.985,94</b>	<b>228.300,00</b>	<b>247.544,26</b>	<b>0,00</b>	<b>136.520,19</b>	<b>111.024,07</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 21.1.10 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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>7.112,48</b>	<b>6.700,00</b>	<b>6.700,00</b>	<b>7.118,10</b>	<b>418,10</b>
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.112,48	6.700,00	6.700,00	7.118,10	418,10
<b>030</b>	<b>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>1.672,50</b>	<b>700,00</b>	<b>700,00</b>	<b>2.022,41</b>	<b>1.322,41</b>
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	1.672,50	700,00	700,00	2.022,41	1.322,41
<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>904,00</b>	<b>300,00</b>	<b>35.209,22</b>	<b>36.203,07</b>	<b>993,85</b>
	Erträge aus Verkauf	475,00			294,00	294,00
	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (allgem.)	429,00	300,00	35.209,22	35.909,07	699,85
<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>9.688,98</b>	<b>7.700,00</b>	<b>42.609,22</b>	<b>45.343,58</b>	<b>2.734,36</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>131</b>	<b>13. Personalaufwendungen</b>	<b>71.177,35</b>	<b>61.300,00</b>	<b>61.300,00</b>	<b>61.888,98</b>	<b>588,98</b>
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	56.644,38	48.300,00	48.300,00	49.065,65	765,65
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.804,78	2.400,00	2.400,00	2.497,23	97,23
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	11.521,40	10.000,00	10.000,00	10.129,67	129,67
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	206,79	600,00	600,00	196,43	-403,57
<b>140</b>	<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>					
<b>150</b>	<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>36.070,69</b>	<b>57.000,00</b>	<b>94.714,01</b>	<b>77.866,96</b>	<b>-16.847,05</b>
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	907,05	2.700,00	12.590,09	1.722,31	-10.867,78
	Unterh. des bewegl. Verm. -Sportger./Feuerlöscher	186,05	17.000,00	17.000,00	6.864,22	-10.135,78
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)	4.503,60	9.800,00	9.730,11	3.408,58	-6.321,53
	Besond. Verwalt. u. Betriebsaufw. (allgemein)	2.954,00	2.900,00	38.526,37	39.750,19	1.223,82
	Lehr- und Unterrichtsmaterial	19.440,57	15.500,00	7.767,44	18.167,51	10.400,07
	Lehr- und Unterrichtsmaterial Ganztagsbetrieb	237,26	900,00	900,00	980,14	80,14
	Kosten der Schulbücherei	955,73	1.400,00	1.400,00	1.048,19	-351,81
	Schulveranstaltungen	909,53	1.000,00	1.000,00	1.334,50	334,50
	Schulinterne Fahrtkosten	3.469,99	2.700,00	2.700,00	2.415,80	-284,20
	Kosten der EDV-Systembetreuung	1.107,35	3.100,00	3.100,00	2.175,52	-924,48
	Erwerb von Vorräten	1.399,56				
<b>160</b>	<b>16. Abschreibungen</b>	<b>28.765,09</b>	<b>32.800,00</b>	<b>32.800,00</b>	<b>29.556,21</b>	<b>-3.243,79</b>
	Abschr. auf übrige immaterielle VermGG	157,70	500,00	500,00	616,02	116,02
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	6.517,24	4.400,00	4.400,00	7.248,81	2.848,81
	Auflösung Sammelposten	22.090,15	27.900,00	27.900,00	21.691,38	-6.208,62
<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>9.853,11</b>	<b>14.800,00</b>	<b>17.204,90</b>	<b>12.863,34</b>	<b>-4.341,56</b>
	Inventarversicherung	1.846,84	2.000,00	2.000,00	1.908,91	-91,09
	Versicherung gegen Haftpfl.,Vermögenssch.,Unfall	171,10	400,00	400,00	172,38	-227,62
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>145.866,24</b>	<b>165.900,00</b>	<b>206.018,91</b>	<b>182.175,49</b>	<b>-23.843,42</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-136.177,26</b>	<b>-158.200,00</b>	<b>-163.409,69</b>	<b>-136.831,91</b>	<b>26.577,78</b>
<b>220</b>	<b>22. außerordentliche Erträge</b>					

## Teilergebnisrechnung Produkt 21.1.10 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>230</b>	<b>23. außerordentliche Aufwendungen</b>				<b>2,00</b>	<b>2,00</b>
	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen				2,00	2,00
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>				<b>-2,00</b>	<b>-2,00</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-136.177,26</b>	<b>-158.200,00</b>	<b>-163.409,69</b>	<b>-136.833,91</b>	<b>26.575,78</b>
<b>260</b>	<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>270</b>	<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>792.828,67</b>	<b>30.000,00</b>	<b>30.000,00</b>	<b>505.075,25</b>	<b>475.075,25</b>
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	705.969,01	30.000,00	30.000,00	505.075,25	475.075,25
	Aufwendungen aus ILV - Afa	86.859,66				
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-792.828,67</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-30.000,00</b>	<b>-505.075,25</b>	<b>-475.075,25</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-929.005,93</b>	<b>-188.200,00</b>	<b>-193.409,69</b>	<b>-641.909,16</b>	<b>-448.499,47</b>

## Teilfinanzrechnung Produkt 21.1.10 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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>7.112,48</b>	<b>6.700,00</b>	<b>6.700,00</b>	<b>7.118,10</b>	<b>418,10</b>
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	7.112,48	6.700,00	6.700,00	7.118,10	418,10
<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>904,00</b>	<b>300,00</b>	<b>300,00</b>	<b>396,00</b>	<b>96,00</b>
	Einzahlungen aus Verkauf	475,00			294,00	294,00
	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (allgem.)	429,00	300,00	300,00	102,00	-198,00
<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>8.016,48</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.000,00</b>	<b>7.514,10</b>	<b>514,10</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>1101</b>	<b>Auszahlungen für aktives Personal</b>	<b>71.177,35</b>	<b>61.300,00</b>	<b>61.300,00</b>	<b>61.888,98</b>	<b>588,98</b>
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	56.644,38	48.300,00	48.300,00	49.065,65	765,65
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.804,78	2.400,00	2.400,00	2.497,23	97,23
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	11.521,40	10.000,00	10.000,00	10.129,67	129,67
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	206,79	600,00	600,00	196,43	-403,57
<b>1200</b>	<b>Auszahlungen für Versorgung</b>					
<b>1300</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen</b>	<b>36.635,46</b>	<b>57.000,00</b>	<b>59.087,64</b>	<b>41.618,10</b>	<b>-17.469,54</b>
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	907,05	2.700,00	12.590,09	1.577,94	-11.012,15
	Unterh. des bewegl. Verm. - Sportgeräte/Feuerlösch	186,05	17.000,00	17.000,00	6.864,22	-10.135,78
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	4.979,35	9.800,00	9.730,11	3.510,46	-6.219,65
	Besondere Verwalt. u. Betriebsauszahlungen (allg.)	2.963,50	2.900,00	2.900,00	3.898,45	998,45
	Lehr- und Lernmittel	19.730,00	16.400,00	8.667,44	19.308,94	10.641,50
	Kosten der Schulbücherei	955,73	1.400,00	1.400,00	917,28	-482,72
	Schulveranstaltungen	859,53	1.000,00	1.000,00	1.309,50	309,50
	Schulinterne Fahrtkosten	3.469,99	2.700,00	2.700,00	2.415,80	-284,20
	Kosten der EDV-Systembetreuung	1.184,70	3.100,00	3.100,00	1.815,51	-1.284,49
	Erwerb von Vorräten	1.399,56				
<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>9.402,26</b>	<b>14.800,00</b>	<b>17.204,90</b>	<b>13.238,39</b>	<b>-3.966,51</b>
	Bürobedarf	953,49	4.400,00	6.804,90	3.833,86	-2.971,04
	Mieten, Leasingraten für Maschinen und Geräte	4.046,04	4.300,00	4.300,00	4.046,04	-253,96
	Bücher und Zeitschriften	579,03	1.000,00	1.000,00	797,72	-202,28
	Portokosten	621,49	500,00	500,00	463,02	-36,98
	Telefongebühren	1.633,96	1.800,00	1.800,00	1.558,47	-241,53
	Internet		400,00	400,00	98,80	-301,20
	Inventarversicherung	1.397,15	2.000,00	2.000,00	2.268,10	268,10
	Versicherung gegen Haftpfl., Vermögenssch., Unfall	171,10	400,00	400,00	172,38	-227,62
<b>1700</b>	<b>= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>117.215,07</b>	<b>133.100,00</b>	<b>137.592,54</b>	<b>116.745,47</b>	<b>-20.847,07</b>
<b>1800</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-109.198,59</b>	<b>-126.100,00</b>	<b>-130.592,54</b>	<b>-109.231,37</b>	<b>21.361,17</b>
	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>1901</b>	<b>Zuwendungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>11.708,22</b>				
	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	11.708,22				

## Teilfinanzrechnung Produkt 21.1.10 Grundschulen

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
2000	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	Veräußerung von Sachvermögen					
2200	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	sonstige Investitionstätigkeit					
2400	= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	11.708,22				
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
2501	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
2600	Baumaßnahmen					
2700	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	54.330,63	20.681,81	32.946,93	27.868,37	-5.078,56
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR	17.468,09	6.227,25	11.141,75	12.794,44	1.652,69
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 150-1000 EUR (SP)	36.862,54	14.454,56	21.805,18	13.073,93	-8.731,25
2800	Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	Aktivierbare Zuwendungen					
3000	sonstige Investitionstätigkeit					
	Ausz.f.d. Erwerb v. immat. VermGG ü. 1000 EUR				2.000,00	2.000,00
3100	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	54.330,63	20.681,81	32.946,93	27.868,37	-5.078,56
3200	Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.622,41	-20.681,81	-32.946,93	-27.868,37	5.078,56
3300	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-151.821,00	-146.781,81	-163.539,47	-137.099,74	26.439,73
	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)	-151.821,00	-146.781,81	-163.539,47	-137.099,74	26.439,73

## Teilergebnisrechnung Produkt 21.6.10 Oberschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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>8.364,52</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.009,90</b>	<b>9,90</b>
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.364,52	8.000,00	8.000,00	8.009,90	9,90
<b>030</b>	<b>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>4.993,39</b>	<b>1.800,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>4.740,07</b>	<b>2.940,07</b>
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	4.650,08	1.800,00	1.800,00	4.397,77	2.597,77
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo für Sammelposten	343,31			342,30	342,30
<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>10.497,50</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>11.198,00</b>	<b>2.198,00</b>
	Standgelder auf Messen und Märkten	18,00				
	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (allgem.)	8.709,50	9.000,00	9.000,00	11.198,00	2.198,00
	Erträge aus der Abwicklung von Schadensfällen	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>23.855,41</b>	<b>18.800,00</b>	<b>18.800,00</b>	<b>23.947,97</b>	<b>5.147,97</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>131</b>	<b>13. Personalaufwendungen</b>	<b>57.688,22</b>	<b>59.500,00</b>	<b>59.500,00</b>	<b>60.679,82</b>	<b>1.179,82</b>
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	45.448,47	46.600,00	46.600,00	47.731,92	1.131,92
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.991,60	3.200,00	3.200,00	3.158,70	-41,30
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	9.086,91	9.400,00	9.400,00	9.615,64	215,64
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	161,24	300,00	300,00	173,56	-126,44
<b>140</b>	<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>					
<b>150</b>	<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>54.225,49</b>	<b>64.300,00</b>	<b>80.417,16</b>	<b>64.115,39</b>	<b>-16.301,77</b>
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.831,54	7.700,00	7.700,00	2.607,32	-5.092,68
	Unterh. des bewegl. Verm. -Sportger./Feuerlöscher	1.090,76	4.500,00	4.500,00	3.433,00	-1.067,00
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)	4.933,09	8.800,00	22.101,50	14.693,60	-7.407,90
	Besond. Verwalt. u. Betriebsaufw. (allgemein)	20.258,18	15.300,00	17.547,96	20.881,20	3.333,24
	Lehr- und Unterrichtsmaterial	18.684,76	17.500,00	18.067,70	14.645,08	-3.422,62
	Lehr- und Unterrichtsmaterial Ganztagsbetrieb	997,02	3.100,00	3.100,00	1.264,66	-1.835,34
	Kosten der Schulbücherei	776,11	1.000,00	1.000,00	838,34	-161,66
	Schulveranstaltungen	357,07	1.400,00	1.400,00	917,96	-482,04
	Schulinterne Fahrtkosten	1.727,51	2.000,00	2.000,00	769,05	-1.230,95
	Kosten der EDV-Systembetreuung	3.569,45	3.000,00	3.000,00	4.065,18	1.065,18
<b>160</b>	<b>16. Abschreibungen</b>	<b>41.158,36</b>	<b>48.800,00</b>	<b>48.800,00</b>	<b>43.728,93</b>	<b>-5.071,07</b>
	Abschr. auf übrige immaterielle VermGG	1.457,01	600,00	600,00	475,53	-124,47
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	17.621,99	25.000,00	25.000,00	18.354,82	-6.645,18
	Auflösung Sammelposten	22.079,36	23.200,00	23.200,00	24.898,58	1.698,58
<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>15.056,59</b>	<b>15.700,00</b>	<b>16.226,13</b>	<b>14.265,20</b>	<b>-1.960,93</b>
	Inventarversicherung	2.015,88	2.300,00	2.300,00	2.080,83	-219,17
	Versicherung gegen Haftpfl.,Vermögenssch.,Unfall	195,60	300,00	300,00	193,99	-106,01
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>168.128,66</b>	<b>188.300,00</b>	<b>204.943,29</b>	<b>182.789,34</b>	<b>-22.153,95</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-144.273,25</b>	<b>-169.500,00</b>	<b>-186.143,29</b>	<b>-158.841,37</b>	<b>27.301,92</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 21.6.10 Oberschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
220	<b>22. außerordentliche Erträge</b>					
230	<b>23. außerordentliche Aufwendungen</b>					
240	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>					
250	<b>25. Jahresergebnis</b>	-144.273,25	-169.500,00	-186.143,29	-158.841,37	27.301,92
260	<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
270	<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	600.293,70	15.000,00	15.000,00	529.344,88	514.344,88
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	543.192,81	15.000,00	15.000,00	529.344,88	514.344,88
	Aufwendungen aus ILV - Afa	57.100,89				
280	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	-600.293,70	-15.000,00	-15.000,00	-529.344,88	-514.344,88
290	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	-744.566,95	-184.500,00	-201.143,29	-688.186,25	-487.042,96

## Teilfinanzrechnung Produkt 21.6.10 Oberschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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>8.364,52</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.009,90</b>	<b>9,90</b>
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	8.364,52	8.000,00	8.000,00	8.009,90	9,90
<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>9.828,50</b>	<b>9.000,00</b>	<b>9.000,00</b>	<b>11.867,00</b>	<b>2.867,00</b>
	Standgelder auf Messen und Märkten	18,00				
	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (allgem.)	8.040,50	9.000,00	9.000,00	11.867,00	2.867,00
	Einzahl. aus der Abwickl. von Schadensfällen	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>18.193,02</b>	<b>17.000,00</b>	<b>17.000,00</b>	<b>19.876,90</b>	<b>2.876,90</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>1101</b>	<b>Auszahlungen für aktives Personal</b>	<b>57.688,22</b>	<b>59.500,00</b>	<b>59.500,00</b>	<b>60.679,82</b>	<b>1.179,82</b>
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	45.448,47	46.600,00	46.600,00	47.731,92	1.131,92
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	2.991,60	3.200,00	3.200,00	3.158,70	-41,30
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	9.086,91	9.400,00	9.400,00	9.615,64	215,64
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	161,24	300,00	300,00	173,56	-126,44
<b>1200</b>	<b>Auszahlungen für Versorgung</b>					
<b>1300</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen</b>	<b>54.401,69</b>	<b>64.300,00</b>	<b>81.134,31</b>	<b>59.899,04</b>	<b>-21.235,27</b>
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	1.831,54	7.700,00	7.700,00	2.607,32	-5.092,68
	Unterh. des bewegl. Verm. - Sportgeräte/Feuerlösch	1.090,76	4.500,00	4.500,00	3.433,00	-1.067,00
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	5.019,71	8.800,00	22.818,65	12.620,73	-10.197,92
	Besondere Verwalt. u. Betriebsauszahlungen (allg.)	20.187,46	15.300,00	17.547,96	20.443,58	2.895,62
	Lehr- und Lernmittel	19.799,79	20.600,00	21.167,70	14.249,01	-6.918,69
	Kosten der Schulbücherei	812,86	1.000,00	1.000,00	838,34	-161,66
	Schulveranstaltungen	357,07	1.400,00	1.400,00	917,96	-482,04
	Schulinterne Fahrtkosten	1.883,51	2.000,00	2.000,00	769,05	-1.230,95
	Kosten der EDV-Systembetreuung	3.418,99	3.000,00	3.000,00	4.020,05	1.020,05
<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>14.664,00</b>	<b>15.700,00</b>	<b>16.226,13</b>	<b>14.527,22</b>	<b>-1.698,91</b>
	Bürobedarf	4.780,22	3.300,00	3.826,13	3.283,95	-542,18
	Mieten, Leasingraten für Maschinen und Geräte	4.057,17	6.200,00	6.200,00	5.138,27	-1.061,73
	Bücher und Zeitschriften	64,99	500,00	500,00	44,95	-455,05
	Portokosten	1.082,60	800,00	800,00	784,24	-15,76
	Telefongebühren	2.539,54	2.100,00	2.100,00	2.700,56	600,56
	Internet	140,70	200,00	200,00	37,90	-162,10
	Dienstreisen	31,35				
	Inventarversicherung	1.771,83	2.300,00	2.300,00	2.343,35	43,35
	Versicherung gegen Haftpfl., Vermögenssch., Unfall	195,60	300,00	300,00	194,00	-106,00
<b>1700</b>	<b>= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>126.753,91</b>	<b>139.500,00</b>	<b>156.860,44</b>	<b>135.106,08</b>	<b>-21.754,36</b>
<b>1800</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-108.560,89</b>	<b>-122.500,00</b>	<b>-139.860,44</b>	<b>-115.229,18</b>	<b>24.631,26</b>
	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>1901</b>	<b>Zuwendungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>249,00</b>				



## Teilfinanzrechnung Produkt 21.6.10 Oberschule

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Investitionszuschüsse für Sammelposten	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>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>35.116,30</b>	<b>112.686,63</b>	<b>124.909,11</b>	<b>82.886,54</b>	<b>-42.022,57</b>
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR		76.114,06	91.369,20	57.534,44	-33.834,76
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 150-1000 EUR (SP)	35.116,30	36.572,57	33.539,91	25.352,10	-8.187,81
<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>35.116,30</b>	<b>112.686,63</b>	<b>124.909,11</b>	<b>82.886,54</b>	<b>-42.022,57</b>
<b>3200</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-34.867,30</b>	<b>-112.686,63</b>	<b>-124.909,11</b>	<b>-82.886,54</b>	<b>42.022,57</b>
<b>3300</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-143.428,19</b>	<b>-235.186,63</b>	<b>-264.769,55</b>	<b>-198.115,72</b>	<b>66.653,83</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>-143.428,19</b>	<b>-235.186,63</b>	<b>-264.769,55</b>	<b>-198.115,72</b>	<b>66.653,83</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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>1.348,50</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.362,00</b>	<b>62,00</b>
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.348,50	1.300,00	1.300,00	1.362,00	62,00
<b>030</b>	<b>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>458,10</b>			<b>293,95</b>	<b>293,95</b>
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	458,10			293,95	293,95
<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>25.650,00</b>	<b>23.700,00</b>	<b>23.700,00</b>	<b>23.750,00</b>	<b>50,00</b>
	Erstattungen von anderen Gemeinden und Landkreisen	25.650,00	23.700,00	23.700,00	23.750,00	50,00
<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>27.456,60</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.405,95</b>	<b>405,95</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>131</b>	<b>13. Personalaufwendungen</b>	<b>10.345,14</b>	<b>10.500,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>10.381,28</b>	<b>-118,72</b>
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	8.158,58	8.200,00	8.200,00	8.191,95	-8,05
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	586,99	600,00	600,00	586,98	-13,02
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	1.566,41	1.600,00	1.600,00	1.569,29	-30,71
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	33,16	100,00	100,00	33,06	-66,94
<b>140</b>	<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>					
<b>150</b>	<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>5.135,20</b>	<b>5.200,00</b>	<b>4.408,02</b>	<b>3.799,40</b>	<b>-608,62</b>
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	256,55	500,00	500,00	584,59	84,59
	Unterh. des bewegl. Verm. -Sportger./Feuerlöscher	90,75				
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)	1.795,71	1.000,00	208,02	82,39	-125,63
	Besond. Verwalt. u. Betriebsaufw. (allgemein)	242,45	100,00	100,00	134,61	34,61
	Lehr- und Unterrichtsmaterial	1.737,60	2.300,00	2.300,00	2.655,25	355,25
	Kosten der Schulbücherei	677,91	300,00	300,00	135,89	-164,11
	Schulveranstaltungen	13,33	300,00	300,00	26,67	-273,33
	Schulinterne Fahrtkosten	280,00	200,00	200,00	180,00	-20,00
	Kosten der EDV-Systembetreuung	40,90	500,00	500,00		-500,00
<b>160</b>	<b>16. Abschreibungen</b>	<b>4.770,45</b>	<b>3.300,00</b>	<b>3.300,00</b>	<b>4.112,06</b>	<b>812,06</b>
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	607,37	1.200,00	1.200,00	115,89	-1.084,11
	Auflösung Sammelposten	4.163,08	2.100,00	2.100,00	3.996,17	1.896,17
<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>184.528,75</b>	<b>170.900,00</b>	<b>170.900,00</b>	<b>169.941,07</b>	<b>-958,93</b>
	Inventarversicherung	246,66	300,00	300,00	254,85	-45,15
	Versicherung gegen Haftpfl.,Vermögenssch.,Unfall	32,66	100,00	100,00	32,99	-67,01
	Erstattungen an andere Gemeinden und Landkreise	182.312,00	168.800,00	168.800,00	167.411,50	-1.388,50
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>204.779,54</b>	<b>189.900,00</b>	<b>189.108,02</b>	<b>188.233,81</b>	<b>-874,21</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-177.322,94</b>	<b>-164.900,00</b>	<b>-164.108,02</b>	<b>-162.827,86</b>	<b>1.280,16</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>-177.322,94</b>	<b>-164.900,00</b>	<b>-164.108,02</b>	<b>-162.827,86</b>	<b>1.280,16</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>260</b>	<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>270</b>	<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>106.829,63</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>113.144,65</b>	<b>108.144,65</b>
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	95.506,06	5.000,00	5.000,00	113.144,65	108.144,65
	Aufwendungen aus ILV - Afa	11.323,57				
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-106.829,63</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-113.144,65</b>	<b>-108.144,65</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-284.152,57</b>	<b>-169.900,00</b>	<b>-169.108,02</b>	<b>-275.972,51</b>	<b>-106.864,49</b>

## Teilfinanzrechnung Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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>1.348,50</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.300,00</b>	<b>1.362,00</b>	<b>62,00</b>
	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	1.348,50	1.300,00	1.300,00	1.362,00	62,00
<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>25.650,00</b>	<b>23.700,00</b>	<b>23.700,00</b>	<b>23.750,00</b>	<b>50,00</b>
	Erstattungen von anderen Gemeinden und Landkreisen	25.650,00	23.700,00	23.700,00	23.750,00	50,00
<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>26.998,50</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.000,00</b>	<b>25.112,00</b>	<b>112,00</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>1101</b>	<b>Auszahlungen für aktives Personal</b>	<b>10.345,14</b>	<b>10.500,00</b>	<b>10.500,00</b>	<b>10.381,28</b>	<b>-118,72</b>
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	8.158,58	8.200,00	8.200,00	8.191,95	-8,05
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	586,99	600,00	600,00	586,98	-13,02
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	1.566,41	1.600,00	1.600,00	1.569,29	-30,71
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	33,16	100,00	100,00	33,06	-66,94
<b>1200</b>	<b>Auszahlungen für Versorgung</b>					
<b>1300</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen</b>	<b>5.142,50</b>	<b>5.200,00</b>	<b>4.408,02</b>	<b>3.785,06</b>	<b>-622,96</b>
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	256,55	500,00	500,00	584,59	84,59
	Unterh. des bewegl. Verm. - Sportgeräte/Feuerlösch	90,75				
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	1.814,71	1.000,00	208,02	82,39	-125,63
	Besondere Verwalt. u. Betriebsauszahlungen (allg.)	242,45	100,00	100,00	134,61	34,61
	Lehr- und Lernmittel	1.725,90	2.300,00	2.300,00	2.640,91	340,91
	Kosten der Schulbücherei	677,91	300,00	300,00	135,89	-164,11
	Schulveranstaltungen	13,33	300,00	300,00	26,67	-273,33
	Schulinterne Fahrtkosten	280,00	200,00	200,00	180,00	-20,00
	Kosten der EDV-Systembetreuung	40,90	500,00	500,00		-500,00
<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>184.478,52</b>	<b>170.900,00</b>	<b>170.900,00</b>	<b>169.995,31</b>	<b>-904,69</b>
	Bürobedarf	179,62	400,00	400,00	506,32	106,32
	Mieten, Leasingraten für Maschinen und Geräte	1.159,08	900,00	900,00	1.159,08	259,08
	Bücher und Zeitschriften	59,88	100,00	100,00	54,60	-45,40
	Portokosten	115,50	100,00	100,00	63,63	-36,37
	Telefongebühren	423,87	200,00	200,00	457,76	257,76
	Inventarversicherung	195,91	300,00	300,00	309,44	9,44
	Versicherung gegen Haftpfl., Vermögenssch., Unfall	32,66	100,00	100,00	32,98	-67,02
	Erstattungen an andere Gemeinden und Landkreise	182.312,00	168.800,00	168.800,00	167.411,50	-1.388,50
<b>1700</b>	<b>= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>199.966,16</b>	<b>186.600,00</b>	<b>185.808,02</b>	<b>184.161,65</b>	<b>-1.646,37</b>
<b>1800</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-172.967,66</b>	<b>-161.600,00</b>	<b>-160.808,02</b>	<b>-159.049,65</b>	<b>1.758,37</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>					

## Teilfinanzrechnung Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
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	3.496,23	2.000,00	2.459,14	2.459,14	
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 150-1000 EUR (SP)	3.496,23	2.000,00	2.459,14	2.459,14	
2800	Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	Aktivierbare Zuwendungen					
3000	sonstige Investitionstätigkeit					
3100	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	3.496,23	2.000,00	2.459,14	2.459,14	
3200	Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.496,23	-2.000,00	-2.459,14	-2.459,14	
3300	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-176.463,89	-163.600,00	-163.267,16	-161.508,79	1.758,37
	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)	-176.463,89	-163.600,00	-163.267,16	-161.508,79	1.758,37



## Teilhaushalt

### **141 – Bauverwaltung**

Wesentliche Produkte:

-

## Teilergebnisrechnung Fachdienst 141 Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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	50.000,00	19.800,00	19.800,00		-19.800,00
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	35.929,86	25.800,00	25.800,00	46.686,95	20.886,95
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit	2.646,80	3.000,00	3.000,00	3.371,90	371,90
060	6. privatrechtliche Entgelte	18.167,95	15.700,00	15.700,00	18.319,05	2.619,05
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	53.789,24	5.000,00	5.000,00	5.257,41	257,41
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	4.814,81	5.000,00	5.000,00	9.629,64	4.629,64
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>165.348,66</b>	<b>74.300,00</b>	<b>74.300,00</b>	<b>83.264,95</b>	<b>8.964,95</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	116.395,68	98.800,00	98.800,00	106.138,26	7.338,26
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.215,11	70.900,00	143.725,36	132.363,87	-11.361,49
160	16. Abschreibungen	9.707,60	7.200,00	7.200,00	12.331,27	5.131,27
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen					
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	5.325,46	3.900,00	3.900,00	5.560,13	1.660,13
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>188.643,85</b>	<b>180.800,00</b>	<b>253.625,36</b>	<b>256.393,53</b>	<b>2.768,17</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-23.295,19</b>	<b>-106.500,00</b>	<b>-179.325,36</b>	<b>-173.128,58</b>	<b>6.196,78</b>
220	22. außerordentliche Erträge	82.690,55	20.000,00	20.000,00	14.456,79	-5.543,21
230	23. außerordentliche Aufwendungen	58.337,40				
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>24.353,15</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>14.456,79</b>	<b>-5.543,21</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>1.057,96</b>	<b>-86.500,00</b>	<b>-159.325,36</b>	<b>-158.671,79</b>	<b>653,57</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	14.413,45	11.000,00	11.000,00	25.334,37	14.334,37
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-14.413,45</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>-25.334,37</b>	<b>-14.334,37</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-13.355,49</b>	<b>-97.500,00</b>	<b>-170.325,36</b>	<b>-184.006,16</b>	<b>-13.680,80</b>



## Teilfinanzrechnung Fachdienst 141 Bauverwaltung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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)	50.000,00	19.800,00	19.800,00		-19.800,00
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)	2.693,90	3.000,00	3.000,00	3.306,20	306,20
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	18.094,31	15.700,00	15.700,00	17.744,55	2.044,55
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	53.789,24	5.000,00	5.000,00	8.188,02	3.188,02
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	4.814,81	5.000,00	5.000,00	9.629,64	4.629,64
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>129.392,26</b>	<b>48.500,00</b>	<b>48.500,00</b>	<b>38.868,41</b>	<b>-9.631,59</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	112.127,36	98.800,00	98.800,00	106.396,10	7.596,10
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	53.238,19	70.900,00	143.725,36	109.359,94	-34.365,42
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)					
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	5.240,67	3.900,00	3.900,00	5.628,97	1.728,97
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>170.606,22</b>	<b>173.600,00</b>	<b>246.425,36</b>	<b>221.385,01</b>	<b>-25.040,35</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-41.213,96</b>	<b>-125.100,00</b>	<b>-197.925,36</b>	<b>-182.516,60</b>	<b>15.408,76</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	106.041,70	138.400,00	138.400,00	213.920,00	75.520,00
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	146.790,00	100.000,00	100.000,00	37.138,13	-62.861,87
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>252.831,70</b>	<b>238.400,00</b>	<b>238.400,00</b>	<b>251.058,13</b>	<b>12.658,13</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	69.923,97	137.000,00	217.000,00	19.665,00	-197.335,00
2600	26. Baumaßnahmen	266.972,76	310.000,00	326.193,06	45.373,51	-280.819,55
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>336.896,73</b>	<b>447.000,00</b>	<b>543.193,06</b>	<b>65.038,51</b>	<b>-478.154,55</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-84.065,03</b>	<b>-208.600,00</b>	<b>-304.793,06</b>	<b>186.019,62</b>	<b>490.812,68</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-125.278,99</b>	<b>-333.700,00</b>	<b>-502.718,42</b>	<b>3.503,02</b>	<b>506.221,44</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>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-125.278,99</b>	<b>-333.700,00</b>	<b>-502.718,42</b>	<b>3.503,02</b>	<b>506.221,44</b>

## Investitionen Fachdienst 141 Bauverwaltung

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
INV16.0009 Dorferneuerung Augustfehn 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	61.791,25 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	5.430,00 -5.430,00	-5.430,00 5.430,00
INV16.0080 Erwerb Wohnbaufl. Kleefeld-Verlängerung 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	-8.578,87 31.876,91	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-22.229,05 22.229,05	22.229,05 -22.229,05
INV16.0082 Erwerb von Wohnbauflächen Godensholt 2100 21. Veräußerung von Sachvermögen 2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.298,40 14.801,66 22.100,06	-75.000,00 100.000,00 25.000,00	-75.000,00 100.000,00 25.000,00	0,00 0,00 0,00	-3.266,14 3.266,14 0,00	-71.733,86 96.733,86 25.000,00
INV17.0025 Dorferneuerung Augustfehn 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	111.536,33 35.110,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	13.230,00 -13.230,00	-13.230,00 13.230,00
INV17.0052 DE Augustfehn/Hengstforde- Ritterweg 2600 26. Baumaßnahmen	-800,00 0,00	0,00 0,00	9.093,06 9.093,06	0,00 0,00	0,00 0,00	9.093,06 9.093,06
INV17.0067 Erwerb von Wohnbauflächen in Tange 2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00 0,00	110.000,00 110.000,00	190.000,00 190.000,00	50.000,00 50.000,00	0,00 0,00	190.000,00 190.000,00
INV18.0021 Dorferneuerung Augustfehn 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit 2600 26. Baumaßnahmen	0,00 0,00 0,00	40.500,00 109.500,00 150.000,00	40.500,00 109.500,00 150.000,00	0,00 0,00 0,00	-146.540,00 146.540,00 0,00	187.040,00 -37.040,00 150.000,00
INV18.0022 Erwerb von Wohnbaugrundstücken 2018 2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	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
INV18.0023 Infrastrukturzuschläge 2018 1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00 0,00	-28.900,00 28.900,00	-28.900,00 28.900,00	0,00 0,00	-86.040,00 86.040,00	57.140,00 -57.140,00
INV19.0016 Neubau ÖPNV-Anlage auf dem Dockgelände 2600 26. Baumaßnahmen	0,00 0,00	160.000,00 160.000,00	160.000,00 160.000,00	0,00 0,00	38.273,51 38.273,51	121.726,49 121.726,49
INV19.0019 Querungshilfe in der Hauptstraße in Apen 2600 26. Baumaßnahmen	0,00 0,00	0,00 0,00	7.100,00 7.100,00	200.000,00 200.000,00	7.100,00 7.100,00	0,00 0,00
<b>Gesamtsumme</b>	<b>127.500,17</b>	<b>208.600,00</b>	<b>304.793,06</b>	<b>400.000,00</b>	<b>-194.041,68</b>	<b>498.834,74</b>

## Teilhaushalt

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

Wesentliche Produkte:

54.1.10 - Gemeindestraßen

54.5.20 - Straßenbeleuchtung

## Teilergebnisrechnung Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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				1.667,24	1.667,24
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	691.868,03	544.300,00	544.300,00	681.714,05	137.414,05
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	56.177,43	30.000,00	30.000,00	39.722,10	9.722,10
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	116.720,96	12.100,00	12.100,00	16.566,60	4.466,60
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>864.866,42</b>	<b>586.400,00</b>	<b>586.400,00</b>	<b>739.769,99</b>	<b>153.369,99</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	66.347,68	64.600,00	64.600,00	71.176,25	6.576,25
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	342.452,67	447.900,00	455.274,60	389.947,34	-65.327,26
160	16. Abschreibungen	874.350,10	799.000,00	799.000,00	870.945,25	71.945,25
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen					
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	2.832,60	11.000,00	11.000,00	3.502,45	-7.497,55
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.285.983,05</b>	<b>1.322.500,00</b>	<b>1.329.874,60</b>	<b>1.335.571,29</b>	<b>5.696,69</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-421.116,63</b>	<b>-736.100,00</b>	<b>-743.474,60</b>	<b>-595.801,30</b>	<b>147.673,30</b>
220	22. außerordentliche Erträge	21.083,27			2.204,92	2.204,92
230	23. außerordentliche Aufwendungen	411.055,16			28.675,27	28.675,27
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-389.971,89</b>			<b>-26.470,35</b>	<b>-26.470,35</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-811.088,52</b>	<b>-736.100,00</b>	<b>-743.474,60</b>	<b>-622.271,65</b>	<b>121.202,95</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	327.566,59	589.800,00	589.800,00	401.429,39	-188.370,61
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-327.566,59</b>	<b>-589.800,00</b>	<b>-589.800,00</b>	<b>-401.429,39</b>	<b>188.370,61</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-1.138.655,11</b>	<b>-1.325.900,00</b>	<b>-1.333.274,60</b>	<b>-1.023.701,04</b>	<b>309.573,56</b>

## Teilfinanzrechnung Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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)				1.667,24	1.667,24
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)	46.435,69	30.000,00	30.000,00	39.410,07	9.410,07
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	13.624,43	12.100,00	12.100,00	16.262,68	4.162,68
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>60.160,12</b>	<b>42.100,00</b>	<b>42.100,00</b>	<b>57.439,99</b>	<b>15.339,99</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	63.397,30	64.600,00	64.600,00	71.424,40	6.824,40
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	351.980,70	447.900,00	455.274,60	378.699,79	-76.574,81
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)					
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.832,60	11.000,00	11.000,00	3.502,45	-7.497,55
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>418.210,60</b>	<b>523.500,00</b>	<b>530.874,60</b>	<b>453.626,64</b>	<b>-77.247,96</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-358.050,48</b>	<b>-481.400,00</b>	<b>-488.774,60</b>	<b>-396.186,65</b>	<b>92.587,95</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	299.113,98			290.913,22	290.913,22
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	15.488,72			13.763,56	13.763,56
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen	42.938,50			8.896,21	8.896,21
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit	80.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>437.541,20</b>	<b>10.000,00</b>	<b>10.000,00</b>	<b>323.572,99</b>	<b>313.572,99</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.858,79	49.000,00	149.210,25	13.626,72	-135.583,53
2600	26. Baumaßnahmen	863.639,07	1.049.000,00	1.709.341,64	832.731,95	-876.609,69
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.514,28	6.000,00	9.073,54	4.030,39	-5.043,15
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen			14.863,97		-14.863,97
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>872.012,14</b>	<b>1.104.000,00</b>	<b>1.882.489,40</b>	<b>850.389,06</b>	<b>-1.032.100,34</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-434.470,94</b>	<b>-1.094.000,00</b>	<b>-1.872.489,40</b>	<b>-526.816,07</b>	<b>1.345.673,33</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-792.521,42</b>	<b>-1.575.400,00</b>	<b>-2.361.264,00</b>	<b>-923.002,72</b>	<b>1.438.261,28</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>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-792.521,42</b>	<b>-1.575.400,00</b>	<b>-2.361.264,00</b>	<b>-923.002,72</b>	<b>1.438.261,28</b>

## Investitionen Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
INV_DUMMY	-35.720,96	0,00	0,00	0,00	-18.231,05	18.231,05
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	9.141,97	0,00	0,00	0,00	13.261,75	-13.261,75
2000 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	3.758,97	0,00	0,00	0,00	4.969,30	-4.969,30
INV13.0060 Neubau Straße Baugebiet Osterende	38.800,00	0,00	64.899,25	0,00	13.288,09	51.611,16
2600 26. Baumaßnahmen	38.800,00	0,00	64.899,25	0,00	13.288,09	51.611,16
INV14.0077 Straßenbau Baugebiet Tellberg-West	11.410,27	95.000,00	130.464,42	0,00	-75,00	130.539,42
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-75,00	75,00
2600 26. Baumaßnahmen	23.314,57	95.000,00	130.464,42	0,00	0,00	130.464,42
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
INV15.0044 Straßenbeleuchtung Baugebiet Tellberg-West	0,00	0,00	2.746,82	0,00	0,00	2.746,82
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	2.746,82	0,00	0,00	2.746,82
INV15.0070 Weitere Erschließung Gew.gebiet A'fehn II	199.911,67	0,00	286.847,58	0,00	197.776,59	89.070,99
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	57.995,22	0,00	0,00	0,00	24.447,74	-24.447,74
2000 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	4.275,67	-4.275,67
2600 26. Baumaßnahmen	257.906,89	0,00	286.847,58	0,00	226.500,00	60.347,58
INV16.0041 Ausbau Nebenanlagen Westerende	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00
INV16.0076 Oberflächenentwässerung Augustfehn	36.000,00	0,00	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00
2600 26. Baumaßnahmen	36.000,00	0,00	14.000,00	0,00	0,00	14.000,00
INV16.0077 Oberflächenentwässerung Apen	0,00	0,00	30.291,79	0,00	0,00	30.291,79
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	30.291,79	0,00	0,00	30.291,79
INV16.0078 Erschließung Kleefeld-Verlängerung	-11.001,33	0,00	54.659,00	0,00	46.404,08	8.254,92
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	18.169,26	0,00	0,00	0,00	12.670,17	-12.670,17
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	5.235,00	-5.235,00
2600 26. Baumaßnahmen	7.167,93	0,00	54.659,00	0,00	53.839,25	819,75
INV16.0080 Erwerb Wohnbauf. Kleefeld-Verlängerung	-15.288,61	0,00	0,00	0,00	-16.229,44	16.229,44
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	15.288,61	0,00	0,00	0,00	16.229,44	-16.229,44
INV16.0083 Straßenbau Baugebiet Godensholt	-20.393,31	29.000,00	60.000,00	0,00	27.729,36	32.270,64
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	29.000,00	60.000,00	0,00	27.729,36	32.270,64
INV16.0084 Regenwasserkanal Baugebiet Godensholt	-5.214,99	0,00	59.871,91	0,00	27.400,00	32.471,91
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	42.548,00	0,00	0,00	42.548,00
2600 26. Baumaßnahmen	4.276,09	0,00	17.323,91	0,00	27.400,00	-10.076,09
INV16.0085 Straßenbeleuchtung Baugebiet Godensholt	0,00	0,00	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	4.200,00	0,00	0,00	4.200,00
INV16.0101 Oberflächenentwässerung An den Eichen	32.967,59	75.000,00	102.200,66	0,00	0,00	102.200,66
2600 26. Baumaßnahmen	32.967,59	75.000,00	102.200,66	0,00	0,00	102.200,66
INV16.0102 Hundekotbeutelspender	0,00	0,00	2.710,85	0,00	2.676,43	34,42
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	2.710,85	0,00	2.676,43	34,42
INV17.0029 Erweiterung der Straßenbeleuchtung 2017	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
INV17.0030 Regenwasseranschlüsse 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	1.994,89	-1.994,89
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.994,89	-1.994,89
INV17.0037 Neubau Brücke Turmstraße	352.836,55	0,00	0,00	0,00	-189.272,45	189.272,45
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	55.000,00	0,00	0,00	0,00	189.872,45	-189.872,45
2600 26. Baumaßnahmen	407.836,55	0,00	0,00	0,00	600,00	-600,00
INV17.0068 Straßenbau Baugebiet Tange	0,00	75.000,00	75.000,00	0,00	0,00	75.000,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	45.000,00	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00
INV17.0070 Regenwasserkanal Kleefeld-Verlängerung	-12.325,39	0,00	37.000,00	0,00	-8.594,98	45.594,98
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	8.096,73	0,00	0,00	0,00	8.594,98	-8.594,98
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	37.000,00	0,00	0,00	37.000,00
INV17.0071 Entwässerung Baugebiet Tange	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00	20.000,00

## Investitionen Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
INV17.0088 Erw.Oberflächenentwässerung Wirtschaftsbogen A28	0,00	0,00	9.708,21	0,00	9.708,21	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	9.708,21	0,00	9.708,21	0,00
INV18.0003 Ankauf Gewerbegrundstücke 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	-30.355,28	30.355,28
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	25.836,69	-25.836,69
2000 20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	0,00	0,00	0,00	0,00	4.518,59	-4.518,59
INV18.0025 Erwerb von Straßengrundstücken	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	804,47	195,53
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	804,47	195,53
INV18.0026 Verkehrsschilder	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	991,27	8,73
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	991,27	8,73
INV18.0027 Straßenbeleuchtung	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	3.013,15	1.986,85
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	5.000,00	0,00	3.013,15	1.986,85
INV18.0029 Regenwasseranschlüsse 2018	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	1.030,25	1.969,75
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.030,25	-1.030,25
INV18.0036 Spielgeräte 2018	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
INV18.0038 Endausbau 3. und 4. BA und Zufahrt Am A'fehn-Kanal	0,00	580.000,00	580.000,00	0,00	445.507,10	134.492,90
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	580.000,00	580.000,00	0,00	445.507,10	134.492,90
INV18.0053 Erneuerung Straßenbeleuchtung Streichenstraße	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
INV18.0066 Straßenbauprogramm 2018	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	1.708,27	148.291,73
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	150.000,00	150.000,00	0,00	1.708,27	148.291,73
INV18.0081 Ausbau Schulstraße	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00	5.413,38	49.586,62
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	55.000,00	55.000,00	0,00	5.413,38	49.586,62
INV18.0082 Fahnenmast Aper Touristik	0,00	0,00	362,69	0,00	362,69	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	362,69	0,00	362,69	0,00
INV18.0086 Verkauf Grünflächen 2018	0,00	0,00	0,00	0,00	-600,00	600,00
2100 21. Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	600,00	-600,00
INV18.0088 Ankauf Wegefläche Schulstraße	0,00	0,00	7.662,25	0,00	7.662,25	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	7.662,25	0,00	7.662,25	0,00
INV18.0101 Inv-zuschuss Verlegung Verbandsgewässer 1.04	0,00	0,00	14.863,97	0,00	0,00	14.863,97
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	14.863,97	0,00	0,00	14.863,97
<b>Gesamtsumme</b>	<b>534.589,42</b>	<b>1.104.000,00</b>	<b>1.882.489,40</b>	<b>0,00</b>	<b>545.112,28</b>	<b>1.337.377,12</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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>601.870,70</b>	<b>499.000,00</b>	<b>499.000,00</b>	<b>587.037,35</b>	<b>88.037,35</b>
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	538.362,56	499.000,00	499.000,00	523.529,20	24.529,20
	Ertr. a. d. Aufl. v. SoPo f. Beiträge u.ä.hnl.Entg.	63.508,14			63.508,15	63.508,15
<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>16.363,69</b>	<b>9.700,00</b>	<b>9.700,00</b>	<b>9.835,43</b>	<b>135,43</b>
	Mieten und Pachten	10.530,00	9.700,00	9.700,00	9.720,00	20,00
	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (allgem.)	3.715,49				
	Erträge aus der Abwicklung von Schadensfällen	2.118,20			115,43	115,43
<b>070</b>	<b>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>102.865,25</b>			<b>3.500,00</b>	<b>3.500,00</b>
	Erstattungen vom Landkreis Ammerland	1.000,00				
	Erstattungen von Zweckverbänden	565,25				
	Erstattungen von privaten Unternehmen	100.000,00			3.500,00	3.500,00
	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.300,00				
<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>721.199,64</b>	<b>508.700,00</b>	<b>508.700,00</b>	<b>600.472,78</b>	<b>91.772,78</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>131</b>	<b>13. Personalaufwendungen</b>	<b>39.790,47</b>	<b>37.600,00</b>	<b>37.600,00</b>	<b>39.767,42</b>	<b>2.167,42</b>
	Dienstaufw. Beamte	19.591,53	14.000,00	14.000,00	13.963,70	-36,30
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	10.033,03	13.400,00	13.400,00	15.110,10	1.710,10
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	6.477,44	5.600,00	5.600,00	5.690,20	90,20
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	707,96	1.000,00	1.000,00	1.055,11	55,11
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	1.954,02	2.600,00	2.600,00	2.947,31	347,31
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	1.026,49	1.000,00	1.000,00	1.001,00	1,00
<b>140</b>	<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>					
<b>150</b>	<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>158.898,16</b>	<b>228.300,00</b>	<b>224.031,25</b>	<b>172.399,81</b>	<b>-51.631,44</b>
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen				1.610,84	1.610,84
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	125.685,49	205.500,00	201.333,98	143.252,25	-58.081,73
	Unterh. des sonst. unbewegl. Verm. - Schadensfälle	2.118,20				
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	680,02	1.000,00	1.000,00	3.686,31	2.686,31
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)	18.055,92	8.500,00	8.500,00	10.824,09	2.324,09
	Grundabgaben, Entgelte	11.722,29	12.000,00	11.897,27	12.531,90	634,63
	Wasserkosten	95,20	200,00	200,00	85,31	-114,69
	Stromkosten	541,04	600,00	600,00	409,11	-190,89
	Stromkosten für Betriebszwecke		500,00	500,00		-500,00
<b>160</b>	<b>16. Abschreibungen</b>	<b>727.946,44</b>	<b>691.300,00</b>	<b>691.300,00</b>	<b>724.286,57</b>	<b>32.986,57</b>
	Abschreibungen auf Gebäude	16.174,13			16.174,15	16.174,15
	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	708.764,38	688.400,00	688.400,00	704.894,17	16.494,17
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung		2.100,00	2.100,00	12,09	-2.087,91
	Auflösung Sammelposten	630,46	800,00	800,00	828,69	28,69
	Abschreibungen auf sonstiges Sachanlagevermögen	2.377,47			2.377,47	2.377,47
<b>170</b>	<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>					



## Teilergebnisrechnung Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
180	<b>18. Transferaufwendungen</b>					
190	<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>		3.000,00	3.000,00		-3.000,00
	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Kosten		3.000,00	3.000,00		-3.000,00
200	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	926.635,07	960.200,00	955.931,25	936.453,80	-19.477,45
210	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	-205.435,43	-451.500,00	-447.231,25	-335.981,02	111.250,23
220	<b>22. außerordentliche Erträge</b>	12.157,91				
	Ertr.a.d.Veräußer.v.Grundst.u.Geb.u.a.unbew.VermGG	12.156,91				
230	<b>23. außerordentliche Aufwendungen</b>	353.135,53			14.543,59	14.543,59
	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen	7.016,69			1,00	1,00
	Aufw. aus der Veräußerung v. Grundst. u. Gebäuden	346.118,84			14.542,59	14.542,59
240	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	-340.977,62			-14.543,59	-14.543,59
250	<b>25. Jahresergebnis</b>	-546.413,05	-451.500,00	-447.231,25	-350.524,61	96.706,64
260	<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
270	<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	205.511,48	445.800,00	445.800,00	251.361,07	-194.438,93
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	205.511,48	445.800,00	445.800,00	251.361,07	-194.438,93
280	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	-205.511,48	-445.800,00	-445.800,00	-251.361,07	194.438,93
290	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	-751.924,53	-897.300,00	-893.031,25	-601.885,68	291.145,57

## Teilfinanzrechnung Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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>10.062,99</b>	<b>9.700,00</b>	<b>9.700,00</b>	<b>10.466,13</b>	<b>766,13</b>
	Mieten und Pachten	4.860,00	9.700,00	9.700,00	9.720,00	20,00
	Sonstige privatrechtl. Leistungsentgelte (allgem.)	3.715,49				
	Einzahl. aus der Abwickl. von Schadensfällen	1.487,50			746,13	746,13
<b>0600</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>7.865,25</b>			<b>3.500,00</b>	<b>3.500,00</b>
	Erstattungen vom Landkreis Ammerland	1.000,00				
	Erstattungen von Zweckverbänden	565,25				
	Erstattungen von privaten Unternehmen	5.000,00			3.500,00	3.500,00
	Erstattungen von übrigen Bereichen	1.300,00				
<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>18.028,24</b>	<b>9.700,00</b>	<b>9.700,00</b>	<b>14.066,13</b>	<b>4.366,13</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>1101</b>	<b>Auszahlungen für aktives Personal</b>	<b>37.875,67</b>	<b>37.600,00</b>	<b>37.600,00</b>	<b>39.912,01</b>	<b>2.312,01</b>
	Dienstbezüge Beamte	18.017,01	14.000,00	14.000,00	13.963,70	-36,30
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	10.033,03	13.400,00	13.400,00	15.110,10	1.710,10
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	6.085,81	5.600,00	5.600,00	5.718,57	118,57
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	707,96	1.000,00	1.000,00	1.055,11	55,11
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	1.954,02	2.600,00	2.600,00	2.947,31	347,31
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	1.077,84	1.000,00	1.000,00	1.117,22	117,22
<b>1200</b>	<b>Auszahlungen für Versorgung</b>					
<b>1300</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen</b>	<b>160.027,03</b>	<b>228.300,00</b>	<b>224.031,25</b>	<b>170.854,81</b>	<b>-53.176,44</b>
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen				1.610,84	1.610,84
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	127.215,60	205.500,00	201.333,98	140.980,63	-60.353,35
	Unterh. des sonstigen unbewegl. Verm. - Schadensf.	1.487,50			630,70	630,70
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	787,12	1.000,00	1.000,00	3.686,31	2.686,31
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	18.055,92	8.500,00	8.500,00	10.800,88	2.300,88
	Grundabgaben, Entgelte	11.722,29	12.000,00	11.897,27	12.531,90	634,63
	Wasserkosten	87,20	200,00	200,00	86,31	-113,69
	Stromkosten	671,40	600,00	600,00	527,24	-72,76
	Stromkosten für Betriebszwecke		500,00	500,00		-500,00
<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>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>1700</b>	<b>= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>197.902,70</b>	<b>268.900,00</b>	<b>264.631,25</b>	<b>210.766,82</b>	<b>-53.864,43</b>
<b>1800</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-179.874,46</b>	<b>-259.200,00</b>	<b>-254.931,25</b>	<b>-196.700,69</b>	<b>58.230,56</b>
	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>1901</b>	<b>Zuwendungen für Investitionstätigkeit</b>	<b>232.337,07</b>			<b>264.556,69</b>	<b>264.556,69</b>
	Investitionszuweisungen vom Land	25.406,90			189.872,45	189.872,45
	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	7.598,34			23.759,46	23.759,46

## Teilfinanzrechnung Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	199.331,83			50.924,78	50.924,78
<b>2000</b>	<b>Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.</b>				<b>2.213,58</b>	<b>2.213,58</b>
	Beiträge und ähnliche Entgelte				2.213,58	2.213,58
<b>2100</b>	<b>Veräußerung von Sachvermögen</b>	<b>13.930,00</b>			<b>2.364,08</b>	<b>2.364,08</b>
	Einz. a. d. Veräuß. v. G.u.Geb. u.an.unb.VermGG	13.930,00			2.364,08	2.364,08
<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>246.267,07</b>			<b>269.134,35</b>	<b>269.134,35</b>
	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
<b>2501</b>	<b>Erwerb von Grundstücken und Gebäuden</b>	<b>2.176,11</b>	<b>46.000,00</b>	<b>53.662,25</b>	<b>13.626,72</b>	<b>-40.035,53</b>
	Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden	2.176,11	46.000,00	53.662,25	13.626,72	-40.035,53
<b>2600</b>	<b>Baumaßnahmen</b>	<b>735.025,94</b>	<b>939.000,00</b>	<b>1.411.870,25</b>	<b>774.585,45</b>	<b>-637.284,80</b>
	Tiefbaumaßnahmen	735.025,94	939.000,00	1.411.870,25	774.585,45	-637.284,80
<b>2700</b>	<b>Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>	<b>1.514,28</b>	<b>1.000,00</b>	<b>1.362,69</b>	<b>1.353,96</b>	<b>-8,73</b>
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR			362,69	362,69	
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 150-1000 EUR (SP)	1.514,28	1.000,00	1.000,00	991,27	-8,73
<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>738.716,33</b>	<b>986.000,00</b>	<b>1.466.895,19</b>	<b>789.566,13</b>	<b>-677.329,06</b>
<b>3200</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-492.449,26</b>	<b>-986.000,00</b>	<b>-1.466.895,19</b>	<b>-520.431,78</b>	<b>946.463,41</b>
<b>3300</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-672.323,72</b>	<b>-1.245.200,00</b>	<b>-1.721.826,44</b>	<b>-717.132,47</b>	<b>1.004.693,97</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>-672.323,72</b>	<b>-1.245.200,00</b>	<b>-1.721.826,44</b>	<b>-717.132,47</b>	<b>1.004.693,97</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
000	<b>Ordentliche Erträge</b>					
010	<b>1. Steuern und ähnliche Abgaben</b>					
020	<b>2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>					
030	<b>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>10.281,61</b>	<b>7.600,00</b>	<b>7.600,00</b>	<b>10.213,72</b>	<b>2.613,72</b>
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	7.203,64	7.600,00	7.600,00	7.278,07	-321,93
	Ertr. a. d. Aufl. v. SoPo f. Beiträge u.ähnl.Entg.	3.077,97			2.935,65	2.935,65
040	<b>4. sonstige Transfererträge</b>					
050	<b>5. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträgen u.ä. Entgelten f. Inv.-Tät.)</b>					
060	<b>6. privatrechtliche Entgelte</b>	<b>9.300,77</b>	<b>3.000,00</b>	<b>3.000,00</b>	<b>6.231,19</b>	<b>3.231,19</b>
	Erträge aus der Abwicklung von Schadensfällen	9.300,77	3.000,00	3.000,00	6.231,19	3.231,19
070	<b>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>149,18</b>				
	Erstattungen von übrigen Bereichen	149,18				
080	<b>8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge</b>					
090	<b>9. aktivierungsfähige Eigenleistungen</b>					
100	<b>10. Bestandsveränderungen</b>					
110	<b>11. sonstige ordentliche Erträge</b>					
120	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>19.731,56</b>	<b>10.600,00</b>	<b>10.600,00</b>	<b>16.444,91</b>	<b>5.844,91</b>
130	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	<b>13. Personalaufwendungen</b>					
140	<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>					
150	<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>81.398,73</b>	<b>93.200,00</b>	<b>93.200,00</b>	<b>91.674,78</b>	<b>-1.525,22</b>
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	25.160,97	28.700,00	28.700,00	28.762,43	62,43
	Unterh. des sonst. unbewegl. Verm. - Schadensfälle	7.269,50	10.000,00	10.000,00	12.286,20	2.286,20
	Stromkosten für Betriebszwecke	48.968,26	54.500,00	54.500,00	50.626,15	-3.873,85
160	<b>16. Abschreibungen</b>	<b>28.686,07</b>	<b>15.800,00</b>	<b>15.800,00</b>	<b>29.823,50</b>	<b>14.023,50</b>
	Abschreibungen auf Gebäude	8.319,22			8.319,23	8.319,23
	Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	20.366,85	15.800,00	15.800,00	21.504,27	5.704,27
170	<b>17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen</b>					
180	<b>18. Transferaufwendungen</b>					
190	<b>19. sonstige ordentliche Aufwendungen</b>					
200	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>110.084,80</b>	<b>109.000,00</b>	<b>109.000,00</b>	<b>121.498,28</b>	<b>12.498,28</b>
210	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-90.353,24</b>	<b>-98.400,00</b>	<b>-98.400,00</b>	<b>-105.053,37</b>	<b>-6.653,37</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>-90.353,24</b>	<b>-98.400,00</b>	<b>-98.400,00</b>	<b>-105.053,37</b>	<b>-6.653,37</b>
260	<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
270	<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>2.779,57</b>	<b>13.000,00</b>	<b>13.000,00</b>	<b>1.351,84</b>	<b>-11.648,16</b>
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.779,57	13.000,00	13.000,00	1.351,84	-11.648,16
280	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-2.779,57</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-13.000,00</b>	<b>-1.351,84</b>	<b>11.648,16</b>
290	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-93.132,81</b>	<b>-111.400,00</b>	<b>-111.400,00</b>	<b>-106.405,21</b>	<b>4.994,79</b>

## Teilfinanzrechnung Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	Steuern und ähnliche Abgaben					
0200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)					
0300	sonstige Transfereinzahlungen					
0400	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)					
0500	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	5.561,64	3.000,00	3.000,00	6.231,19	3.231,19
	Einzahl. aus der Abwickl. von Schadensfällen	5.561,64	3.000,00	3.000,00	6.231,19	3.231,19
0600	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	149,18				
	Erstattungen von übrigen Bereichen	149,18				
0700	Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
0800	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
1000	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	5.710,82	3.000,00	3.000,00	6.231,19	3.231,19
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	Auszahlungen für aktives Personal					
1200	Auszahlungen für Versorgung					
1300	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen	91.875,58	93.200,00	93.200,00	86.502,36	-6.697,64
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	24.553,89	28.700,00	28.700,00	29.097,20	397,20
	Unterh. des sonstigen unbewegl. Verm. - Schadensf.	8.010,48	10.000,00	10.000,00	12.286,20	2.286,20
	Stromkosten für Betriebszwecke	59.311,21	54.500,00	54.500,00	45.118,96	-9.381,04
1400	Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)					
1600	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen					
1700	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	91.875,58	93.200,00	93.200,00	86.502,36	-6.697,64
1800	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-86.164,76	-90.200,00	-90.200,00	-80.271,17	9.928,83
	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.278,37			1.314,39	1.314,39
	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	420,35			1.314,39	1.314,39
	Investitionszuschüsse von übrigen Bereichen	858,02				
2000	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.	984,63			13,79	13,79
	Beiträge und ähnliche Entgelte	984,63			13,79	13,79
2100	Veräußerung von Sachvermögen					
2200	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	sonstige Investitionstätigkeit					
2400	= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	2.263,00			1.328,18	1.328,18
	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
2600	Baumaßnahmen		15.000,00	26.946,82	18.013,15	-8.933,67
	Sonstige Baumaßnahmen		15.000,00	26.946,82	18.013,15	-8.933,67
2700	Erwerb von beweglichem Sachvermögen					
2800	Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	Aktivierbare Zuwendungen					
3000	sonstige Investitionstätigkeit					
3100	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit		15.000,00	26.946,82	18.013,15	-8.933,67
3200	Saldo aus Investitionstätigkeit	2.263,00	-15.000,00	-26.946,82	-16.684,97	10.261,85

## Teilfinanzrechnung Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
3300	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-83.901,76	-105.200,00	-117.146,82	-96.956,14	20.190,68
	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)	-83.901,76	-105.200,00	-117.146,82	-96.956,14	20.190,68

Teilhaushalt

**143 – Gebäudedienst**

Wesentliche Produkte:

-

## Teilergebnisrechnung Fachdienst 143 Gebäudedienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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	105.276,22	105.000,00	105.000,00	106.578,92	1.578,92
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit					
060	6. privatrechtliche Entgelte	20.193,18	4.400,00	6.963,63	18.122,69	11.159,06
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	189,48			202,22	202,22
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>125.658,88</b>	<b>109.400,00</b>	<b>111.963,63</b>	<b>124.903,83</b>	<b>12.940,20</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	684.736,41	657.200,00	657.200,00	617.295,07	-39.904,93
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	634.055,62	924.600,00	934.994,08	567.945,68	-367.048,40
160	16. Abschreibungen	329.574,70	336.700,00	336.700,00	333.453,63	-3.246,37
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen					
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.818,39	1.900,00	1.900,00	1.778,05	-121,95
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>1.650.185,12</b>	<b>1.920.400,00</b>	<b>1.930.794,08</b>	<b>1.520.472,43</b>	<b>-410.321,65</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.524.526,24</b>	<b>-1.811.000,00</b>	<b>-1.818.830,45</b>	<b>-1.395.568,60</b>	<b>423.261,85</b>
220	22. außerordentliche Erträge	70.472,38			404,72	404,72
230	23. außerordentliche Aufwendungen	125,00			7.496,99	7.496,99
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>70.347,38</b>			<b>-7.092,27</b>	<b>-7.092,27</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-1.454.178,86</b>	<b>-1.811.000,00</b>	<b>-1.818.830,45</b>	<b>-1.402.660,87</b>	<b>416.169,58</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.386.333,97			1.874.916,02	1.874.916,02
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	691.035,61	203.300,00	203.300,00	692.105,10	488.805,10
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.695.298,36</b>	<b>-203.300,00</b>	<b>-203.300,00</b>	<b>1.182.810,92</b>	<b>1.386.110,92</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>241.119,50</b>	<b>-2.014.300,00</b>	<b>-2.022.130,45</b>	<b>-219.849,95</b>	<b>1.802.280,50</b>



## Teilfinanzrechnung Fachdienst 143 Gebäudedienst

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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)				1.075,00	1.075,00
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	20.507,08	4.400,00	6.963,63	18.061,01	11.097,38
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	215,55			107,53	107,53
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>20.722,63</b>	<b>4.400,00</b>	<b>6.963,63</b>	<b>19.243,54</b>	<b>12.279,91</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	682.070,89	657.200,00	657.200,00	617.473,17	-39.726,83
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	624.228,61	924.600,00	934.994,08	578.869,97	-356.124,11
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)					
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.812,03	1.900,00	1.900,00	1.780,77	-119,23
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.308.111,53</b>	<b>1.583.700,00</b>	<b>1.594.094,08</b>	<b>1.198.123,91</b>	<b>-395.970,17</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.287.388,90</b>	<b>-1.579.300,00</b>	<b>-1.587.130,45</b>	<b>-1.178.880,37</b>	<b>408.250,08</b>
<b>1900</b>	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	148.129,05	263.500,00	263.500,00	4.000,00	-259.500,00
2000	20. Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	21. Veräußerung von Sachvermögen		50.000,00	50.000,00	21.250,00	-28.750,00
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>2400</b>	<b>24. = Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit</b>	<b>148.129,05</b>	<b>313.500,00</b>	<b>313.500,00</b>	<b>25.250,00</b>	<b>-288.250,00</b>
<b>2500</b>	<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	179.653,52			7.763,89	7.763,89
2600	26. Baumaßnahmen	1.140.342,03	2.149.500,00	2.369.800,14	493.824,75	-1.875.975,39
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	22.279,37	42.400,00	46.592,07	20.541,09	-26.050,98
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>1.342.274,92</b>	<b>2.191.900,00</b>	<b>2.416.392,21</b>	<b>522.129,73</b>	<b>-1.894.262,48</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.194.145,87</b>	<b>-1.878.400,00</b>	<b>-2.102.892,21</b>	<b>-496.879,73</b>	<b>1.606.012,48</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-2.481.534,77</b>	<b>-3.457.700,00</b>	<b>-3.690.022,66</b>	<b>-1.675.760,10</b>	<b>2.014.262,56</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>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-2.481.534,77</b>	<b>-3.457.700,00</b>	<b>-3.690.022,66</b>	<b>-1.675.760,10</b>	<b>2.014.262,56</b>

## Investitionen Fachdienst 143 Gebäudedienst

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
INV14.0052 OBS Augustfehn - Erneuerung Schulhof	4.300,00	95.000,00	190.700,00	0,00	880,11	189.819,89
2600 26. Baumaßnahmen	4.300,00	95.000,00	190.700,00	0,00	880,11	189.819,89
INV16.0004 Neubau Feuerwehrhaus Vreschen-Bokel	931.247,22	10.700,00	35.516,06	0,00	40.383,50	-4.867,44
2600 26. Baumaßnahmen	1.068.732,27	10.700,00	35.516,06	0,00	40.383,50	-4.867,44
INV16.0005 Neubau Wartehäuser 2016	50,36	0,00	0,00	0,00	-3.596,21	3.596,21
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	4.000,00	-4.000,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	403,79	-403,79
INV17.0011 Wartehäuser 2017	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
INV17.0053 Klimaanlage Serverraum OBS	0,00	2.400,00	4.900,00	0,00	4.805,47	94,53
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.400,00	4.900,00	0,00	4.805,47	94,53
INV17.0054 Umwandlung GS Augustfehn II in ein Familienzentrum	1.340,23	400.000,00	413.659,77	1.170.000,00	5.000,00	408.659,77
2600 26. Baumaßnahmen	1.340,23	400.000,00	413.659,77	1.170.000,00	5.000,00	408.659,77
INV18.0030 Neubau Wartehäuser 2018	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
INV18.0031 Sammelposten 2018 Gebäudereinigung Schulen	0,00	730,29	473,04	0,00	0,00	473,04
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	730,29	473,04	0,00	0,00	473,04
INV18.0032 Sammelposten 2018 Außendienst Gebäude	0,00	1.500,00	3.192,07	0,00	3.192,07	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.500,00	3.192,07	0,00	3.192,07	0,00
INV18.0039 Erneuerung Verwaltungstrakt OBS A'fehn	22.817,47	375.300,00	473.178,00	0,00	415.742,67	57.435,33
1901 19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	263.500,00	263.500,00	0,00	0,00	263.500,00
2600 26. Baumaßnahmen	22.817,47	638.800,00	736.678,00	0,00	415.742,67	320.935,33
INV18.0054 Reinigungsmaschine klein GS Nordloh	0,00	3.091,14	3.091,14	0,00	3.029,32	61,82
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.091,14	3.091,14	0,00	3.029,32	61,82
INV18.0055 Reinigungsmaschine groß GS Nordloh	0,00	7.908,86	7.908,86	0,00	7.487,27	421,59
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	7.908,86	7.908,86	0,00	7.487,27	421,59
INV18.0056 Gebäudeleittechnik GS Nordloh	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	25.000,00	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00
INV18.0058 Anbau IGS/OBS	0,00	1.000.000,00	985.886,21	3.700.000,00	31.818,47	954.067,74
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	1.000.000,00	985.886,21	3.700.000,00	31.818,47	954.067,74
INV18.0068 Ablufttrockner Schule Apen	0,00	420,00	420,00	0,00	420,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	420,00	420,00	0,00	420,00	0,00
INV18.0072 Zaunanlage Spielplatz Schule Apen	0,00	0,00	2.360,10	0,00	2.360,10	0,00
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	2.360,10	-2.360,10
2600 26. Baumaßnahmen	0,00	0,00	2.360,10	0,00	0,00	2.360,10
INV18.0092 Hochdruckreiniger	0,00	1.349,71	1.349,71	0,00	1.349,71	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.349,71	1.349,71	0,00	1.349,71	0,00
INV18.0099 OBS Augustfehn Reinigung	0,00	0,00	257,25	0,00	257,25	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	257,25	0,00	257,25	0,00
<b>Gesamtsumme</b>	<b>1.025.636,08</b>	<b>1.928.400,00</b>	<b>2.152.892,21</b>	<b>4.870.000,00</b>	<b>518.129,73</b>	<b>1.634.762,48</b>

## Teilhaushalt

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

Wesentliche Produkte:

42.4.20 – Freibad Hengstforde

## Teilergebnisrechnung Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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	137.586,73	147.400,00	147.400,00	128.184,38	-19.215,62
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	22.102,32	32.600,00	32.600,00	22.076,56	-10.523,44
040	4. sonstige Transfererträge					
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit					
060	6. privatrechtliche Entgelte	54.569,38	55.800,00	67.110,39	95.722,05	28.611,66
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.179,98	400,00	400,00	1.531,64	1.131,64
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>215.438,41</b>	<b>236.200,00</b>	<b>247.510,39</b>	<b>247.514,63</b>	<b>4,24</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	202.982,65	210.200,00	210.200,00	218.496,89	8.296,89
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162.743,58	180.900,00	187.410,19	164.928,92	-22.481,27
160	16. Abschreibungen	45.067,14	87.700,00	87.700,00	46.512,48	-41.187,52
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	9.627,06	10.000,00	10.140,86	10.438,84	297,98
180	18. Transferaufwendungen	50.530,37	63.400,00	63.400,00	54.001,96	-9.398,04
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.979,45	2.300,00	2.300,00	2.104,41	-195,59
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>472.930,25</b>	<b>554.500,00</b>	<b>561.151,05</b>	<b>496.483,50</b>	<b>-64.667,55</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-257.491,84</b>	<b>-318.300,00</b>	<b>-313.640,66</b>	<b>-248.968,87</b>	<b>64.671,79</b>
220	22. außerordentliche Erträge	120.656,93				
230	23. außerordentliche Aufwendungen	-5.326,50			4,00	4,00
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>125.983,43</b>			<b>-4,00</b>	<b>-4,00</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-131.508,41</b>	<b>-318.300,00</b>	<b>-313.640,66</b>	<b>-248.972,87</b>	<b>64.667,79</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.273,58	11.000,00	11.000,00	34.585,99	23.585,99
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-62.273,58</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>-11.000,00</b>	<b>-34.585,99</b>	<b>-23.585,99</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-193.781,99</b>	<b>-329.300,00</b>	<b>-324.640,66</b>	<b>-283.558,86</b>	<b>41.081,80</b>

## Teilfinanzrechnung Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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)	151.216,35	147.400,00	147.400,00	149.535,22	2.135,22
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen					
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)					
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	54.573,66	55.800,00	67.110,39	95.722,07	28.611,68
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	1.179,98	400,00	400,00	1.531,65	1.131,65
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
0800	8. Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	26.790,92			27.435,30	27.435,30
<b>1000</b>	<b>10. = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>233.760,91</b>	<b>203.600,00</b>	<b>214.910,39</b>	<b>274.224,24</b>	<b>59.313,85</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	203.391,62	210.200,00	210.200,00	218.545,73	8.345,73
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	161.354,30	180.900,00	187.410,19	168.870,18	-18.540,01
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	9.627,06	10.000,00	10.140,86	10.438,84	297,98
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	50.988,09	63.400,00	63.400,00	53.149,78	-10.250,22
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	24.852,80	2.300,00	2.300,00	28.866,07	26.566,07
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>450.213,87</b>	<b>466.800,00</b>	<b>473.451,05</b>	<b>479.870,60</b>	<b>6.419,55</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-216.452,96</b>	<b>-263.200,00</b>	<b>-258.540,66</b>	<b>-205.646,36</b>	<b>52.894,30</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	3.056,82	3.000,00	23.000,00	10.362,00	-12.638,00
2600	26. Baumaßnahmen					
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	24.250,36	8.000,00	15.135,35	19.856,53	4.721,18
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen		12.000,00	17.000,00		-17.000,00
3000	30. sonstige Investitionstätigkeit					
<b>3100</b>	<b>31. = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit</b>	<b>27.307,18</b>	<b>23.000,00</b>	<b>55.135,35</b>	<b>30.218,53</b>	<b>-24.916,82</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-27.307,18</b>	<b>-23.000,00</b>	<b>-55.135,35</b>	<b>-30.218,53</b>	<b>24.916,82</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-243.760,14</b>	<b>-286.200,00</b>	<b>-313.676,01</b>	<b>-235.864,89</b>	<b>77.811,12</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>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-243.760,14</b>	<b>-286.200,00</b>	<b>-313.676,01</b>	<b>-235.864,89</b>	<b>77.811,12</b>

## Investitionen Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
INV16.0015 Spielgeräte 2016	0,00	0,00	2.135,35	0,00	0,00	2.135,35
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	2.135,35	0,00	0,00	2.135,35
INV16.0087 Zaunanlage Freibad	0,00	0,00	20.000,00	0,00	9.659,19	10.340,81
1600 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	1.542,23	-1.542,23
2501 25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	20.000,00	0,00	8.116,96	11.883,04
INV17.0032 Investitionszuschüsse Drittförderung 2017	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.000,00	0,00	0,00	0,00	5.000,00	-5.000,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
INV17.0035 Spielgeräte 2017	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00
INV18.0033 Investitionszuschüsse Drittförderung 2018	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	-10.000,00
2900 29. Aktivierbare Zuwendungen	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00
INV18.0034 Sonstige Sportbeihilfen investiv 2018	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
INV18.0035 Sammelposten 2018 Freibad	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	4.552,52	1.447,48
1600 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	726,87	-726,87
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	3.825,65	2.174,35
INV18.0059 Stromsäule Freibad	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	1.226,75	773,25
1600 16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	195,87	-195,87
2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000,00	2.000,00	0,00	1.030,88	969,12
<b>Gesamtsumme</b>	<b>25.223,68</b>	<b>20.000,00</b>	<b>52.135,35</b>	<b>0,00</b>	<b>30.438,46</b>	<b>21.696,89</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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>132.310,02</b>	<b>142.100,00</b>	<b>142.100,00</b>	<b>122.959,18</b>	<b>-19.140,82</b>
	Zuweis.f.lfd.Zwecke vom Landkreis	132.310,02	142.100,00	142.100,00	122.959,18	-19.140,82
<b>030</b>	<b>3. Auflösungserträge aus Sonderposten</b>	<b>19.046,19</b>	<b>31.500,00</b>	<b>31.500,00</b>	<b>19.020,40</b>	<b>-12.479,60</b>
	Ertr. a. d. Auflös.v. SoPo aus Inv.-Zuw. u.-zusch.	19.046,19	31.500,00	31.500,00	19.020,40	-12.479,60
<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>54.569,38</b>	<b>55.800,00</b>	<b>67.110,39</b>	<b>95.722,05</b>	<b>28.611,66</b>
	Mieten und Pachten	840,32	800,00	800,00	840,32	40,32
	Erträge aus der Abwicklung von Schadensfällen				1.332,49	1.332,49
	Eintrittsgelder	53.729,06	55.000,00	66.310,39	93.549,24	27.238,85
<b>070</b>	<b>7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	<b>589,28</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>940,93</b>	<b>540,93</b>
	Erstattungen von übrigen Bereichen	40,00			12,11	12,11
	Erstattungen von übrigen Bereichen	538,08	400,00	400,00	925,60	525,60
	Erstattungen von übrigen Bereichen	11,20			3,22	3,22
<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>206.514,87</b>	<b>229.800,00</b>	<b>241.110,39</b>	<b>238.642,56</b>	<b>-2.467,83</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>131</b>	<b>13. Personalaufwendungen</b>	<b>192.107,55</b>	<b>201.100,00</b>	<b>201.100,00</b>	<b>207.414,77</b>	<b>6.314,77</b>
	Dienstaufw. Beamte	1.709,55	4.500,00	4.500,00	4.509,20	9,20
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	151.669,37	155.000,00	155.000,00	160.298,66	5.298,66
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte		1.600,00	1.600,00	1.625,77	25,77
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	8.258,68	8.600,00	8.600,00	8.683,13	83,13
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	29.863,53	30.700,00	30.700,00	31.368,88	668,88
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	606,42	700,00	700,00	929,13	229,13
<b>140</b>	<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>					
<b>150</b>	<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>125.179,90</b>	<b>137.100,00</b>	<b>148.410,39</b>	<b>132.685,33</b>	<b>-15.725,06</b>
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen		500,00	500,00	149,38	-350,62
	Unterhaltung der Grundstücke und baul. Anlagen	7.024,06	14.000,00	25.310,39	21.614,17	-3.696,22
	Pflege der Außenanlagen	12.727,50	12.000,00	12.000,00	8.663,25	-3.336,75
	Unterh.der Grundst.u.baul. Anlagen - Schadensfälle				1.326,12	1.326,12
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	8.229,08	9.000,00	9.000,00	4.334,78	-4.665,22
	Sanierung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	11.601,93				
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	459,12	1.000,00	1.000,00	3.001,85	2.001,85
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b.150 € o.UST)	1.445,97	1.000,00	1.000,00	845,25	-154,75
	Grundabgaben, Entgelte	5.064,02	5.000,00	5.000,00	4.865,87	-134,13
	Grundabgaben, Entgelte	86,40	100,00	100,00	66,90	-33,10
	Kosten der Reinigung (allgemein)	19.394,17	23.000,00	23.000,00	26.664,77	3.664,77
	Reinigungsmittel	243,40	500,00	500,00	738,08	238,08
	Gebäudeversicherungen	887,77	900,00	900,00	917,06	17,06
	Dienst- und Schutzkleidung	379,35	500,00	500,00	306,19	-193,81
	Lehrgänge, Vorträge einschl. Reisekosten		1.000,00	1.000,00		-1.000,00
	Besond. Verwalt. u. Betriebsaufw. (allgemein)	339,30			440,20	440,20
	Besond. Verw. u. Betriebsaufwend. 19 %	5.592,13	1.000,00	1.000,00	3.036,72	2.036,72
	Besond. Verw. u. Betriebsaufw. 7 %	246,34	100,00	100,00	15,97	-84,03

## Teilergebnisrechnung Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Wasserkosten für Betriebszwecke	2.655,74	5.500,00	5.500,00	5.186,13	-313,87
	Kosten der Wasseraufbereitung für das Freibad	8.850,28	10.000,00	10.000,00	12.664,08	2.664,08
	Stromkosten für Betriebszwecke	20.867,01	22.000,00	22.000,00	20.963,61	-1.036,39
	Heizkosten für Betriebszwecke	19.086,33	30.000,00	30.000,00	16.884,95	-13.115,05
<b>160</b>	<b>16. Abschreibungen</b>	<b>34.312,59</b>	<b>78.200,00</b>	<b>78.200,00</b>	<b>35.291,25</b>	<b>-42.908,75</b>
	Abschreibungen auf Gebäude	31.396,86	45.700,00	45.700,00	31.736,23	-13.963,77
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	1.719,96	27.500,00	27.500,00	1.829,46	-25.670,54
	Auflösung Sammelposten	1.195,77	5.000,00	5.000,00	1.725,56	-3.274,44
<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>1.797,13</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>1.898,92</b>	<b>-201,08</b>
	Inventarversicherung	1.157,49	1.200,00	1.200,00	1.193,75	-6,25
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>353.397,17</b>	<b>418.500,00</b>	<b>429.810,39</b>	<b>377.290,27</b>	<b>-52.520,12</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-146.882,30</b>	<b>-188.700,00</b>	<b>-188.700,00</b>	<b>-138.647,71</b>	<b>50.052,29</b>
<b>220</b>	<b>22. außerordentliche Erträge</b>	<b>120.656,93</b>				
<b>230</b>	<b>23. außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>-5.326,50</b>				
	Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen	-5.326,50				
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>125.983,43</b>				
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-20.898,87</b>	<b>-188.700,00</b>	<b>-188.700,00</b>	<b>-138.647,71</b>	<b>50.052,29</b>
<b>260</b>	<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>					
<b>270</b>	<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>7.509,05</b>	<b>5.000,00</b>	<b>5.000,00</b>	<b>9.323,09</b>	<b>4.323,09</b>
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	7.509,05	5.000,00	5.000,00	9.323,09	4.323,09
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-7.509,05</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-5.000,00</b>	<b>-9.323,09</b>	<b>-4.323,09</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-28.407,92</b>	<b>-193.700,00</b>	<b>-193.700,00</b>	<b>-147.970,80</b>	<b>45.729,20</b>



## Teilfinanzrechnung Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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>145.939,64</b>	<b>142.100,00</b>	<b>142.100,00</b>	<b>144.310,02</b>	<b>2.210,02</b>
	Zuweis. f.lfd.Zwecke vom Landkreis	145.939,64	142.100,00	142.100,00	144.310,02	2.210,02
<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>54.573,66</b>	<b>55.800,00</b>	<b>67.110,39</b>	<b>95.722,07</b>	<b>28.611,68</b>
	Mieten und Pachten	840,32	800,00	800,00	840,32	40,32
	Einzahl. aus der Abwickl. von Schadensfällen				1.332,49	1.332,49
	Eintrittsgelder	53.733,34	55.000,00	66.310,39	93.549,26	27.238,87
<b>0600</b>	<b>Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)</b>	<b>589,28</b>	<b>400,00</b>	<b>400,00</b>	<b>940,94</b>	<b>540,94</b>
	Erstattungen von übrigen Bereichen	589,28	400,00	400,00	940,94	540,94
<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>26.790,92</b>			<b>27.435,30</b>	<b>27.435,30</b>
	Einzahlungen aus erhaltener Umsatzsteuer	4.019,51			6.884,25	6.884,25
	Einzahlungen aus der Erstattung von Vorsteuern	22.771,41			20.551,05	20.551,05
<b>1000</b>	<b>Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>227.893,50</b>	<b>198.300,00</b>	<b>209.610,39</b>	<b>268.408,33</b>	<b>58.797,94</b>
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
<b>1101</b>	<b>Auszahlungen für aktives Personal</b>	<b>192.516,52</b>	<b>201.100,00</b>	<b>201.100,00</b>	<b>207.463,61</b>	<b>6.363,61</b>
	Dienstbezüge Beamte	1.709,55	4.500,00	4.500,00	4.509,20	9,20
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	151.669,37	155.000,00	155.000,00	160.298,66	5.298,66
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	363,46	1.600,00	1.600,00	1.652,45	52,45
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	8.258,68	8.600,00	8.600,00	8.683,13	83,13
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	29.863,53	30.700,00	30.700,00	31.368,88	668,88
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	651,93	700,00	700,00	951,29	251,29
<b>1200</b>	<b>Auszahlungen für Versorgung</b>					
<b>1300</b>	<b>Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen</b>	<b>124.933,42</b>	<b>137.100,00</b>	<b>148.410,39</b>	<b>136.626,59</b>	<b>-11.783,80</b>
	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.034,90	26.500,00	37.810,39	30.426,80	-7.383,59
	Unterh. d. Grundst. u.baul.Anlagen - Schadensfälle				1.326,12	1.326,12
	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	4.666,08	9.000,00	9.000,00	7.897,78	-1.102,22
	Sanierung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	11.601,93				
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	459,12	1.000,00	1.000,00	3.001,85	2.001,85
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	1.445,97	1.000,00	1.000,00	845,25	-154,75
	Grundabgaben, Entgelte	5.150,42	5.100,00	5.100,00	4.932,77	-167,23
	Kosten der Reinigung (allgemein)	19.394,17	23.000,00	23.000,00	26.664,77	3.664,77
	Reinigungsmittel	243,40	500,00	500,00	738,08	238,08
	Gebäudeversicherung	887,77	900,00	900,00	917,06	17,06
	Dienst- und Schutzkleidung	379,35	500,00	500,00	269,13	-230,87
	Lehrgänge, Vorträge einschl. Reisekosten		1.000,00	1.000,00		-1.000,00
	Besondere Verwalt. u. Betriebsauszahlungen (allg.)	6.033,78	1.100,00	1.100,00	3.573,09	2.473,09
	Wasserkosten für Betriebszwecke	2.610,41	5.500,00	5.500,00	5.186,13	-313,87
	Kosten der Wasseraufbereitung im Freibad	8.850,28	10.000,00	10.000,00	12.664,08	2.664,08
	Stromkosten für Betriebszwecke	20.314,10	22.000,00	22.000,00	21.534,35	-465,65
	Heizkosten für Betriebszwecke	21.861,74	30.000,00	30.000,00	16.649,33	-13.350,67
<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>24.670,48</b>	<b>2.100,00</b>	<b>2.100,00</b>	<b>28.660,58</b>	<b>26.560,58</b>

## Teilfinanzrechnung Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	Bürobedarf	109,26	300,00	300,00	205,81	-94,19
	Portokosten		100,00	100,00		-100,00
	Telefongebühren	530,02	500,00	500,00	500,96	0,96
	Inventarversicherung	1.123,31	1.200,00	1.200,00	1.230,52	30,52
	Abzugsfähige Vorsteuer	22.907,89			26.723,29	26.723,29
<b>1700</b>	<b>= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>342.120,42</b>	<b>340.300,00</b>	<b>351.610,39</b>	<b>372.750,78</b>	<b>21.140,39</b>
<b>1800</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-114.226,92</b>	<b>-142.000,00</b>	<b>-142.000,00</b>	<b>-104.342,45</b>	<b>37.657,55</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>20.000,00</b>	<b>8.116,96</b>	<b>-11.883,04</b>
	Ausz. f. d. Erwerb von Grundst. und Gebäuden			20.000,00	8.116,96	-11.883,04
<b>2600</b>	<b>Baumaßnahmen</b>					
<b>2700</b>	<b>Erwerb von beweglichem Sachvermögen</b>	<b>15.050,36</b>	<b>8.000,00</b>	<b>8.000,00</b>	<b>4.856,53</b>	<b>-3.143,47</b>
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR	14.188,17	2.000,00	2.000,00	1.030,88	-969,12
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 150-1000 EUR (SP)	862,19	6.000,00	6.000,00	3.825,65	-2.174,35
<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>15.050,36</b>	<b>8.000,00</b>	<b>28.000,00</b>	<b>12.973,49</b>	<b>-15.026,51</b>
<b>3200</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-15.050,36</b>	<b>-8.000,00</b>	<b>-28.000,00</b>	<b>-12.973,49</b>	<b>15.026,51</b>
<b>3300</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-129.277,28</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-170.000,00</b>	<b>-117.315,94</b>	<b>52.684,06</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>-129.277,28</b>	<b>-150.000,00</b>	<b>-170.000,00</b>	<b>-117.315,94</b>	<b>52.684,06</b>

Teilhaushalt

**145 – Bauhof**

Wesentliche Produkte:

57.3.40 – Bauhof

## Teilergebnisrechnung Fachdienst 145 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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	12.575,35	4.000,00	4.000,00	8.028,42	4.028,42
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen					
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen	17.604,52			2.206,26	2.206,26
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge					
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>30.179,87</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>10.234,68</b>	<b>6.234,68</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	550.638,18	692.700,00	692.700,00	643.962,39	-48.737,61
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	110.596,59	120.600,00	120.600,00	114.715,21	-5.884,79
160	16. Abschreibungen	43.422,72	81.600,00	81.600,00	46.010,79	-35.589,21
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen					
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	1.297,35	1.100,00	1.100,00	1.389,80	289,80
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>705.954,84</b>	<b>896.000,00</b>	<b>896.000,00</b>	<b>806.078,19</b>	<b>-89.921,81</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-675.774,97</b>	<b>-892.000,00</b>	<b>-892.000,00</b>	<b>-795.843,51</b>	<b>96.156,49</b>
220	22. außerordentliche Erträge	5.469,00		3.373,82	4.159,54	785,72
230	23. außerordentliche Aufwendungen	30,00				
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>5.439,00</b>		<b>3.373,82</b>	<b>4.159,54</b>	<b>785,72</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-670.335,97</b>	<b>-892.000,00</b>	<b>-888.626,18</b>	<b>-791.683,97</b>	<b>96.942,21</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	515.210,85	894.300,00	894.300,00	631.008,47	-263.291,53
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	62.816,12			72.762,95	72.762,95
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>452.394,73</b>	<b>894.300,00</b>	<b>894.300,00</b>	<b>558.245,52</b>	<b>-336.054,48</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-217.941,24</b>	<b>2.300,00</b>	<b>5.673,82</b>	<b>-233.438,45</b>	<b>-239.112,27</b>

## Teilfinanzrechnung Fachdienst 145 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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)	12.575,35	4.000,00	4.000,00	8.028,42	4.028,42
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	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>12.599,76</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>8.028,42</b>	<b>4.028,42</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	549.786,48	692.700,00	692.700,00	644.126,23	-48.573,77
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	109.453,45	120.600,00	120.600,00	115.736,95	-4.863,05
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)					
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.298,42	1.100,00	1.100,00	1.391,43	291,43
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>660.538,35</b>	<b>814.400,00</b>	<b>814.400,00</b>	<b>761.254,61</b>	<b>-53.145,39</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-647.938,59</b>	<b>-810.400,00</b>	<b>-810.400,00</b>	<b>-753.226,19</b>	<b>57.173,81</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	5.470,00		3.373,82	4.161,54	787,72
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>3.373,82</b>	<b>4.161,54</b>	<b>787,72</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	93.395,63	74.700,00	133.009,19	69.594,99	-63.414,20
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>93.395,63</b>	<b>74.700,00</b>	<b>133.009,19</b>	<b>69.594,99</b>	<b>-63.414,20</b>
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-87.925,63</b>	<b>-74.700,00</b>	<b>-129.635,37</b>	<b>-65.433,45</b>	<b>64.201,92</b>
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-735.864,22</b>	<b>-885.100,00</b>	<b>-940.035,37</b>	<b>-818.659,64</b>	<b>121.375,73</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>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-735.864,22</b>	<b>-885.100,00</b>	<b>-940.035,37</b>	<b>-818.659,64</b>	<b>121.375,73</b>

## Investitionen Fachdienst 145 Bauhof

Nr. Bezeichnung	Ein- und Auszahlungen 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Verpflichtungs-Ermächtigungen	Ein- und Auszahlungen 2018	Vergl. Fortg. Ansatz-Ergebnis 2018
INV17.0060 Pritschenfahrzeug Bauhof 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	27.703,17 27.703,17	0,00 0,00	27.703,17 27.703,17	0,00 0,00
INV17.0061 Pritschenfahrzeug Bauhof 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	27.670,65 27.670,65	0,00 0,00	27.670,65 27.670,65	0,00 0,00
INV18.0037 Sammelposten 2018 Bauhof 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	4.750,50 4.750,50	4.750,50 4.750,50	0,00 0,00	3.344,10 3.344,10	1.406,40 1.406,40
INV18.0041 Pritschenfahrzeug Bauhof 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	29.000,00 29.000,00	29.000,00 29.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	29.000,00 29.000,00
INV18.0042 Pritschenfahrzeug Bauhof 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	29.000,00 29.000,00	29.000,00 29.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00	29.000,00 29.000,00
INV18.0060 Hochdruckreiniger 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	4.800,00 4.800,00	4.800,00 4.800,00	0,00 0,00	3.800,00 3.800,00	1.000,00 1.000,00
INV18.0061 Schneeschild 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	3.600,00 3.600,00	3.600,00 3.600,00	0,00 0,00	3.567,62 3.567,62	32,38 32,38
INV18.0070 Tielbürger Wildkrautbürste 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	1.249,50 1.249,50	1.249,50 1.249,50	0,00 0,00	1.249,50 1.249,50	0,00 0,00
INV18.0076 PKW-Anhänger Böckmann TL-ALK 2513/135 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	2.300,00 2.300,00	2.300,00 2.300,00	0,00 0,00	2.259,95 2.259,95	40,05 40,05
INV18.0098 Transportbehälter Streusalz 2700 27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	2.935,37 2.935,37	0,00 0,00	0,00 0,00	2.935,37 2.935,37
<b>Gesamtsumme</b>	<b>92.100,62</b>	<b>74.700,00</b>	<b>133.009,19</b>	<b>0,00</b>	<b>69.594,99</b>	<b>63.414,20</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 57.3.40 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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>12.575,35</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>8.028,42</b>	<b>4.028,42</b>
	Erträge aus Verkauf	5.510,09	4.000,00	4.000,00	7.240,00	3.240,00
	Erträge aus der Abwicklung von Schadensfällen	7.065,26			788,42	788,42
<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>17.604,52</b>			<b>2.206,26</b>	<b>2.206,26</b>
	Aktivierte Eigenleistungen	17.604,52			2.206,26	2.206,26
<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>30.179,87</b>	<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>	<b>10.234,68</b>	<b>6.234,68</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
<b>131</b>	<b>13. Personalaufwendungen</b>	<b>550.638,18</b>	<b>692.700,00</b>	<b>692.700,00</b>	<b>643.962,39</b>	<b>-48.737,61</b>
	Dienstaufw. Beamte	14.762,27	14.000,00	14.000,00	13.963,70	-36,30
	Dienstaufw. Arbeitnehmer	415.108,60	527.400,00	527.400,00	489.040,94	-38.359,06
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	4.484,39	5.600,00	5.600,00	5.690,20	90,20
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	30.022,53	35.400,00	35.400,00	33.985,68	-1.414,32
	Beitr. z. ges. Sozialvers.Arbeitnehmer	83.706,68	107.100,00	107.100,00	98.215,32	-8.884,68
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte u. AN	2.553,71	3.200,00	3.200,00	3.066,55	-133,45
<b>140</b>	<b>14. Versorgungsaufwendungen</b>					
<b>150</b>	<b>15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen</b>	<b>110.596,59</b>	<b>120.600,00</b>	<b>120.600,00</b>	<b>114.715,21</b>	<b>-5.884,79</b>
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	14.190,94	20.500,00	20.500,00	15.926,82	-4.573,18
	Unterhaltung des bewegl. Vermögens - Schadensfälle	2.158,89				
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst. (b. 150 € o.USt)	4.004,72	4.000,00	4.000,00	2.747,96	-1.252,04
	Kosten der Reinigung (allgemein)	214,17	400,00	400,00	71,30	-328,70
	Haltung von Fahrzeugen (allgemein)	31.312,33	37.700,00	37.700,00	35.755,91	-1.944,09
	Haltung von Fahrzeugen (Schadensfälle)	4.391,98			788,42	788,42
	Kraftstoffe	25.794,71	30.000,00	30.000,00	28.661,81	-1.338,19
	Kfz-Steuer und -Versicherung	12.512,52	12.000,00	12.000,00	13.141,13	1.141,13
	Dienst- und Schutzkleidung	8.905,28	8.000,00	8.000,00	8.845,79	845,79
	Lehrgänge, Vorträge einschl. Reisekosten		2.000,00	2.000,00	1.275,00	-725,00
	Verbrauchsmaterial Bauhof	7.111,05	6.000,00	6.000,00	7.501,07	1.501,07
<b>160</b>	<b>16. Abschreibungen</b>	<b>43.422,72</b>	<b>81.600,00</b>	<b>81.600,00</b>	<b>46.010,79</b>	<b>-35.589,21</b>
	Abschr. auf Maschinen u. techn. Anlagen	3.656,86	5.000,00	5.000,00	4.492,48	-507,52
	Abschreibungen auf Fahrzeuge	28.612,23	60.900,00	60.900,00	30.230,61	-30.669,39
	Abschr. auf Betriebs- u. Geschäftsausstattung	7.456,82	9.300,00	9.300,00	7.425,30	-1.874,70
	Auflösung Sammelposten	3.696,81	6.400,00	6.400,00	3.862,40	-2.537,60
<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>1.297,35</b>	<b>1.100,00</b>	<b>1.100,00</b>	<b>1.389,80</b>	<b>289,80</b>
	Inventarversicherung	125,19	100,00	100,00	129,12	29,12
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>705.954,84</b>	<b>896.000,00</b>	<b>896.000,00</b>	<b>806.078,19</b>	<b>-89.921,81</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-675.774,97</b>	<b>-892.000,00</b>	<b>-892.000,00</b>	<b>-795.843,51</b>	<b>96.156,49</b>

## Teilergebnisrechnung Produkt 57.3.40 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
<b>220</b>	<b>22. außerordentliche Erträge</b>	<b>5.469,00</b>		<b>3.373,82</b>	<b>4.159,54</b>	<b>785,72</b>
	Ertr.a.d.Veräuß.v.bewegl.VermGG, Wert> 1000EUR	5.469,00		3.373,82	4.159,54	785,72
<b>230</b>	<b>23. außerordentliche Aufwendungen</b>	<b>30,00</b>				
	Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	30,00				
<b>240</b>	<b>24. außerordentliches Ergebnis</b>	<b>5.439,00</b>		<b>3.373,82</b>	<b>4.159,54</b>	<b>785,72</b>
<b>250</b>	<b>25. Jahresergebnis</b>	<b>-670.335,97</b>	<b>-892.000,00</b>	<b>-888.626,18</b>	<b>-791.683,97</b>	<b>96.942,21</b>
<b>260</b>	<b>26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>515.210,85</b>	<b>894.300,00</b>	<b>894.300,00</b>	<b>631.008,47</b>	<b>-263.291,53</b>
	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	515.210,85	894.300,00	894.300,00	631.008,47	-263.291,53
<b>270</b>	<b>27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>62.816,12</b>			<b>72.762,95</b>	<b>72.762,95</b>
	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	61.850,98			72.762,95	72.762,95
	Aufwendungen aus ILV - Afa	965,14				
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>452.394,73</b>	<b>894.300,00</b>	<b>894.300,00</b>	<b>558.245,52</b>	<b>-336.054,48</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-217.941,24</b>	<b>2.300,00</b>	<b>5.673,82</b>	<b>-233.438,45</b>	<b>-239.112,27</b>



## Teilfinanzrechnung Produkt 57.3.40 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
	<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
0100	Steuern und ähnliche Abgaben					
0200	Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)					
0300	sonstige Transfereinzahlungen					
0400	öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beitr. u. ähnl. Entgelte f. Inv.-Tätigkeit)					
0500	privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	12.575,35	4.000,00	4.000,00	8.028,42	4.028,42
	Einzahlungen aus Verkauf	5.510,09	4.000,00	4.000,00	7.240,00	3.240,00
	Einzahl. aus der Abwickl. von Schadensfällen	7.065,26			788,42	788,42
0600	Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	24,41				
	Erstattungen von übrigen Bereichen	24,41				
0700	Zinsen und ähnliche Einzahlungen					
0800	Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG					
0900	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen					
1000	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.599,76	4.000,00	4.000,00	8.028,42	4.028,42
	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	Auszahlungen für aktives Personal	549.786,48	692.700,00	692.700,00	644.126,23	-48.573,77
	Dienstbezüge Beamte	13.723,32	14.000,00	14.000,00	13.963,70	-36,30
	Dienstbezüge Arbeitnehmer	415.108,60	527.400,00	527.400,00	489.040,94	-38.359,06
	Beitr. z. Versorgungskassen Beamte	4.604,68	5.600,00	5.600,00	5.718,57	118,57
	Beitr. z. Versorgungskassen Arbeitnehmer	30.022,53	35.400,00	35.400,00	33.985,68	-1.414,32
	Beitr. z. ges. Sozialvers. Arbeitnehmer	83.706,68	107.100,00	107.100,00	98.215,32	-8.884,68
	Beihilfen u. Unterstützungsleist. f. Beamte und AN	2.620,67	3.200,00	3.200,00	3.202,02	2,02
1200	Auszahlungen für Versorgung					
1300	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegen	109.453,45	120.600,00	120.600,00	115.736,95	-4.863,05
	Unterhaltung des beweglichen Vermögens	13.327,35	20.500,00	20.500,00	16.448,81	-4.051,19
	Unterhaltung des bewegl. Vermögens - Schadensfälle	2.158,89				
	Erwerb geringw. Vermögensgegenst.(b.150 € o.USt)	3.944,23	4.000,00	4.000,00	2.609,37	-1.390,63
	Kosten der Reinigung (allgemein)	214,17	400,00	400,00	71,30	-328,70
	Haltung von Fahrzeugen (allgemein)	30.550,02	37.700,00	37.700,00	36.604,24	-1.095,76
	Kraftstoffe	25.888,33	30.000,00	30.000,00	28.283,80	-1.716,20
	Kfz-Steuer und -versicherung	12.944,97	12.000,00	12.000,00	13.141,13	1.141,13
	Dienst- und Schutzkleidung	9.152,25	8.000,00	8.000,00	8.907,27	907,27
	Lehrgänge, Vorträge einschl. Reisekosten		2.000,00	2.000,00	1.275,00	-725,00
	Besondere Verwalt. u. Betriebsauszahlungen (allg.)	30,00				
	Verbrauchsmaterial Bauhof	6.851,26	6.000,00	6.000,00	7.607,61	1.607,61
1400	Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)					
1600	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.298,42	1.100,00	1.100,00	1.391,43	291,43
	Telefongebühren	1.173,23	1.000,00	1.000,00	1.262,31	262,31
	Inventarversicherung	125,19	100,00	100,00	129,12	29,12
1700	= Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	660.538,35	814.400,00	814.400,00	761.254,61	-53.145,39
1800	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-647.938,59	-810.400,00	-810.400,00	-753.226,19	57.173,81
	<b>Einzahlungen für Investitionstätigkeit</b>					
1901	Zuwendungen für Investitionstätigkeit					
2000	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk.					
2100	Veräußerung von Sachvermögen	5.470,00		3.373,82	4.161,54	787,72
	Einz.a.d.Veräuß.v. VermGG ü. 1000 EUR	5.470,00		3.373,82	4.161,54	787,72

## Teilfinanzrechnung Produkt 57.3.40 Bauhof

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
2200	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen					
2300	sonstige Investitionstätigkeit					
2400	= Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	5.470,00		3.373,82	4.161,54	787,72
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
2501	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden					
2600	Baumaßnahmen					
2700	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	93.395,63	74.700,00	133.009,19	69.594,99	-63.414,20
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 1000 EUR	87.197,68	69.949,50	128.258,69	66.250,89	-62.007,80
	Ausz.f.d. Erwerb v. VermGG ü. 150-1000 EUR (SP)	6.197,95	4.750,50	4.750,50	3.344,10	-1.406,40
2800	Erwerb von Finanzvermögensanlagen					
2900	Aktivierbare Zuwendungen					
3000	sonstige Investitionstätigkeit					
3100	= Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	93.395,63	74.700,00	133.009,19	69.594,99	-63.414,20
3200	Saldo aus Investitionstätigkeit	-87.925,63	-74.700,00	-129.635,37	-65.433,45	64.201,92
3300	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-735.864,22	-885.100,00	-940.035,37	-818.659,64	121.375,73
	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)	-735.864,22	-885.100,00	-940.035,37	-818.659,64	121.375,73

Teilhaushalt

**151 – Arbeit und Soziales**

Wesentliche Produkte:

-

## Teilergebnisrechnung Fachdienst 151 Arbeit und Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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	272.119,55	271.900,00	335.282,04	311.029,21	-24.252,83
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträgen u.ä. Entgelten für Inv.-Tätigkeit					
060	6. privatrechtliche Entgelte					
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	193.451,32	217.300,00	217.300,00	227.635,07	10.335,07
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge					
090	9. Aktivierungsfähige Eigenleistungen					
100	10. Bestandsveränderungen					
110	11. sonstige ordentliche Erträge	1.274,82			989,85	989,85
<b>120</b>	<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>466.845,69</b>	<b>489.200,00</b>	<b>552.582,04</b>	<b>539.654,13</b>	<b>-12.927,91</b>
<b>130</b>	<b>Ordentliche Aufwendungen</b>					
131	13. Personalaufwendungen	389.982,85	382.700,00	382.700,00	372.622,95	-10.077,05
140	14. Versorgungsaufwendungen					
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.154,28	31.400,00	31.400,00	28.013,00	-3.387,00
160	16. Abschreibungen	6.996,50	1.900,00	1.900,00	9.920,13	8.020,13
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen					
180	18. Transferaufwendungen	13.968,59	22.100,00	22.100,00	7.305,61	-14.794,39
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	269.754,65	294.000,00	357.382,04	318.354,51	-39.027,53
<b>200</b>	<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>708.856,87</b>	<b>732.100,00</b>	<b>795.482,04</b>	<b>736.216,20</b>	<b>-59.265,84</b>
<b>210</b>	<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-242.011,18</b>	<b>-242.900,00</b>	<b>-242.900,00</b>	<b>-196.562,07</b>	<b>46.337,93</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>-242.011,18</b>	<b>-242.900,00</b>	<b>-242.900,00</b>	<b>-196.562,07</b>	<b>46.337,93</b>
260	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen					
270	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	50,84	1.000,00	1.000,00	489,62	-510,38
<b>280</b>	<b>28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-50,84</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-1.000,00</b>	<b>-489,62</b>	<b>510,38</b>
<b>290</b>	<b>29. Erg. unter Berücks. d. internen Leistungsbez.</b>	<b>-242.062,02</b>	<b>-243.900,00</b>	<b>-243.900,00</b>	<b>-197.051,69</b>	<b>46.848,31</b>

## Teilfinanzrechnung Fachdienst 151 Arbeit und Soziales

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	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	267.674,92	271.900,00	335.282,04	298.902,90	-36.379,14
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)	195.774,46	217.300,00	217.300,00	223.751,05	6.451,05
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>463.449,38</b>	<b>489.200,00</b>	<b>552.582,04</b>	<b>522.653,95</b>	<b>-29.928,09</b>
<b>1100</b>	<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>					
1101	11. Personalauszahlungen	390.379,75	382.700,00	382.700,00	372.622,95	-10.077,05
1200	12. Versorgungsauszahlungen					
1300	13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	29.470,52	31.400,00	31.400,00	28.096,32	-3.303,68
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen					
1500	15. Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	15.886,36	22.100,00	22.100,00	7.334,31	-14.765,69
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	288.249,23	294.000,00	357.382,04	314.526,19	-42.855,85
<b>1700</b>	<b>17. = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>723.985,86</b>	<b>730.200,00</b>	<b>793.582,04</b>	<b>722.579,77</b>	<b>-71.002,27</b>
<b>1800</b>	<b>18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-260.536,48</b>	<b>-241.000,00</b>	<b>-241.000,00</b>	<b>-199.925,82</b>	<b>41.074,18</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	675,23				
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>675,23</b>				
<b>3200</b>	<b>32. Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-675,23</b>				
<b>3300</b>	<b>33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-261.211,71</b>	<b>-241.000,00</b>	<b>-241.000,00</b>	<b>-199.925,82</b>	<b>41.074,18</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>3700</b>	<b>37. Finanzmittelveränderung</b>	<b>-261.211,71</b>	<b>-241.000,00</b>	<b>-241.000,00</b>	<b>-199.925,82</b>	<b>41.074,18</b>





**GEMEINDE APEN**

*natürlich lebenswert*

## **Schlussbilanz**

**zum 31.12.2018**





Schlussbilanz der Gemeinde Apen zum 31.12.2018



Beschreibung		2017 (Euro)	2018 (Euro)	Beschreibung		2017 (Euro)	2018 (Euro)
<b>A1.</b>	<b>Immaterielles Vermögen</b>	<b>1.088.166,70</b>	<b>1.112.610,94</b>	<b>P1.</b>	<b>Nettoposition</b>	<b>40.163.451,21</b>	<b>42.894.326,50</b>
A1.1	Konzessionen			P1.1	Basis-Reinvermögen	15.560.875,39	15.587.533,78
A1.2	Lizenzen	12.792,20	11.392,96	P1.1.1	Reinvermögen		
A1.3	Ähnliche Rechte			P1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)		
A1.4	Geleistete Investitionszuwendungen	556.796,97	544.663,84	P1.2	Rücklagen	358.611,63	1.240.166,17
A1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand			P1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	175.989,46	1.170.450,21
A1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	518.577,53	556.554,14	P1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	175.287,71	61.435,94
				P-1.2.3	Rücklagen aus Invest.-zuw. f. n. abn. Verm.gegenst.		
				P1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	7.334,46	8.282,02
				P1.2.5	Sonstige Rücklagen		
				P1.3	Jahresergebnis	4.192.043,54	6.510.178,59
				P1.3.1	Jahresergebnisse aus Vorjahren	3.466.826,67	3.312.667,17
				P1.3.2	J'Überschuss/J'Fehlbetr. mit Angabe d. Betr. d. Vorbelast. aus HH-Rest. f. Aufw.	725.216,87	3.197.511,42
				P1.4	Sonderposten	20.051.920,65	19.556.447,96
				P1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	16.384.909,72	15.954.464,40
				P1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	1.677.804,73	1.837.266,25
				P1.4.3	Gebührenaussgleich	2.028,95	796,34
				P1.4.4	Bewertungsausgleich		
				P1.4.5	erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten		
				P1.4.6	Sonstige Sonderposten	1.987.177,25	1.763.920,97
<b>A2.</b>	<b>Sachvermögen</b>	<b>46.135.761,44</b>	<b>46.434.208,26</b>	<b>P2.</b>	<b>Schulden</b>	<b>4.387.057,48</b>	<b>4.138.584,52</b>
A2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.291.318,75	2.380.305,01	P2.1	Geldschulden	3.532.757,19	3.096.318,37
A2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.024.002,98	16.663.007,38	P2.1.1	Anleihen		
A2.3	Infrastrukturvermögen	22.437.794,37	21.917.009,05	P2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen		
A2.4	Bauten auf fremdem Grund und Boden	700.988,94	665.908,86	P2.1.3	Liquiditätskredite	3.532.757,19	3.096.318,37
A2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	19.566,31	17.570,85	P2.1.4	Sonstige Geldschulden		
A2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	846.468,90	819.196,41	P2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	112.591,89	90.720,85
A2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	782.614,95	855.093,90	P2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	389.984,38	546.559,14
A2.8	Vorräte	1.601,61	1.676,47	P2.4	Transfervverbindlichkeiten	104.496,97	113.501,18
A2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.031.404,63	3.114.440,33	P2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten		
				P2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke		
				P2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	108,65	79,95
				P2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten		
				P2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen		
				P2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	204,93	845,00
				P2.4.7	Andere Transfervverbindlichkeiten	104.183,39	112.576,23
				P2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	247.227,05	291.485,98
				P2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	173.672,65	170.217,29
				P2.5.1.2	Durchlaufende Posten	515,27	947,20
				P2.5.1.3	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	37.430,60	32.284,33
				P2.5.2	Sonstige durchlaufende Posten	135.726,78	136.985,76
				P2.5.3	Abzuführende Gewerbesteuer		
				P2.5.4	Empfangene Anzahlungen	348,00	35.137,00
				P2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	73.206,40	86.131,69
<b>A3.</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>1.971.581,45</b>	<b>1.680.124,01</b>	<b>P3.</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>6.122.128,21</b>	<b>5.870.656,51</b>
A3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			P3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	5.200.393,54	5.143.559,04
A3.2	Beteiligungen	522.006,15	522.006,15	P3.1.1	Pensionsrückstellungen		
A3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung			P3.1.2	Beihilferückstellungen	4.526.017,00	4.464.895,00
A3.4	Ausleihungen	361.967,61	243.910,38	P3.2	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	674.376,54	678.564,04
A3.5	Wertpapiere			P3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	208.801,73	210.255,53
A3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	540.847,30	335.172,02	P3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien		
A3.7	Forderungen aus Transferleistungen	125.387,72	106.172,22	P3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten		
A3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	333.021,16	380.918,16	P3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	426.623,00	230.512,00
A3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	88.351,51	91.945,08	P3.7	Rückst. f. droh. Verpflicht. aus Bürgsch., Gewährleist. u. anhäng. Gerichtsver.	286.309,94	286.309,94
				P3.8	Andere Rückstellungen		

Bilanz in Listenform (Muster 14)  
Gemeinde Apen

A.4.	Liquide Mittel	1.369.438,44	3.561.468,18			
A.5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	107.688,87	115.138,14			
A	Bilanzsumme Aktiva	50.672.636,90	52.903.549,53			
				P.4.	Passive Rechnungsabgrenzung	
				P	Bilanzsumme Passiva	50.672.636,90 52.903.549,53

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

1. Haushaltsreste
2. Verpflichtungsermächtigungen
3. Stundungen

4.026.717,77 €  
15.323,12 €  
58.245,56 €

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



Huber  
Bürgermeister

Apen, 05.03.2021



## **Anhang zum Jahresabschluss 2018**

**der Gemeinde Apen**

# Inhaltsverzeichnis

---

1 Allgemeine Angaben .....	125
2 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz .....	126
2.1 Bilanz - Aktiva .....	126
2.1.1 Immaterielles Vermögen .....	127
2.1.2 Sachvermögen .....	127
2.1.3 Finanzvermögen .....	135
2.1.4 Liquide Mittel .....	138
2.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzung .....	139
2.2 Bilanz - Passiva .....	139
2.2.1 Nettoposition .....	140
2.2.2 Schulden .....	144
2.2.3 Rückstellungen .....	146
2.2.4 Passive Rechnungsabgrenzungsposten .....	148
2.3 Bilanz - weitere Darstellung .....	149
3 Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung .....	149
3.1 Übersicht Ergebnisrechnung (nach KomHKVO) .....	149
3.2 Übersicht Finanzrechnung (nach KomHKVO) .....	152
4 Weitere Angaben gemäß § 56 Abs. 2 KomHKVO .....	156
5 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen .....	157
6 Anlagen zum Anhang .....	157

## **1 Allgemeine Angaben**

**Grundlage für den Anhang bildet § 128 Abs. 2 Nr. 4 NKomVG i.V.m. § 56 Abs. 1 KomHKVO (vormals § 55 Abs. 1 GemHKVO):**

"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 2018 erläutert bzw. dargestellt.

**Angaben gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO (vormals § 55 Abs. 2 GemHKVO)**

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

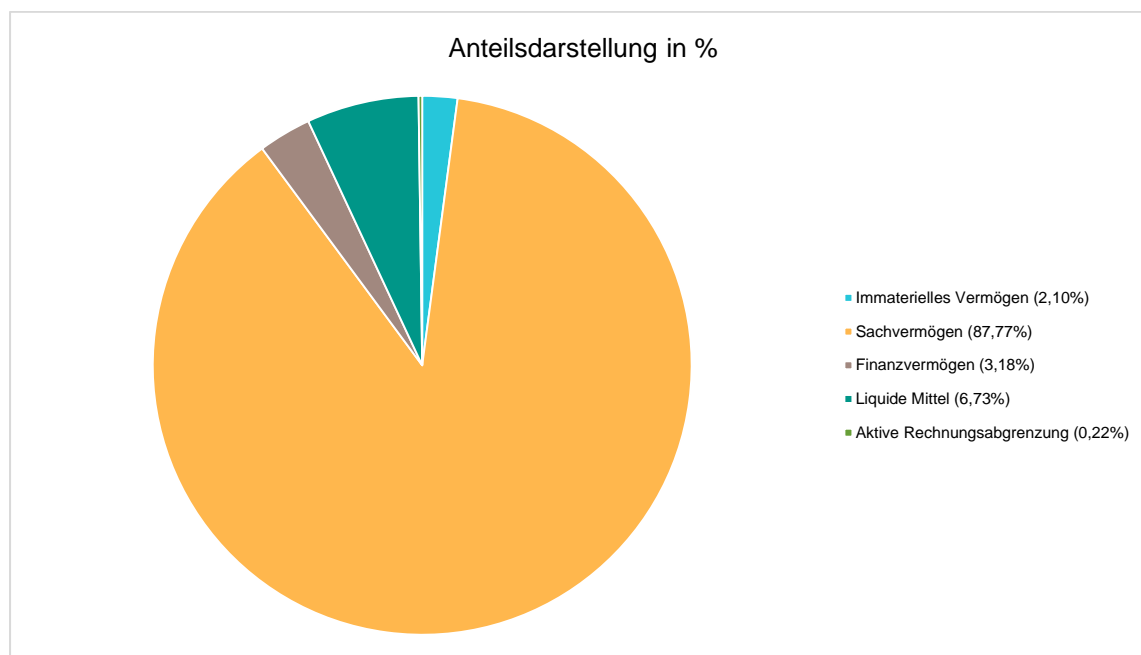
Die Bilanz AKTIVA setzt sich aus folgenden Vermögensbereichen zusammen:

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)

	2017	2018	Veränderung
1. - Immaterielles Vermögen	1.088.166,70	1.112.610,94	24.444,24 ↗
2. - Sachvermögen	46.135.761,44	46.434.208,26	298.446,82 →
3. - Finanzvermögen	1.971.581,45	1.680.124,01	-291.457,44 ↘
4. - Liquide Mittel	1.369.438,44	3.561.468,18	2.192.029,74 ↗
5. - Aktive Rechnungsabgrenzung	107.688,87	115.138,14	7.449,27 ↗
<b>Summe Aktiva</b>	<b>50.672.636,90</b>	<b>52.903.549,53</b>	<b>2.230.912,63 ↗</b>



## 2.1.1 Immaterielles Vermögen

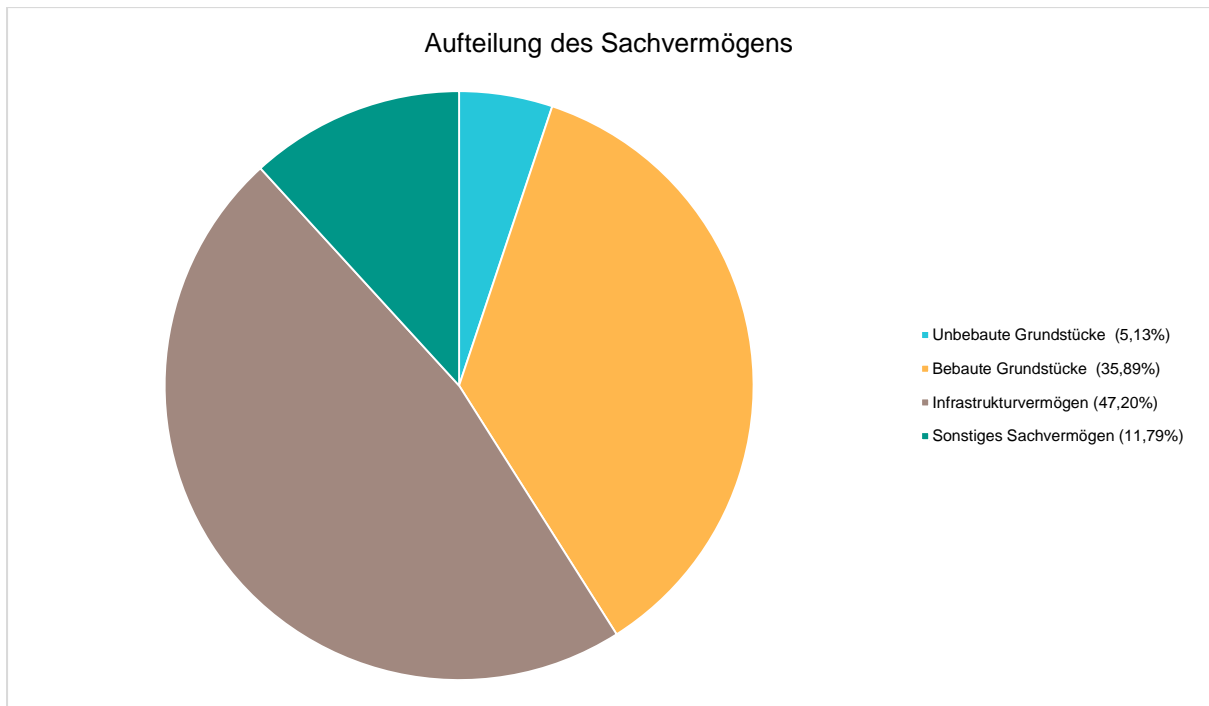
Bei immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Vermögensgegenstände, die nicht körperlich fassbar sind. Dies sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Kommune Aufwendungen entstanden und die selbstständig bewertbar sind. Sie sind als Anschaffungs-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

### Aufteilung nach Kontenarten

	2017	2018	Veränderung
<b>1. - Immaterielles Vermögen</b>	<b>1.088.166,70</b>	<b>1.112.610,94</b>	<b>24.444,24 ↗</b>
1.1 - Konzessionen	0,00	0,00	0,00 →
1.2 - Lizenzen	12.792,20	11.392,96	-1.399,24 ↘
1.3 - Ähnliche Rechte	0,00	0,00	0,00 →
1.4 - Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	556.796,97	544.663,84	-12.133,13 ↘
1.5 - Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	0,00 →
1.6 - Sonstiges immaterielles Vermögen	518.577,53	556.554,14	37.976,61 ↗

## 2.1.2 Sachvermögen

Bilanzposition	2017	2018	Veränderung
<b>2 - Sachvermögen</b>	<b>46.135.761</b>	<b>46.434.208</b>	<b>298.447 ↗</b>
2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.291.319	2.380.305	88.986 ↗
2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.024.003	16.663.007	-360.996 ↘
2.3 - Infrastrukturvermögen	22.437.794	21.917.009	-520.785 ↘
2.4 - Bauten auf fremden Grundstücken	700.989	665.909	-35.080 ↘
2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	19.566	17.571	-1.995 ↘
2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	846.469	819.196	-27.272 ↘
2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	782.615	855.094	72.479 ↗
2.8 - Vorräte	1.602	1.676	75 ↗
2.9 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.031.405	3.114.440	1.083.036 ↗



### 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 2018 weist die Bilanzposition 2.380.305,01 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 2.291.318,75 Euro. Die Veränderung beträgt somit 88.986,26 Euro.

Zur Entwicklung des ehemaligen Dockgeländes in Augustfehn wurde im Jahr 2018 ein benachbartes Wohnhaus erworben.

#### Aufteilung nach Kontenarten

	2017	2018	Veränderung
Grünflächen	1.120.242,92	1.117.943,84	-2.299,08 →
Ackerland	648.931,95	648.931,95	0,00 →



	2017	2018	Veränderung
Sonstige unbebaute Grundstücke	522.143,88	613.429,22	91.285,34 

### 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 2018 weist die Bilanzposition 16.663.007,38 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 17.024.002,98 Euro. Die Veränderung beträgt somit -360.995,60 Euro.

#### Aufteilung nach Kontenarten

	2017	2018	Veränderung
Grundstücke mit Wohnbauten	147.702,97	147.111,90	-591,07 
Grundstücke mit sozialen Einrichtungen	2.325.264,07	2.297.104,84	-28.159,23 
Grundstücke mit Schulen	8.647.161,80	8.444.280,51	-202.881,29 
Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	2.998.139,99	2.934.083,15	-64.056,84 
Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	2.092.258,05	2.025.700,48	-66.557,57 
Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	813.476,10	814.726,50	1.250,40 

#### Grundstücke mit Wohnbauten

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

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 147.111,90 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 147.702,97 Euro. Die Veränderung beträgt somit -591,07 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 2018 weist die Bilanzposition 2.297.104,84 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 2.325.264,07 Euro. Die Veränderung beträgt somit -28.159,23 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 2018 weist die Bilanzposition 8.444.280,51 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 8.647.161,80 Euro. Die Veränderung beträgt somit -202.881,29 Euro.

### **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 2018 weist die Bilanzposition 2.934.083,15 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 2.998.139,99 Euro. Die Veränderung beträgt somit -64.056,84 Euro.

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

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

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 2.025.700,48 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 2.092.258,05 Euro. Die Veränderung beträgt somit -66.557,57 Euro.

### **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 2018 weist die Bilanzposition 814.726,50 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 813.476,10 Euro. Die Veränderung beträgt somit 1.250,40 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 2018 weist die Bilanzposition 21.917.009,05 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 22.437.794,37 Euro. Die Veränderung beträgt somit -520.785,32 Euro.

### **Aufteilung nach Kontenarten**

	2017	2018	Veränderung
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	6.744.282,38	6.723.999,83	-20.282,55 →
Brücken und Tunnel	2.284.655,75	2.251.115,05	-33.540,70 ↘
Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00	0,00 →
Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	3.888.366,71	4.013.733,17	125.366,46 ↗
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	9.093.853,18	8.521.998,45	-571.854,73 ↘
Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen	0,00	0,00	0,00 →
Wasserbauliche Anlagen	0,00	0,00	0,00 →
Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	201.819,72	195.563,51	-6.256,21 ↘
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	224.816,63	210.599,04	-14.217,59 ↘

### **Grund und Boden des Infrastrukturvermögens**

Die Bewertung des Grund und Bodens erfolgte aufgrund der historischen Anschaffungswerte. In den Fällen, in den 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 2018 weist die Bilanzposition 6.723.999,83 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 6.744.282,38 Euro. Die Veränderung beträgt somit -20.282,55 Euro.

In 2018 wurden nachträglich noch Korrekturen vorgenommen bei der Flurbereinigung Godensholt aus dem Jahr 2017.

### **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.

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 2.251.115,05 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 2.284.655,75 Euro. Die Veränderung beträgt somit -33.540,70 Euro.

### **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 Werte 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 2018 weist die Bilanzposition 4.013.733,17 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 3.888.366,71 Euro. Die Veränderung beträgt somit 125.366,46 Euro.

Im Jahr 2018 wurde der Regenwasserkanal an der Dampfhammerstraße in Höhe von 134.202,56 € fertiggestellt, sowie der Regenwasserkanal Am Kurzen Tangen in Höhe von 45.967,41 €.

### **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 2018 weist die Bilanzposition 8.521.998,45 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 9.093.853,18 Euro. Die Veränderung beträgt somit -571.854,73 Euro.

Im Jahr 2018 wurde der Straßenbau am Strodacker mit 121.038,73 € aktiviert.

### **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 2018 weist die Bilanzposition 195.563,51 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 201.819,72 Euro. Die Veränderung beträgt somit -6.256,21 Euro.

### **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 2018 weist die Bilanzposition 210.599,04 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 224.816,63 Euro. Die Veränderung beträgt somit -14.217,59 Euro.

#### 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 2018 weist die Bilanzposition 665.908,86 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 700.988,94 Euro. Die Veränderung beträgt somit -35.080,08 Euro.

##### Aufteilung nach Kontenarten

	2017	2018	Veränderung
Bauten auf fremdem Grund und Boden	700.988,94	665.908,86	-35.080,08 ↘

#### 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 2018 weist die Bilanzposition 17.570,85 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 19.566,31 Euro. Die Veränderung beträgt somit -1.995,46 Euro.

##### Aufteilung nach Kontenarten

	2017	2018	Veränderung
Kunstgegenstände	19.566,31	17.570,85	-1.995,46 ↘
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.

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 819.196,41 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 846.468,90 Euro. Die Veränderung beträgt somit -27.272,49 Euro.

Im Jahr 2018 wurden zwei Pritschenfahrzeuge (27.703,17 € und 27.670,65 €) für den Bauhof aktiviert.

##### Aufteilung nach Kontenarten

	2017	2018	Veränderung
Fahrzeuge	814.505,20	792.775,95	-21.729,25 ↘
Maschinen und Technische Anlagen	31.963,70	26.420,46	-5.543,24 ↘

### 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, etc.) mit ihren fortgeschriebenen Anschaffungswerten.

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 855.093,90 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 782.614,95 Euro. Die Veränderung beträgt somit 72.478,95 Euro.

Im Jahr 2018 wurden Büromöbel für den Verwaltungstrakt an der IGS, im Wert von 47.105,39 €, angeschafft und aktiviert. Sowie eine Seilnetzpyramide ( 21.771,76 €) in der Schule Apen und eine Tragkraftspritze (14.113,79 €) für die Feuerwehr Godensholt.

#### Aufteilung nach Kontenarten

	2017	2018	Veränderung
Betriebsvorrichtungen	30.828,74	28.451,27	-2.377,47 ↘
Betriebs- und Geschäftsausstattung	555.683,03	649.398,88	93.715,85 ↗
Nutzpflanzungen und Nutztiere	0,00	0,00	0,00 →
Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro	196.103,18	177.243,75	-18.859,43 ↘

### 2.1.2.8 Vorräte

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

Im Berichtsjahr 2018 weist diese Bilanzposition 1.676,47 Euro aus.

#### Aufteilung nach Kontenarten

	2017	2018	Veränderung
Rohstoffe/Fertigungsmaterial	0,00	0,00	0,00 →
Hilfsstoffe	0,00	0,00	0,00 →
Betriebsstoffe	0,00	0,00	0,00 →
Waren	1.601,61	1.676,47	74,86 ↗
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 2018 weist die Bilanzposition 3.114.440,33 Euro aus.

In dieser Position befinden sich zum 31.12.2018 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, Verlängerung Kleefeld – Osterende, Erweiterung/Umabau IGS Verwaltungstrakt.

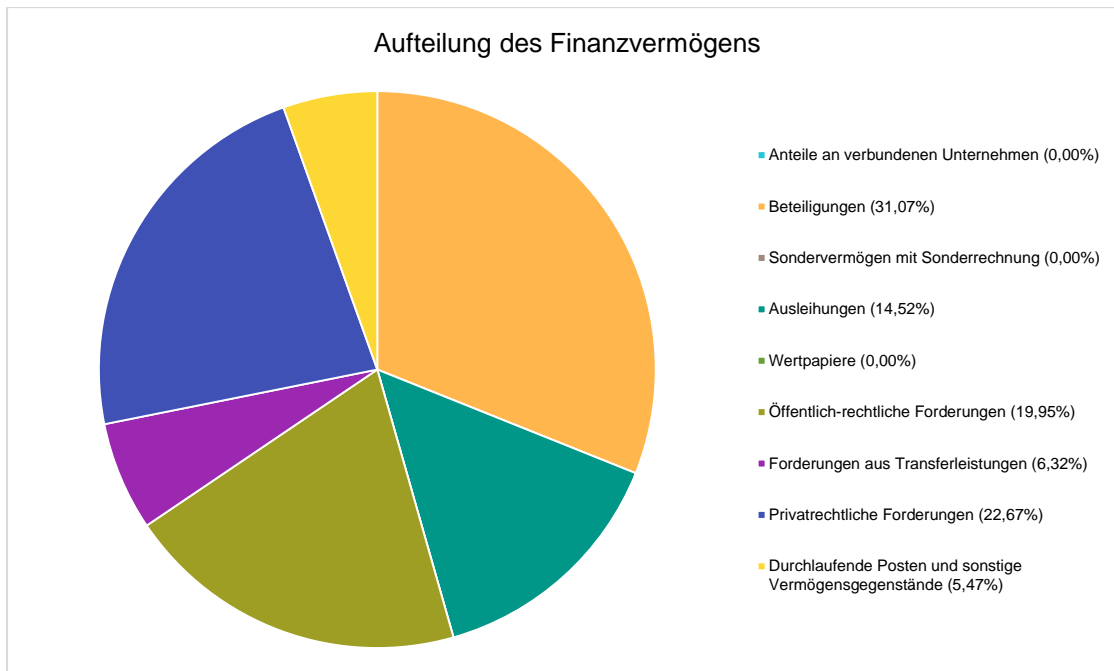
### Aufteilung nach Kontenarten

	2017	2018	Veränderung
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	0,00	0,00	0,00 →
Anlagen im Bau	2.031.404,63	3.114.440,33	1.083.035,70 ↗

### 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

	2017	2018	Veränderung
<b>3 - Finanzvermögen</b>	<b>1.971.581</b>	<b>1.680.124</b>	<b>291.457 ↗</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	361.968	243.910	118.057 ↗
3.5 - Wertpapiere	0	0	0 →
3.6 - Öffentlich-rechtliche Forderungen	540.847	335.172	205.675 ↗
3.7 - Forderungen aus Transferleistungen	125.388	106.172	19.216 ↗
3.8 - sonstige Privatrechtliche Forderungen	333.021	380.918	-47.897 ↘
3.9 - Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	88.352	91.945	-3.594 ↘



### 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 Leitungsrats, 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. Apen Bank, Genossenschaftsanteile) und der Bürgerenergiegenossenschaft der Gemeinde Apen eG (Genossenschaftsanteile) und neu auch die Beteiligung an der Kommunalen Netzbeteiligung Nordwest GmbH & Co.KG (KNN) bei dieser Position erfasst.

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 522.006,15 Euro aus. Im Jahr 2017 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. Das Darlehen der Teilnehmergeinschaft Vreschen-Bokel wurde im Jahr 2018 vollständig getilgt.

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 2018 weist die Bilanzposition 243.910,38 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 361.967,61 Euro. Die Veränderung beträgt somit -118.057,23 Euro.

Darlehen an die Teilnehmergeinschaft der Flurbereinigung Vreschen-Bokel	0,00 €
Beiträge an die Kreisschulbaukasse	243.910,38 €

### 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 2018 weist die Bilanzposition 335.172,02 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 2018 weist die Bilanzposition 106.172,22 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 2018 weist die Bilanzposition 380.918,16 Euro aus.



### 2.1.3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände

Sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennwert ausgewiesen. Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 91.945,08 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 31.12.2018 einen Wert von 87.433,77 €. In diesem Betrag ist für das Jahr 2016 ein Zinsanteil in Höhe von 835,91 € enthalten.

#### Aufteilung nach Kontenarten

	2017	2018	Veränderung
Durchlaufende Posten	7.187,17	4.511,31	-2.675,86 
Sonstige Vermögensgegenstände	81.164,34	87.433,77	6.269,43 

### 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 Gemeindegasse bzw. den jeweiligen Konto- und Sparbuchbeständen zum 31.12.2018 abgestimmt. Der Barkassenbestand stimmt mit dem Stand des Kassenbuches überein.

Die liquiden Mittel betragen 3.561.468,18 € im Berichtsjahr 2018.

## 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 Abschluss tag geleistet wurden und Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (§ 51 Abs.1 KomHKVO).

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 115.138,14 Euro aus.

## 2.2 Bilanz - Passiva

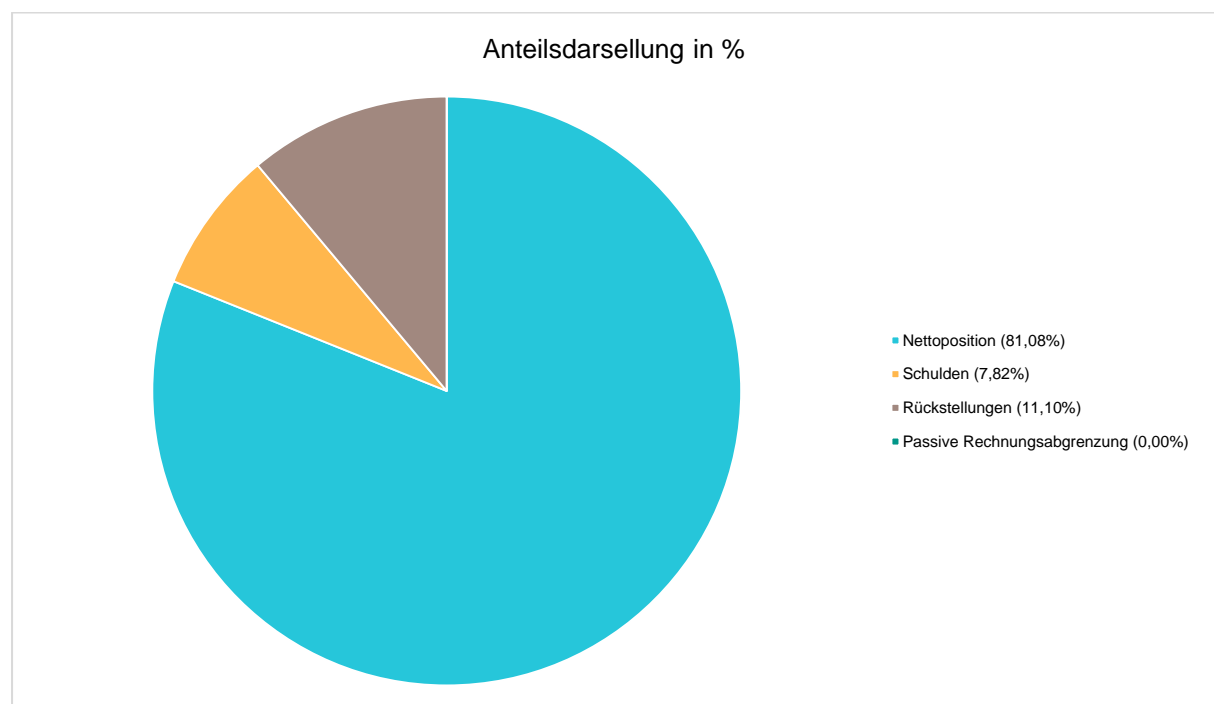
Die Bilanz PASSIVA setzt sich aus folgenden Vermögensbereichen zusammen:

Nettoposition, Schulden, Rückstellungen und Passive Rechnungsabgrenzung.

Nachfolgend werden die Bereiche näher aufgeführt.

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

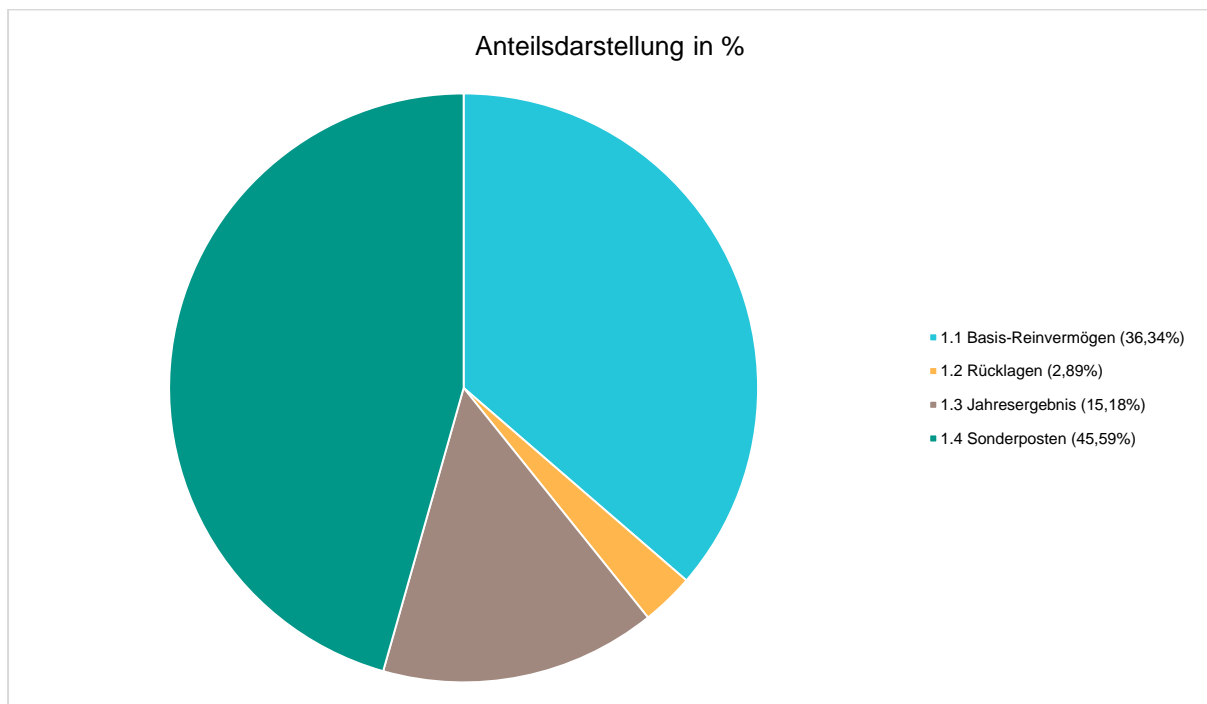
	2017	2018	Veränderung
1. - Nettoposition	40.163.451,21	42.894.328,50	2.730.877,29 ↗
2. - Schulden	4.387.057,48	4.138.584,52	-248.472,96 ↘
3. - Rückstellungen	6.122.128,21	5.870.636,51	-251.491,70 ↘
4. - Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00	0,00 →
<b>Summe Passiva</b>	<b>50.672.636,90</b>	<b>52.903.549,53</b>	<b>2.230.912,63 ↗</b>



## 2.2.1 Nettoposition

Die Nettoposition in Höhe von 42.906.988,19 € setzt sich in der Bilanz zusammen aus:

	2017	2018	Veränderung
1.1 Basis-Reinvermögen	15.560.875	15.587.534	26.658 →
1.2 Rücklagen	358.612	1.240.168	881.557 ↗
1.3 Jahresergebnis	4.192.044	6.510.179	2.318.135 ↗
1.4 Sonderposten	20.051.921	19.556.448	-495.473 ↘



### 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 2018 weist die Bilanzposition 15.587.533,78 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 15.560.875,39 Euro. Die Veränderung beträgt somit 26.658,39 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 2018 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 2009-2013 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 2018 weist die Bilanzposition 1.240.168,17 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 358.611,63 Euro. Die Veränderung beträgt somit 881.556,54 Euro.

	2017	2018	Veränderung
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	175.989,46	1.170.450,21	994.460,75 ↗
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	175.287,71	61.435,94	-113.851,77 ↘
1.2.3 Rücklagen aus Investitionszuwendungen und Beiträge für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00 →
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	7.334,46	8.282,02	947,56 ↗
1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00	0,00 →

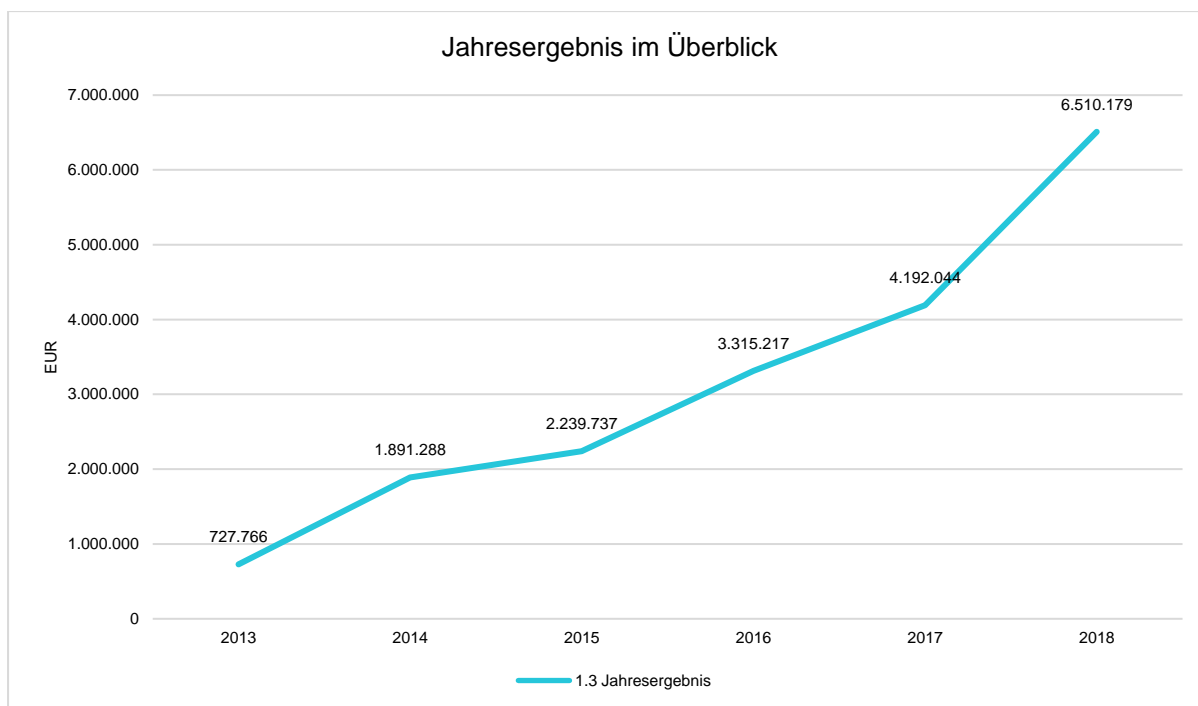
### 2.2.1.3 Jahresergebnis

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.

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 6.510.178,59 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 4.192.043,54 Euro. Die Veränderung beträgt somit 2.318.135,05 Euro.

	2017	2018	Veränderung
1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	3.466.826,67	3.312.667,17	-154.159,50 ↘
1.3.2 Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen	725.216,87	3.197.511,42	2.472.294,55 ↗



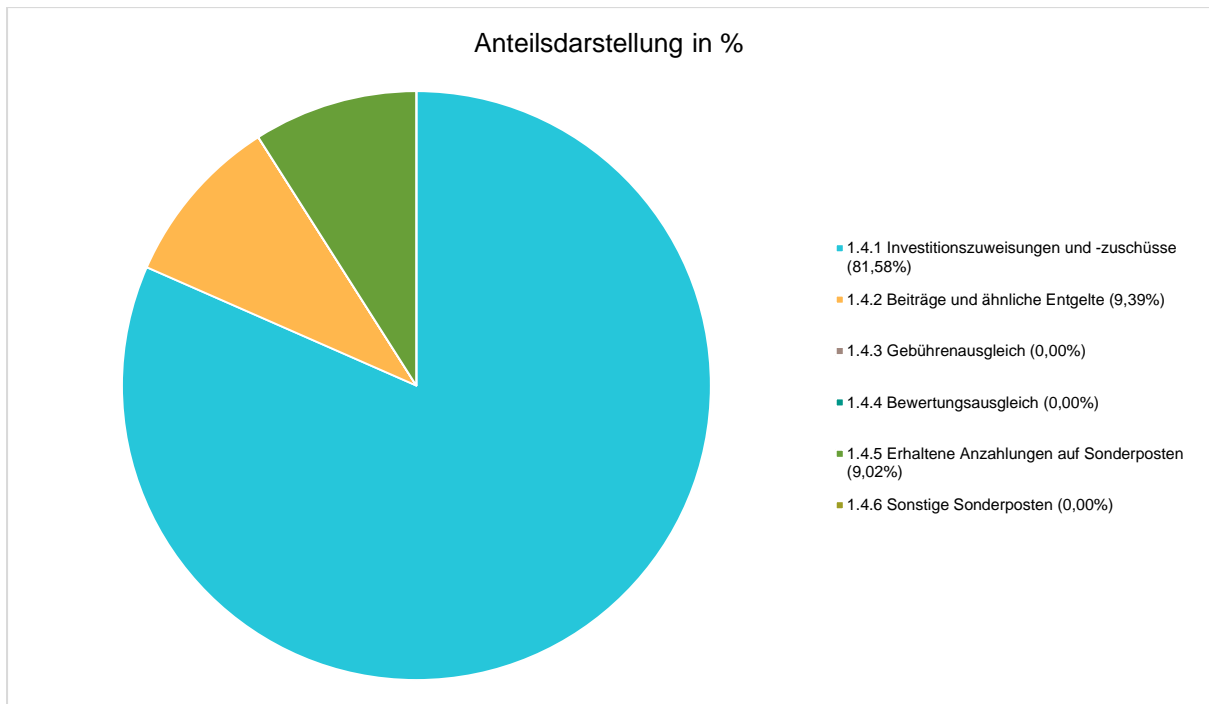
### 2.2.1.4 Sonderposten

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 2018 weist die Bilanzposition 19.556.447,96 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 20.051.920,65 Euro. Die Veränderung beträgt somit -495.472,69 Euro.

	2017	2018	Veränderung
1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	16.384.909,72	15.954.464,40	-430.445,32 ↘
1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	1.677.804,73	1.837.266,25	159.461,52 ↗
1.4.3 Gebührenaussgleich	2.028,95	796,34	-1.232,61 ↘
1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00	0,00 →
1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	1.987.177,25	1.763.920,97	-223.256,28 ↘
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 2018 weist die Bilanzposition 15.954.464,40 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 16.384.909,72 Euro. Die Veränderung beträgt somit -430.445,32 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 ab dem Jahr 2017 als pauschale Investitionsaufwendungen über einen Zeitraum von 30 Jahren abgeschrieben.

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 1.837.266,25 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 1.677.804,73 Euro. Die Veränderung beträgt somit 159.461,52 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 31.12.2018 weist die gebührenrechnende Einrichtung Fäkalschlamm einen Überschuss in Höhe von 1.033,19 € aus. Der Sonderposten für den Gebührenaussgleich wird mit Ergebnisbeschluss im ordentlichen Bereich eingestellt.

Zum 31.12.2018 weist die gebührenrechnende Einrichtung zentrale Abwasserbeseitigung einen Überschuss in Höhe von 251.947,00 €. Dieser wird mit Ergebnisbeschluss, im ordentlichen Bereich bei dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt.

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 796,34 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 2.028,95 Euro. Die Veränderung beträgt somit -1.232,61 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 2018 weist die Bilanzposition 1.763.920,97 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 1.987.177,25 Euro. Die Veränderung beträgt somit -223.256,28 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.

#### Übersicht

	2017	2018	Veränderung
2.1 - Geldschulden / Kredite für Investitionen	3.532.757,19	3.096.318,37	-436.438,82
2.2 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	112.591,89	90.720,85	-21.871,04
2.3 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	389.984,38	546.558,14	156.573,76
2.4 - Transferverbindlichkeiten	104.496,97	113.501,18	9.004,21
2.5 - Sonstige Verbindlichkeiten	247.227,05	291.485,98	44.258,93

#### 2.2.2.1 Geldschulden

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 3.096.318,37 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 3.532.757,19 Euro. Die Veränderung beträgt somit -436.438,82 Euro.



## Übersicht

	2017	2018	Veränderung
2.1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00 →
2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	3.532.757,19	3.096.318,37	-436.438,82 ↘
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 2018 weist die Bilanzposition 36.237,85 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 38.482,89 Euro. Die Veränderung beträgt somit -2.245,04 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 2018 noch nicht veräußert wurde.

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 54.483,00 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 74.109,00 Euro. Die Veränderung beträgt somit -19.626,00 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 2018 weist die Bilanzposition 546.558,14 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 389.984,38 Euro. Die Veränderung beträgt somit 156.573,76 Euro.

### 2.2.2.4 Transferverbindlichkeiten

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 113.501,18 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 104.496,97 Euro. Die Veränderung beträgt somit 9.004,21 Euro.

Die Transferverbindlichkeiten untergliedern sich wie folgt:

## Übersicht

	2017	2018	Veränderung
2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00 →
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	108,65	79,95	-28,70 ↘
2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00	0,00 →
2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	204,93	845,00	640,07 ↗
2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	104.183,39	112.576,23	8.392,84 ↗

### 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

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 291.485,98 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 247.227,05 Euro. Die Veränderung beträgt somit 44.258,93 Euro.

### Übersicht

	2017	2018	Veränderung
2.5.1 Durchlaufende Posten	173.672,65	170.217,29	-3.455,36 ↘
2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	35.137,00	35.137,00 ↗
2.5.3 Empfangene Anzahlungen	348,00	0,00	-348,00 ↘
2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	73.206,40	86.131,69	12.925,29 ↗

### 2.2.3 Rückstellungen

Im Jahr 2018 wurden Rückstellungen in Höhe von 5.870.636,51 Euro gebildet.

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

## Übersicht

	2017	2018	Veränderung
3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	5.200.393,54	5.143.559,04	-56.834,50 ↘
3.2 - Rückstellung Altersteilzeit und sonstige Maßnahmen	208.801,73	210.255,53	1.453,80 →
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	426.623,00	230.512,00	-196.111,00 ↘
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>6.122.128,21</b>	<b>5.870.636,51</b>	<b>-251.491,70 ↘</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 31.12.2018 einzubuchen (Barwert):

Pensionsrückstellung aktive Beamte:	3.023.251,00 €
Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger:	1.441.644,00 €
Beihilferückstellung aktive Beamte:	459.534,15 €
Beihilferückstellung Versorgungsempfänger:	219.129,89 €

### 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 31.12.2018 erhöht sich die Position zum Vorjahr.

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 210.255,53 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 208.801,73 Euro. Die Veränderung beträgt somit 1.453,80 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 2018 veranschlagten Instandhaltungsmaßnahmen sind im Jahr 2018 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 Rückstellung handelt es sich um die Kreisumlage. Durch höhere Steuereinnahmen im Jahr 2018 kommt es zu einer erhöhten Kreisumlagezahlung im Folgejahr an den Landkreis Ammerland, die hier schon abgebildet wird.

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 230.512,00 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 426.623,00 Euro. Die Veränderung beträgt somit -196.111,00 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 2018 weist die Bilanzposition 286.309,94 Euro aus. Im Jahr 2017 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 2018 weist die Bilanzposition 0,00 Euro aus. Im Jahr 2017 betrug der Wert der Bilanzposition 0,00 Euro. Die Veränderung beträgt somit 0,00 Euro.

## 2.3 Bilanz - weitere Darstellung

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

<b>Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre: insbesondere</b>	
Haushaltsreste	4.026.717,77 €
Bürgschaften	0,00 €
Gewährleistungsverträge	0,00 €
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	15.323,12 €
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €
über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	58.245,56 €

## 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.

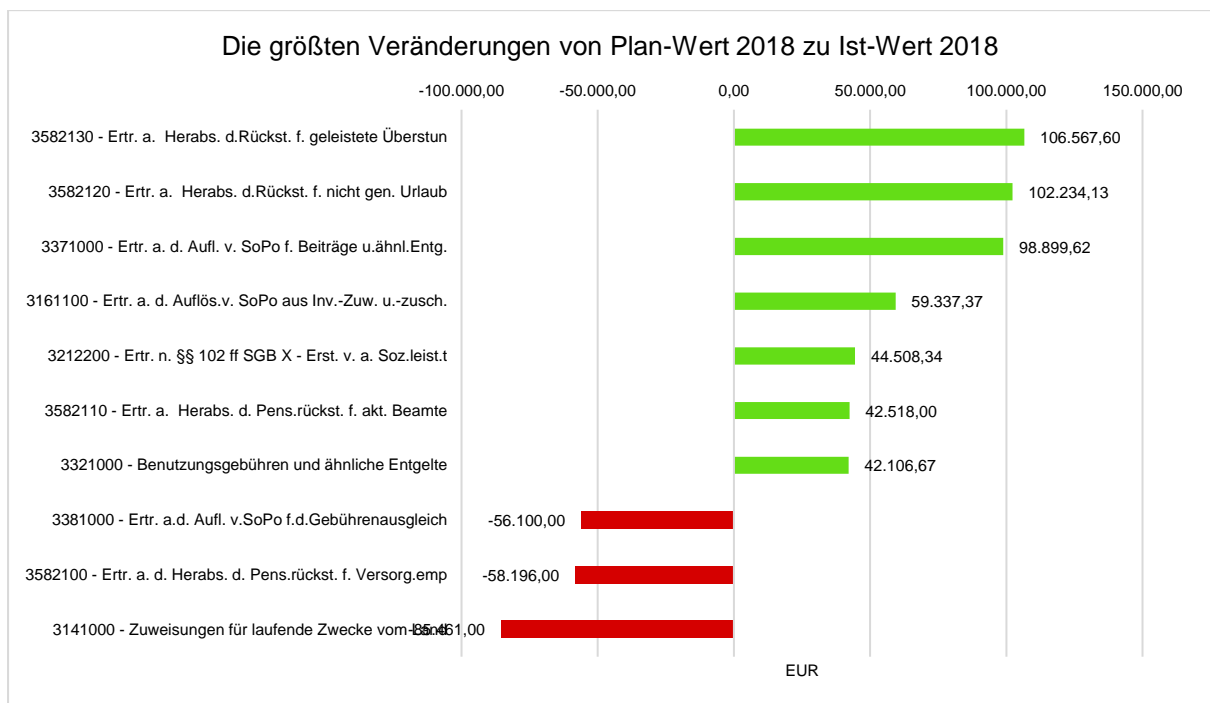
Weitere Darstellungen und Bewertungen ergeben sich aus dem Rechenschaftsbericht gemäß § 57 Abs. 1 KomHKVO.

### 3.1 Übersicht Ergebnisrechnung (nach KomHKVO)

	Erg. 2017	Plan 2018	Erg. 2018	Abw. zu Erg. 2017	Abw. zu Plan 2018
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	8.477.573,60	9.856.800	9.933.399,83	1.455.826,23 ↗	76.599,83 →
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.023.081,88	5.070.100	4.973.087,70	950.005,82 ↗	-97.012,30 ↘
3. - Auflösungserträge aus Sonderposten	998.562,18	893.800	996.446,28	-2.115,90 →	102.646,28 ↗
4. - sonstige Transfererträge	276.394,23	275.900	315.114,42	38.720,19 ↗	39.214,42 ↗
5. - öffentlich-rechtliche Entgelte	1.497.954,43	1.416.000	1.472.607,15	-25.347,28 ↘	56.607,15 ↗
6. - privatrechtliche Entgelte	200.126,75	131.000	252.624,78	52.498,03 ↗	121.624,78 ↗
7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	502.186,94	354.600	396.565,22	-105.621,72 ↘	41.965,22 ↗
8. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge	42.947,20	38.500	58.999,14	16.051,94 ↗	20.499,14 ↗
9. - aktivierungsfähige Eigenleistungen	17.604,52	--	2.206,26	-15.398,26 ↘	2.206,26 ↗
10. - Bestandsveränderungen	394,66	--	74,86	-319,80 ↘	74,86 ↗
11. - sonstige ordentliche Erträge	1.196.997,75	468.600	661.272,33	-535.725,42 ↘	192.672,33 ↗
<b>12. - Summe ordentliche Erträge</b>	<b>17.233.824,14</b>	<b>18.505.300</b>	<b>19.062.397,97</b>	<b>1.828.573,83 ↗</b>	<b>557.097,97 ↗</b>
13. - Personalaufwendungen	4.246.551,98	3.716.600	3.692.914,58	-553.637,40 ↘	-23.685,42 →
14. - Versorgungsaufwendungen	32.141,90	34.000	34.892,19	2.750,29 ↗	892,19 ↗
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.716.742,69	2.241.400	1.841.660,45	124.917,76 ↗	-399.739,55 ↘
16. - Abschreibungen	1.705.455,47	1.597.800	1.563.216,53	-142.238,94 ↘	-34.583,47 ↘
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	110.043,47	113.500	94.074,92	-15.968,55 ↘	-19.425,08 ↘
18. - Transferaufwendungen	5.819.997,29	5.996.900	5.755.963,84	-64.033,45 ↘	-240.936,16 ↘
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	2.699.252,72	2.784.100	2.843.832,73	144.580,01 ↗	59.732,73 ↗
<b>20. - Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.330.185,52</b>	<b>16.484.300</b>	<b>15.826.555,24</b>	<b>-503.630,28 ↘</b>	<b>-657.744,76 ↘</b>
<b>21. - Ordentliches Ergebnis</b>	<b>903.638,62</b>	<b>2.021.000</b>	<b>3.235.842,73</b>	<b>2.332.204,11 ↗</b>	<b>1.214.842,73 ↗</b>

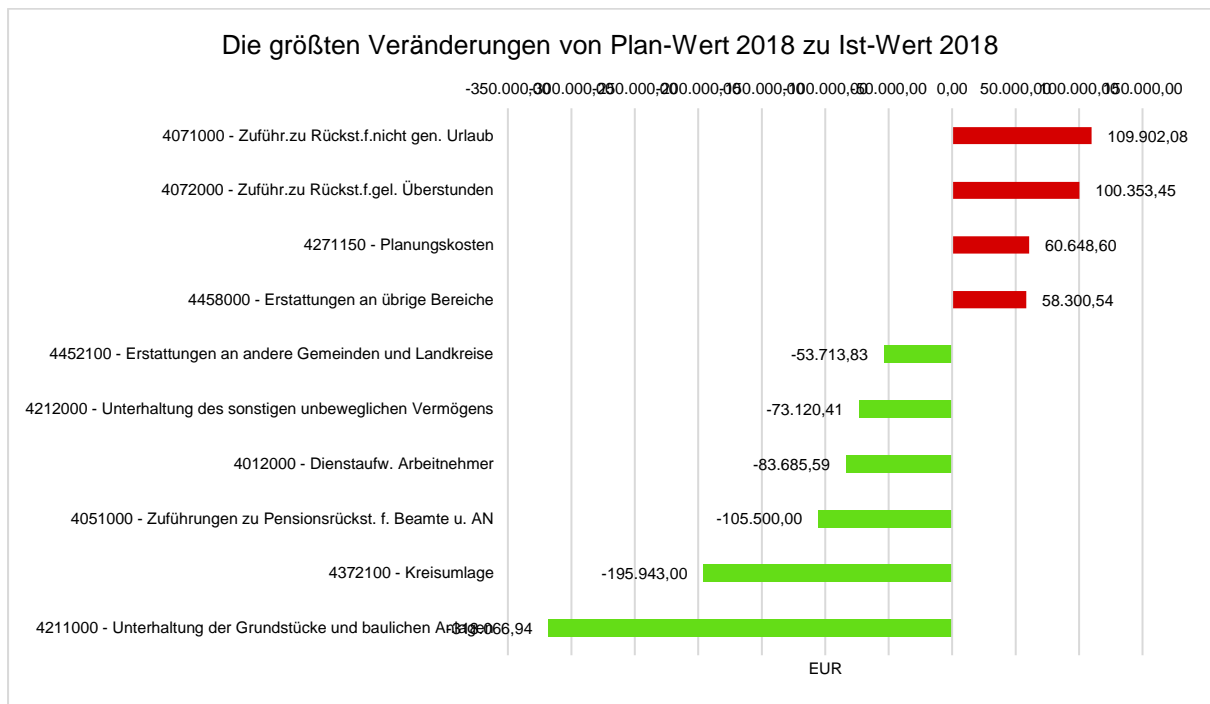
	Erg. 2017	Plan 2018	Erg. 2018	Abw. zu Erg. 2017	Abw. zu Plan 2018
22. - Außerordentliche Erträge	302.185,41	20.000	25.753,85	-276.431,56 ↘	5.753,85 ↗
23. - Außerordentliche Aufwendungen	480.607,16	--	64.085,16	-416.522,00 ↘	64.085,16 ↗
<b>24. - Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-178.421,75</b>	<b>20.000</b>	<b>-38.331,31</b>	<b>140.090,44 ↗</b>	<b>-58.331,31 ↘</b>
<b>25. - Jahresergebnis</b>	<b>725.216,87</b>	<b>2.041.000</b>	<b>3.197.511,42</b>	<b>2.472.294,55 ↗</b>	<b>1.156.511,42 ↗</b>
Erträge aus Interner Leistungsbeziehung	3.062.044,06	894.400	2.674.981,79	-387.062,27 ↘	1.780.581,79 ↗
Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen	3.062.044,06	894.400	2.674.981,79	-387.062,27 ↘	1.780.581,79 ↗
<b>Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen</b>	<b>725.216,87</b>	<b>2.041.000</b>	<b>3.197.511,42</b>	<b>2.472.294,55 ↗</b>	<b>1.156.511,42 ↗</b>

### Ertragskonten mit Abweichungen:



Die dargestellten Abweichungen werden wie folgt erläutert:

## Aufwandskonten mit Abweichungen:



Die dargestellten Abweichungen werden wie folgt erläutert:

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

#### außerordentliche Erträge

Die im Berichtsjahr 2018 zu erläuternden außerordentlichen Erträge in Höhe von insgesamt 25.753,85 Euro sind durch folgende wesentliche Sachverhalte erzielt worden:

Buchgewinn Verkauf Grundstücke	16.428,43 Euro
Verkauf Boot FW B-A	3.449,83 Euro
Verkauf Pritschen Bauhof	4.159,54 Euro

#### außerordentliche Aufwendungen

Die im Berichtsjahr 2018 zu erläuternden außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von insgesamt 64.085,16 Euro sind durch folgende wesentliche Sachverhalte erzielt worden:

Buchverlust Verkauf Grundstücke	27.357,82 Euro
Korrekturen Flurbereinigung Godensholt	28.674,27 Euro
Sonderabschreibung FW-Haus B-A	7.496,99 Euro

### 3.2 Übersicht Finanzrechnung (nach KomHKVO)

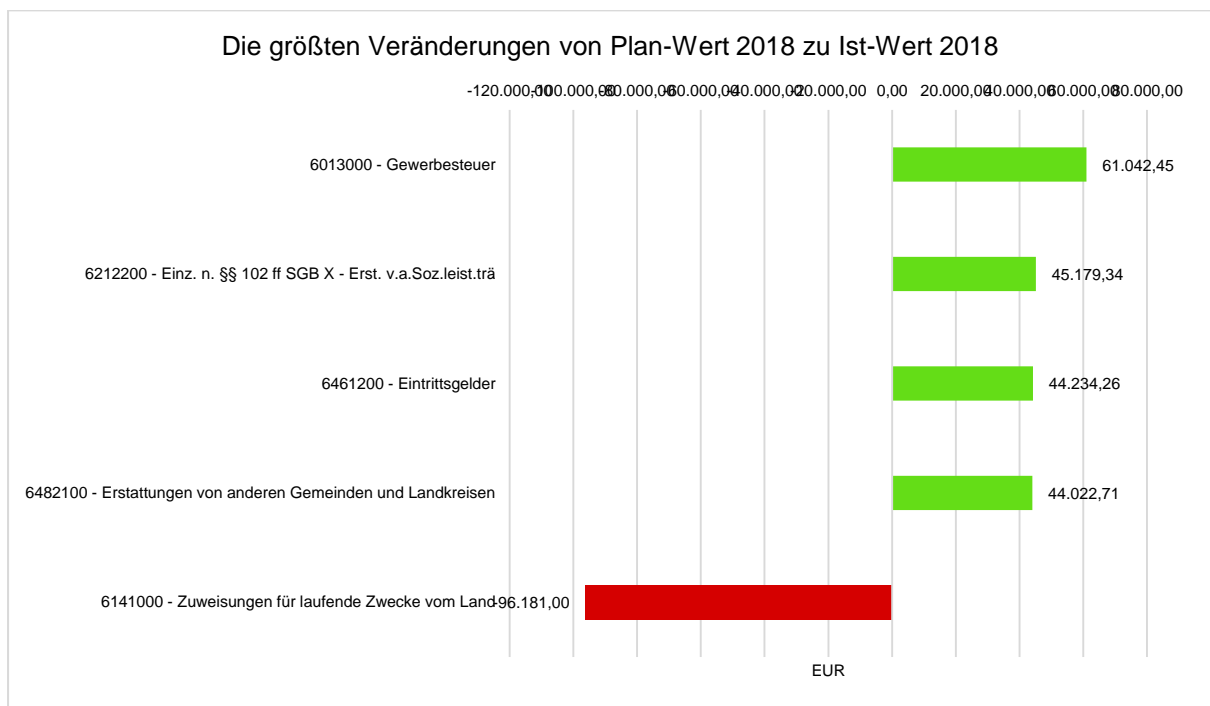
	Erg. 2017	Plan 2018	Erg. 2018	Abw. zu Erg. 2017	Abw. zu Plan 2018
1. - Steuern und ähnliche Abgaben	8.611.963,13	9.856.800	9.935.852,28	1.323.889,15 ↗	79.052,28 →
2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.035.865,39	5.070.100	4.986.728,12	950.862,73 ↗	-83.371,88 ↘
3. - sonstige Transfereinzahlungen	271.949,60	275.900	302.988,11	31.038,51 ↗	27.088,11 ↗
4. - öffentlich-rechtliche Entgelte	1.507.673,71	1.416.000	1.463.144,21	-44.529,50 ↘	47.144,21 ↗
5. - privatrechtliche Entgelte	192.796,83	131.000	214.679,20	21.882,37 ↗	83.679,20 ↗
6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen	338.316,29	354.600	422.076,24	83.759,95 ↗	67.476,24 ↗
7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen	55.176,22	38.500	58.760,83	3.584,61 ↗	20.260,83 ↗
9. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	403.417,41	380.100	445.967,59	42.550,18 ↗	65.867,59 ↗
<b>10. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>15.417.158,58</b>	<b>17.523.000</b>	<b>17.830.196,58</b>	<b>2.413.038,00 ↗</b>	<b>307.196,58 ↗</b>
11. - Personalauszahlungen	3.345.389,65	3.590.600	3.477.444,00	132.054,35 ↗	-113.156,00 ↘
12. - Versorgungsauszahlungen	33.463,53	34.000	38.712,21	5.248,68 ↗	4.712,21 ↗
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.712.369,19	2.241.400	1.771.009,42	58.640,23 ↗	-470.390,58 ↘
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	109.781,25	113.500	91.595,14	-18.186,11 ↘	-21.904,86 ↘
15. - Transferauszahlungen	5.430.751,34	5.996.900	5.783.398,43	352.647,09 ↗	-213.501,57 ↘
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.672.675,17	2.788.500	2.853.735,56	181.060,39 ↗	65.235,56 ↗
<b>17. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>13.304.430,13</b>	<b>14.764.900</b>	<b>14.015.894,76</b>	<b>711.464,63 ↗</b>	<b>-749.005,24 ↘</b>
<b>18. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe der Einzahlungen abzüglich Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit)</b>	<b>2.112.728,45</b>	<b>2.758.100</b>	<b>3.814.301,82</b>	<b>1.701.573,37 ↗</b>	<b>1.056.201,82 ↗</b>
19. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit	575.627,18	401.900	513.328,75	-62.298,43 ↘	111.428,75 ↗
20. - Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	18.339,89	--	15.987,32	-2.352,57 ↘	15.987,32 ↗
21. - Veräußerung von Sachvermögen	259.837,55	180.000	106.508,84	-153.328,71 ↘	-73.491,16 ↘
23. - sonstige Investitionstätigkeit	194.904,64	118.000	118.057,23	-76.847,41 ↘	57,23 →
<b>24. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.048.709,26</b>	<b>699.900</b>	<b>753.882,14</b>	<b>-294.827,12 ↘</b>	<b>53.982,14 ↗</b>
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	459.315,93	789.000	57.786,10	-401.529,83 ↘	-731.213,90 ↘
26. - Baumaßnahmen	2.280.034,27	3.508.500	1.519.257,21	-760.777,06 ↘	1.989.242,79 ↘
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	383.184,55	433.600	356.278,86	-26.905,69 ↘	-77.321,14 ↘
28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	6.071,69	5.600	6.093,80	22,11 →	493,80 ↗
29. - aktivierbare Zuwendungen	39.352,00	62.000	24.275,00	-15.077,00 ↘	-37.725,00 ↘
<b>31. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.167.958,44</b>	<b>4.798.700</b>	<b>1.963.690,97</b>	<b>1.204.267,47 ↘</b>	<b>2.835.009,03 ↘</b>
<b>32. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)</b>	<b>-2.119.249,18</b>	<b>-4.098.800</b>	<b>-1.209.808,83</b>	<b>909.440,35 ↗</b>	<b>2.888.991,17 ↗</b>
<b>33. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-6.520,73</b>	<b>-1.340.700</b>	<b>2.604.492,99</b>	<b>2.611.013,72 ↗</b>	<b>3.945.192,99 ↗</b>
34. - Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	--	1.850.000	--	--	1.850.000,00 ↘



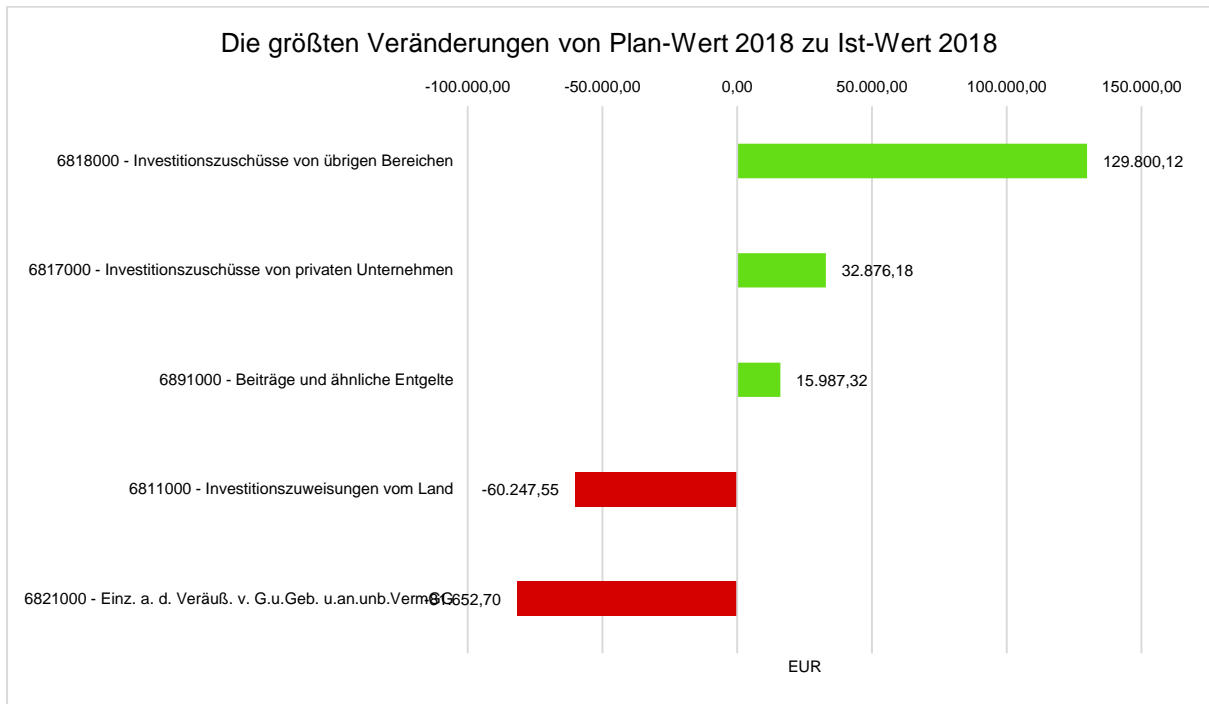
	Erg. 2017	Plan 2018	Erg. 2018	Abw. zu Erg. 2017	Abw. zu Plan 2018
35. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	440.590,19	470.800	429.994,90	-10.595,29 ↘	-40.805,10 ↘
<b>36. - Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-440.590,19</b>	<b>1.379.200</b>	<b>-429.994,90</b>	<b>10.595,29 ↗</b>	<b>1.809.194,90 ↘</b>
<b>37. - Finanzmittelveränderung</b>	<b>-447.110,92</b>	<b>38.500</b>	<b>2.174.498,09</b>	<b>2.621.609,01 ↗</b>	<b>2.135.998,09 ↗</b>
38. - haushaltsunwirksame Einzahlungen	823.558,78	--	786.894,41	-36.664,37 ↘	786.894,41 ↗
39. - haushaltsunwirksame Auszahlungen	701.905,82	--	774.806,54	72.900,72 ↗	774.806,54 ↗
<b>40. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen</b>	<b>121.652,96</b>	<b>--</b>	<b>12.087,87</b>	<b>-109.565,09 ↘</b>	<b>12.087,87 ↗</b>
<b>40a. - Änderung des Bestands an Zahlungsmitteln</b>	<b>-325.457,96</b>	<b>38.500</b>	<b>2.186.585,96</b>	<b>2.512.043,92 ↗</b>	<b>2.148.085,96 ↗</b>

### Einzahlungskonten mit Abweichungen:

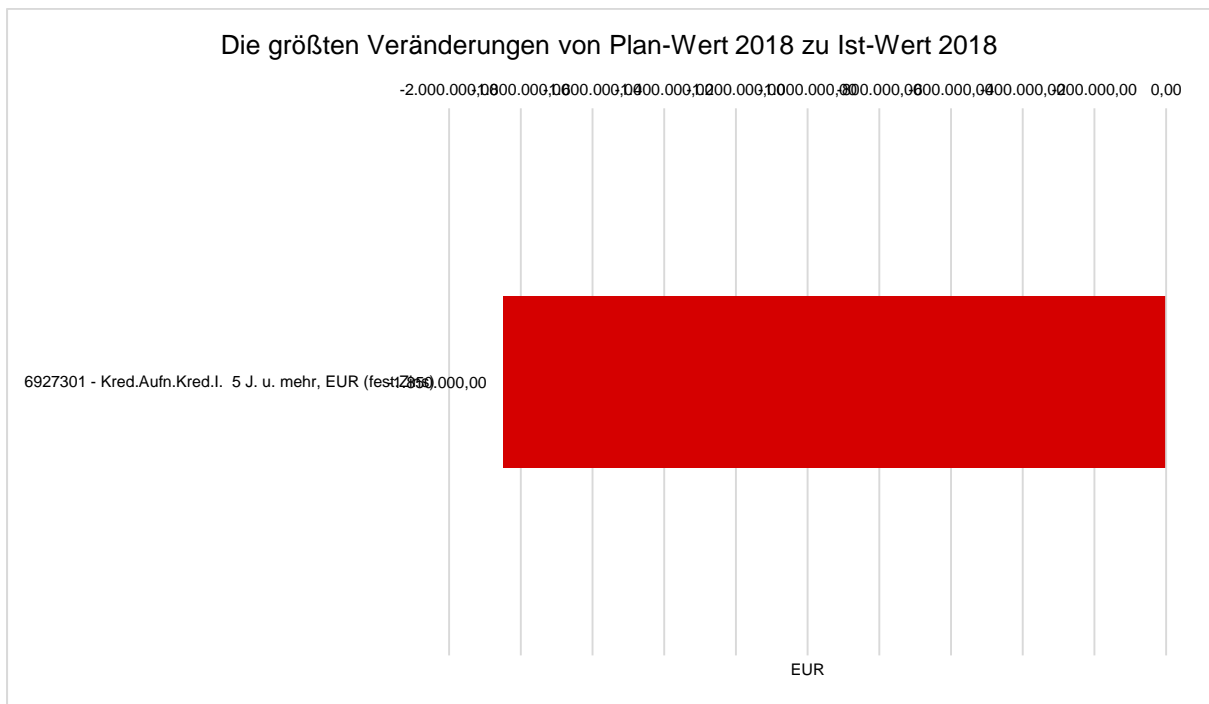
#### - aus laufender Verwaltungstätigkeit



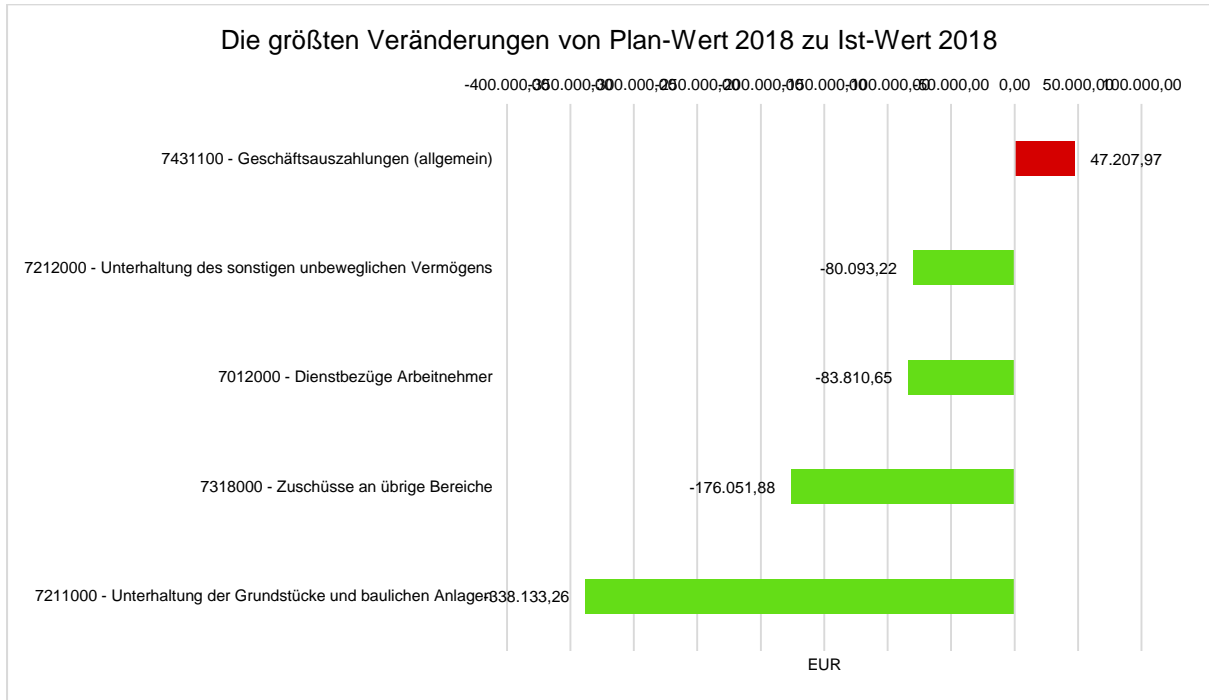
**- für Investitionstätigkeit**



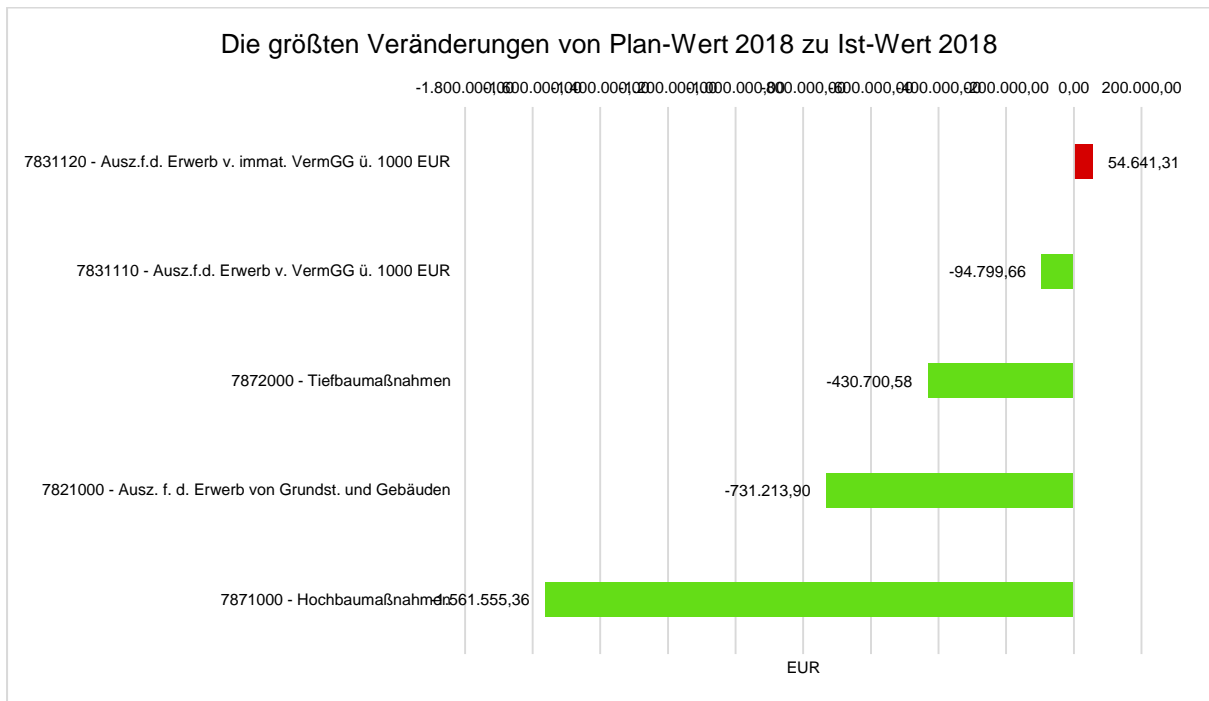
**- aus Finanzierungstätigkeit**



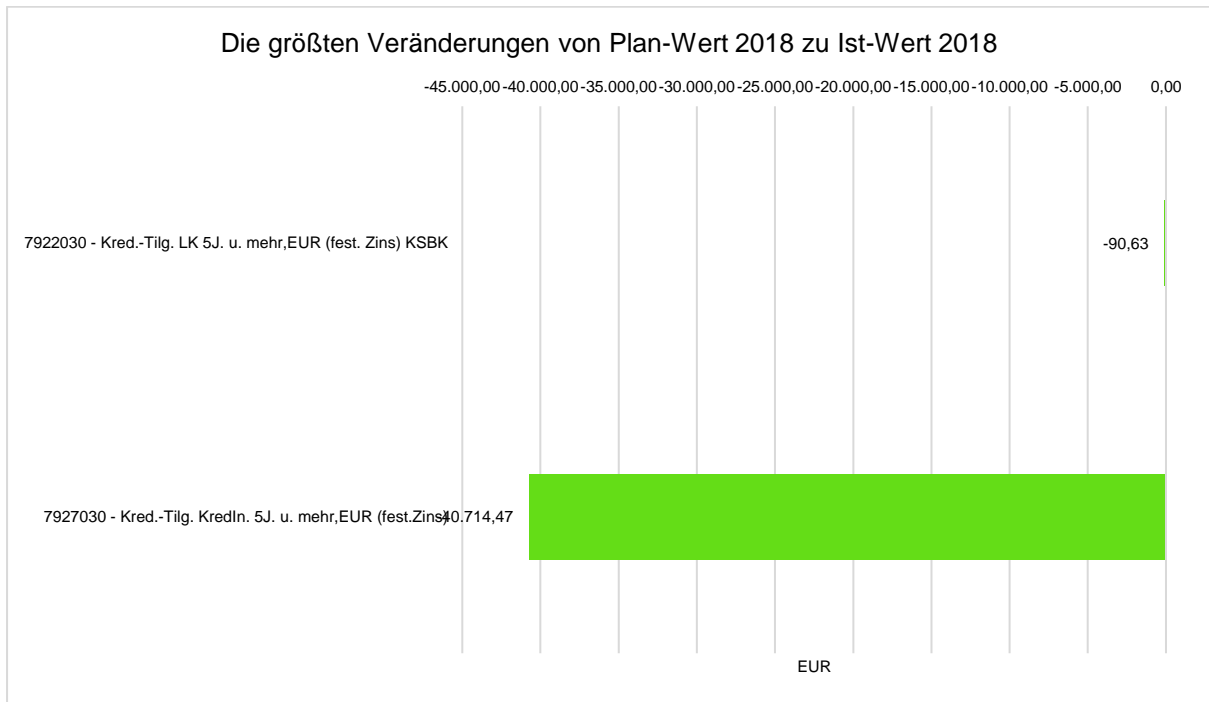
**Auszahlungskonten mit Abweichungen:  
- aus laufender Verwaltungstätigkeit**



**- 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 2018 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:

<b>Verpflichtung</b>	<b>Betrag</b>
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 2018 keine Sachverhalte vor.

**§ 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 2018 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 2019 zu übertragenden Haushaltsermächtigungen und der in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen
- Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen



**Anlagen zum Anhang**

**zum Jahresabschluss 2018**

**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 .....	164
2 Grundlagen der Haushaltswirtschaft 2018 (Haushaltssatzung) .....	164
2.1 Haushaltssatzung 2018 im Überblick .....	164
2.2 1. Nachtragshaushaltssatzung 2018 im Überblick .....	166
3 Jahresergebnis .....	167
3.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung .....	168
3.1.1 Ergebnislage .....	168
3.1.2 Ertragslage .....	170
3.1.3 Aufwandslage .....	173
3.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung .....	176
3.2.1 Allgemeine Entwicklung .....	176
3.2.2 Investitionstätigkeit .....	177
3.3 Ergebnisse des Jahresabschlusses und Abweichungen der Ergebnisse zu den Haushaltsansätzen .....	179
3.3.1 Analyse der Gesamtergebnisrechnung .....	179
3.3.2 Analyse der Gesamtfinanzrechnung .....	180
3.3.3 Analyse der Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte .....	181
4 Kennzahlen .....	199
4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis .....	199
4.1.1 Steuern .....	199
4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen .....	205
4.1.3 Personalaufwand .....	206
4.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen .....	208
4.1.5 Transferaufwendungen .....	210
4.1.6 Haushaltsergebnis .....	211
4.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKR-Kennzahlen .....	213
4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage .....	214
4.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation) .....	216
4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung .....	218
5 Prognosebericht - Risiken und Chancen .....	219



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

---

5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital .....	219
5.2 Entwicklung der Verschuldung.....	221
5.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur.....	222
5.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt.....	224



## 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 Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) 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 2018 (Haushaltssatzung)

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 hat der Rat der Gemeinde Apen in seiner Sitzung am 19.12.2017 beschlossen. Sie wurde mit Verfügung des Landkreises Ammerland vom 22.01.2018 genehmigt und nach der Veröffentlichung im Amtsblatt für den Landkreis Ammerland am 02.02.2018 und Auslegung vom 05.02.2018 bis zum 13.02.2018 am 14.02.2018 rechtskräftig. Die 1. Nachtragshaushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2018 hat der Rat der Gemeinde Apen in seiner Sitzung am 16.10.2018 beschlossen. Sie wurde mit Verfügung des Landkreises Ammerland vom 05.11.2018 genehmigt und nach der Veröffentlichung im Amtsblatt für den Landkreis Ammerland am 16.11.2018 und Auslegung vom 19.11.2018 bis zum 27.11.2018 am 28.11.2018 rechtskräftig.

### 2.1 Haushaltssatzung 2018 im Überblick

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2018 wird

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

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

1.1. der ordentlichen Erträge auf	17.408.400 Euro
1.2. der ordentlichen Aufwendungen auf	16.312.200 Euro
1.3. der außerordentlichen Erträge auf	35.000 Euro
1.4. der außerordentlichen Aufwendungen auf	0 Euro

#### 2. im **Finanzhaushalt**

mit dem jeweiligen Gesamtbetrag

2.1. der Einzahlungen aus



laufender Verwaltungstätigkeit auf	16.426.100 Euro
2.2. der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	14.592.800 Euro
2.3. der Einzahlungen für Investitionstätigkeit auf	799.900 Euro
2.4. der Auszahlungen für Investitionstätigkeit auf	6.650.600 Euro
2.5. der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	4.525.000 Euro
2.6. der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf	524.300 Euro

festgesetzt.

Nachrichtlich:

Gesamtbetrag

- der Einzahlungen des Finanzhaushaltes	21.751.000 Euro
- der Auszahlungen des Finanzhaushaltes	21.767.700 Euro

Die Finanzierung des Fehlbetrages im Finanzhaushalt erfolgt aus den am 31.12.2017 vorhandenen liquiden Mitteln.

## § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird auf 4.525.000 Euro festgesetzt.

## § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird auf 2.450.000 € festgesetzt.

## § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr 2018 Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird auf 2.500.000 Euro festgesetzt.

## § 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern werden für das Haushaltsjahr 2018 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer



Rechenschaftsbericht Apen  
2018

---

1.1. für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A)		380 %
1.2. für die Grundstücke (Grundsteuer B)		380 %
2. Gewerbesteuer		380 %

### 2.2 1. Nachtragshaushaltssatzung 2018 im Überblick

	die bisherigen festgesetzten Gesamtbeträge -Euro	erhöht um - Euro-	Vermindert um -Euro	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplans einschließlich der Nachträge festgesetzt auf -Euro
1	2	3	4	5
<b>Ergebnishaushalt</b>				
ordentliche Erträge	17.408.400	1.096.900		18.505.300
ordentliche Aufwendungen	16.312.200	240.000	67.900	16.484.300
außerordentliche Erträge	35.000		15.000	20.000
außerordentliche Aufwendungen	0			0
<b>Finanzhaushalt</b>				
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.426.100	1.096.900		17.523.000
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.592.800	240.000	67.900	14.764.900
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	799.900		100.000	699.900
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	6.650.600	653.100	2.505.000	4.798.700
Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	4.525.000		2.675.000	1.850.000
Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	524.300		53.500	470.800
<b>Nachrichtlich:</b>				
Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushalts	21.751.000	1.096.900	2.775.000	20.072.900
Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushalts	21.767.700	893.100	2.626.400	20.034.400



## § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 4.525.000 Euro um 2.675.000 Euro vermindert und damit auf 1.850.000 Euro neu festgesetzt.

## § 3

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 2.450.000 Euro um 2.770.000 Euro erhöht und damit auf 5.220.000 Euro neu festgesetzt.

## § 4

Der bisherige Höchstbetrag, bis zu dem Liquiditätskredite beansprucht werden dürfen, wird nicht verändert.

## § 5

Die Steuersätze (Hebesätze) werden nicht geändert.

### **3 Jahresergebnis**

Für die Beurteilung der kommunalen Haushalte wird nach dem Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetz vorrangig auf die Erträge und Aufwendungen abgestellt, die den Maßstab für den Haushaltsausgleich darstellen. Gemäß § 110 Abs. 3 NKomVG muss der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

Ein positives Jahresergebnis erhöht die Nettoposition in der Bilanz, ein negatives Jahresergebnis belastet die Nettoposition. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. eine Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2018 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresergebnis in Höhe von 3.197.511,42 EUR ab.



### 3.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (ordentliches Ergebnis)  
+ Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (außerordentliches Ergebnis)  
= **Jahresergebnis**

#### 3.1.1 Ergebnislage

##### Die Ergebnisse im Überblick

Nachfolgend wird das Ergebnis im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres sowie im Vergleich zur Haushaltsplanung dargestellt:

##### Ergebnis im Vergleich

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
ordentliche Erträge	17.233.824,14	18.505.300	19.062.397,97	557.097,97 ↗
ordentliche Aufwendungen	16.330.185,52	16.484.300	15.826.555,24	-657.744,76 ↘
<b>Ordentliches Ergebnis</b>	<b>903.638,62</b>	<b>2.021.000</b>	<b>3.235.842,73</b>	<b>1.214.842,73 ↗</b>
Außerordentliche Erträge	302.185,41	20.000	25.753,85	5.753,85 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	480.607,16	--	64.085,16	64.085,16 ↗
<b>Außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-178.421,75</b>	<b>20.000</b>	<b>-38.331,31</b>	<b>-58.331,31 ↘</b>
<b>Jahresergebnis</b>	<b>725.216,87</b>	<b>2.041.000</b>	<b>3.197.511,42</b>	<b>1.156.511,42 ↗</b>

##### Jahresergebnis

Das Jahresergebnis beträgt 3.197.511,42 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt 2.472.294,55 Euro. Gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von 2.041.000 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 1.156.511,42 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.





## Rechenschaftsbericht Apen 2018

---

Das ordentliche Ergebnis schließt in Höhe von 3.235.842,73 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 2.332.204,11 Euro. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 1.214.842,73 Euro.

### Außerordentliches Ergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von - 38.331,31 Euro in das Jahresergebnis ein.

Gegenüber dem Plan von 20.000 Euro ergibt sich eine Abweichung von -58.331,31 Euro. Im Vergleich zum Vorjahresergebnis beträgt die Abweichung 140.090,44 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 Nettoposition und insbesondere der Rücklagen im Zeitverlauf dargestellt.

### Rücklagenentwicklung

	2016	2017	2018
1. - Nettoposition	40.283.243	40.163.451	42.894.329
1.1 - Basis-Reinvermögen	15.519.845	15.560.875	15.587.534
1.1.1 - Reinvermögen	15.519.845	15.560.875	15.587.534
1.1.2 - Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	0	0	0
1.2 - Rücklagen	513.154	358.612	1.240.168
1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	437.400	175.989	1.170.450
1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	67.516	175.288	61.436
1.2.3 - Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0	0	0
1.2.4 - Zweckgebundene Rücklagen	8.238	7.334	8.282
1.2.5 - Sonstige Rücklagen	0	0	0
1.3 - Jahresergebnis	3.315.217	4.192.044	6.510.179
1.4 - Sonderposten	20.935.027	20.051.921	19.556.448



Bei der Position 1.3 – Jahresergebnis sieht man die kumulierten Jahresergebnisse der Jahre 2014-2018, diese werden erst in dem Jahr der Beschlussfassung in die einzelnen Überschuss Rücklagen gebucht.

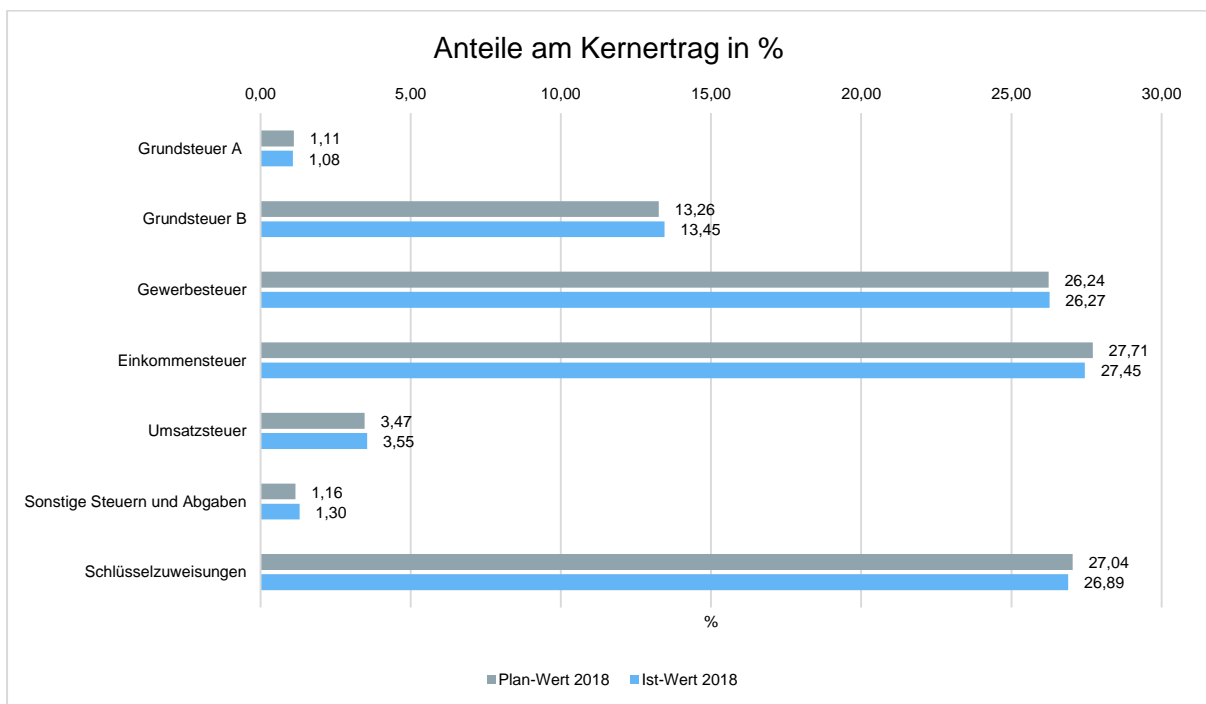
### 3.1.2 Ertragslage

#### 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.

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.



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

### Ertragsarten im Überblick

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Steuern und ähnliche Abgaben	8.477.573,60	9.856.800	9.933.399,83	76.599,83 →
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.023.081,88	5.070.100	4.973.087,70	-97.012,30 ↘
Auflösungserträge aus Sonderposten	998.562,18	893.800	996.446,28	102.646,28 ↗
sonstige Transfererträge	276.394,23	275.900	315.114,42	39.214,42 ↗
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.497.954,43	1.416.000	1.472.607,15	56.607,15 ↗
privatrechtliche Entgelte	200.126,75	131.000	252.624,78	121.624,78 ↗
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	502.186,94	354.600	396.565,22	41.965,22 ↗
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	42.947,20	38.500	58.999,14	20.499,14 ↗
aktivierte Eigenleistungen	17.604,52	--	2.206,26	2.206,26 ↗
Bestandsveränderungen	394,66	--	74,86	74,86 ↗
sonstige ordentliche Erträge	1.196.997,75	468.600	661.272,33	192.672,33 ↗
<b>Ordentliche Erträge</b>	<b>17.233.824,14</b>	<b>18.505.300</b>	<b>19.062.397,97</b>	<b>557.097,97 ↗</b>
außerordentliche Erträge	302.185,41	20.000	25.753,85	5.753,85 ↗
<b>Summe der Erträge</b>	<b>17.536.009,55</b>	<b>18.525.300</b>	<b>19.088.151,82</b>	<b>562.851,82 ↗</b>

Die Summe der Erträge weichen um 1.552.142,27 Euro vom Vorjahresergebnis und um 562.851,82 Euro von der Haushaltsplanung ab.

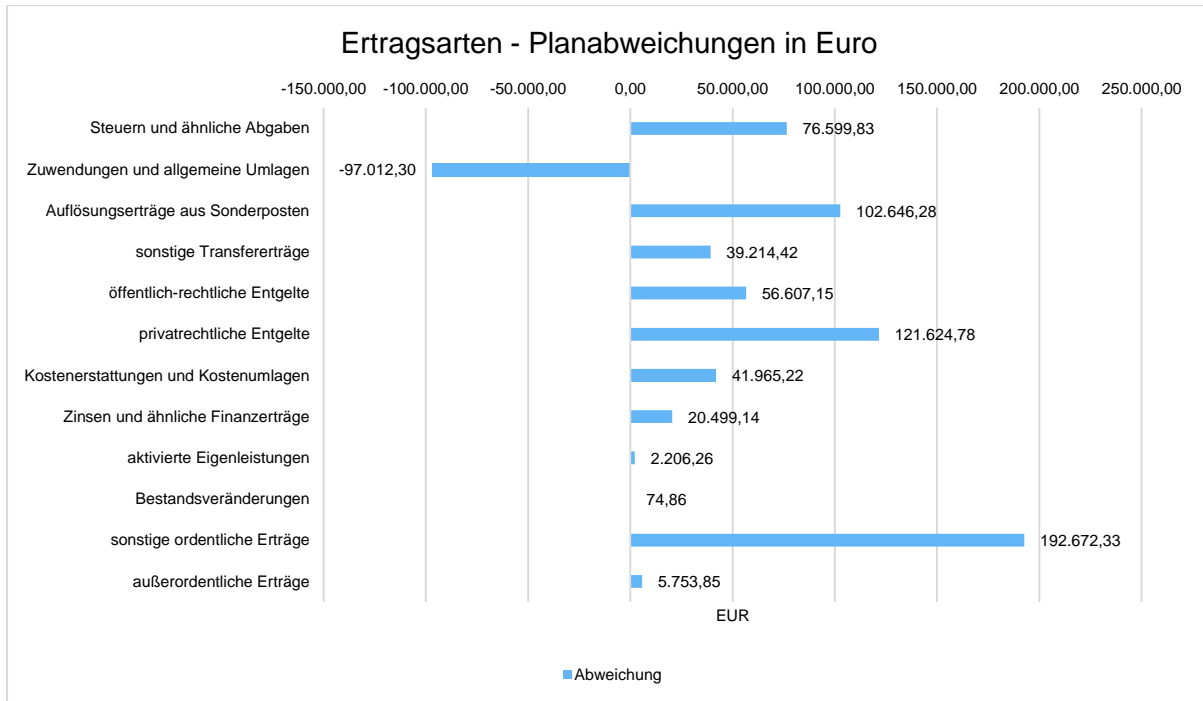
Bei den ordentlichen Erträgen ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 1.828.573,83 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 557.097,97 Euro.

### Planabweichungen nach Ertragsarten

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



## Rechenschaftsbericht Apen 2018



### Steuern und ähnliche Abgaben

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

### Steuern und ähnliche Abgaben

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Grundsteuer A	129.883,30	149.700	147.358,71	-2.341,29 ↘
Grundsteuer B	1.410.915,04	1.791.200	1.827.863,39	36.663,39 ↗
Gewerbesteuer	3.006.779,53	3.545.700	3.569.855,61	24.155,61 →
Anteil Einkommensteuer	3.413.053,00	3.744.400	3.729.943,00	-14.457,00 →
Anteil Umsatzsteuer	377.915,00	468.800	481.822,00	13.022,00 ↗
Vergnügungssteuer	92.215,73	110.000	128.119,12	18.119,12 ↗
Hundesteuer	46.812,00	47.000	48.438,00	1.438,00 ↗

### 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 950.005,82 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt -97.012,30 Euro.

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



abgebildet:

### Zuwendungen und Umlagen

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Schlüsselzuweisungen	3.333.368,00	3.653.800	3.653.832,00	32,00 →
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	472.417,88	1.188.600	1.091.527,70	-97.072,30 ↘
Sonstige allgemeine Zuweisungen	217.296,00	227.700	227.728,00	28,00 →

### Sonstige Ertragsarten

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

### Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Auflösungserträge aus Sonderposten	998.562,18	893.800	996.446,28	102.646,28 ↗
sonstige Transfererträge	276.394,23	275.900	315.114,42	39.214,42 ↗
öffentlich-rechtliche Entgelte	1.497.954,43	1.416.000	1.472.607,15	56.607,15 ↗
privatrechtliche Entgelte	200.126,75	131.000	252.624,78	121.624,78 ↗
Kostenerstattungen und -umlagen	502.186,94	354.600	396.565,22	41.965,22 ↗
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	42.947,20	38.500	58.999,14	20.499,14 ↗
aktivierte Eigenleistungen	17.604,52	--	2.206,26	2.206,26 ↗
Bestandsveränderungen	394,66	--	74,86	74,86 ↗
sonstige ordentliche Erträge	1.196.997,75	468.600	661.272,33	192.672,33 ↗
außerordentliche Erträge	302.185,41	20.000	25.753,85	5.753,85 ↗

### 3.1.3 Aufwandslage

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

#### Aufwandsarten im Überblick



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Personalaufwendungen	4.246.551,98	3.716.600	3.692.914,58	-23.685,42 →
Versorgungsaufwendungen	32.141,90	34.000	34.892,19	892,19 ↗
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.716.742,69	2.241.400	1.841.660,45	-399.739,55 ↘
Abschreibungen	1.705.455,47	1.597.800	1.563.216,53	-34.583,47 ↘
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	110.043,47	113.500	94.074,92	-19.425,08 ↘
Transferaufwendungen	5.819.997,29	5.996.900	5.755.963,84	-240.936,16 ↘
sonstige ordentliche Aufwendungen	2.699.252,72	2.784.100	2.843.832,73	59.732,73 ↗
<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>16.330.185,52</b>	<b>16.484.300</b>	<b>15.826.555,24</b>	<b>-657.744,76 ↘</b>
Außerordentliche Aufwendungen	480.607,16	--	64.085,16	64.085,16 ↗
<b>Aufwendungen Gesamt</b>	<b>16.810.792,68</b>	<b>16.484.300</b>	<b>15.890.640,40</b>	<b>-593.659,60 ↘</b>

Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um - 920.152,28 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 15.890.640,40 Euro weichen um - 593.659,60 Euro vom Haushaltsansatz ab.

Die ordentlichen Aufwendungen weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um - 503.630,28 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen -657.744,76 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 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Dienstaufwendungen Beamte	327.789,18	304.200	301.173,95	-3.026,05 →
Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte	2.247.453,76	2.415.200	2.331.514,41	-83.685,59 ↘



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte und Beschäftigte	334.510,06	361.900	357.837,87	-4.062,13 ↘
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung	446.322,28	486.100	463.041,79	-23.058,21 ↘
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte	22.773,45	27.600	22.793,28	-4.806,72 ↘
Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen	867.703,25	121.600	216.553,28	94.953,28 ↗
Aufwendungen für Versorgung	32.141,90	34.000	34.892,19	892,19 ↗
<b>Summe</b>	<b>4.278.693,88</b>	<b>3.750.600</b>	<b>3.727.806,77</b>	<b>-22.793,23 →</b>

### Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 1.841.660,45 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um 124.917,76 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt -399.739,55 Euro.

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

#### Sach- und Dienstleistungsaufwand, Abschreibungen

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	991.428,00	1.390.900	976.374,43	-414.525,57 ↘
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	214.481,97	265.000	254.100,52	-10.899,48 ↘
Mieten und Pachten	42.129,49	41.700	53.057,78	11.357,78 ↗
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	468.703,23	543.800	558.127,72	14.327,72 ↗
Bilanzielle Abschreibungen	1.705.455,47	1.597.800	1.563.216,53	-34.583,47 ↘

#### 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 5.755.963,84 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um -64.033,45 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -240.936,16 Euro ab.



In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:  
**Transferaufwendungen**

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	1.427.683,70	1.641.600	1.598.606,23	-42.993,77 ↘
Sozialtransferaufwendungen	13.968,59	22.100	7.305,61	-14.794,39 ↘
Kreis- und Regionsumlage	3.753.271,00	3.676.800	3.480.857,00	-195.943,00 ↘
Steuerbeteiligungen, Gewerbesteuerumlage	603.406,00	634.700	647.791,00	13.091,00 ↗
Allgemeine Zuweisungen	1.300,00	1.300	1.300,00	0,00 →
Sonstige Transferaufwendungen und Umlagen	20.368,00	20.400	20.104,00	-296,00 ↘
<b>Summe Transferaufwendungen</b>	<b>5.819.997,29</b>	<b>5.996.900</b>	<b>5.755.963,84</b>	<b>-240.936,16 ↘</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 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.699.252,72	2.784.100	2.843.832,73	59.732,73 ↗
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	110.043,47	113.500	94.074,92	-19.425,08 ↘
Außerordentliche Aufwendungen	480.607,16	--	64.085,16	64.085,16 ↗

## 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 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.417.158,58	17.523.000	17.830.196,58	307.196,58 ↗
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.304.430,13	14.764.900	14.015.894,76	-749.005,24 ↘
<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.112.728,45</b>	<b>2.758.100</b>	<b>3.814.301,82</b>	<b>1.056.201,82 ↗</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.048.709,26	699.900	753.882,14	53.982,14 ↗
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.167.958,44	4.798.700	1.963.690,97	-2.835.009,03 ↘
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.119.249,18</b>	<b>-4.098.800</b>	<b>-1.209.808,83</b>	<b>2.888.991,17 ↗</b>
<b>Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag</b>	<b>-6.520,73</b>	<b>-1.340.700</b>	<b>2.604.492,99</b>	<b>3.945.192,99 ↗</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	1.850.000	--	-1.850.000,00 ↘
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	440.590,19	470.800	429.994,90	-40.805,10 ↘
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-440.590,19</b>	<b>1.379.200</b>	<b>-429.994,90</b>	<b>-1.809.194,90 ↘</b>
<b>Änderung Finanzmittelbestand</b>	<b>-447.110,92</b>	<b>38.500</b>	<b>2.174.498,09</b>	<b>2.135.998,09 ↗</b>

### 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

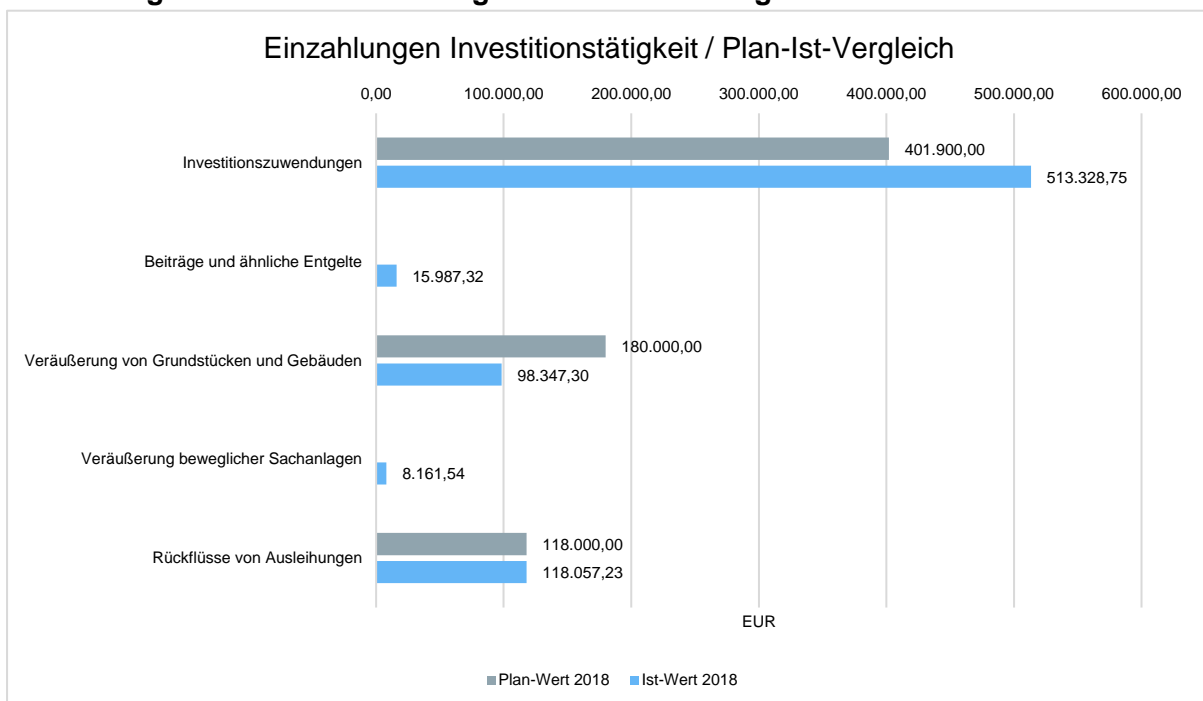
	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Investitionszuwendungen	575.627,18	401.900	513.328,75	111.428,75 ↗
Beiträge und ähnliche Entgelte	18.339,89	--	15.987,32	15.987,32 ↗
Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	254.367,55	180.000	98.347,30	-81.652,70 ↘



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

	Ergebnis 2017	Plan 2018	Ergebnis 2018	Abweichung 2018
Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen	5.470,00	--	8.161,54	8.161,54 ↗
Rückflüsse von Ausleihungen	194.904,64	118.000	118.057,23	57,23 →
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.048.709,26</b>	<b>699.900</b>	<b>753.882,14</b>	<b>53.982,14 ↗</b>
Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	459.315,93	789.000	57.786,10	-731.213,90 ↘
Baumaßnahmen	2.280.034,27	3.508.500	1.519.257,21	-1.989.242,79 ↘
Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen	383.184,55	433.600	356.278,86	-77.321,14 ↘
Auszahlungen für den Erwerb von Wertpapieren	6.071,69	5.600	6.093,80	493,80 ↗
Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	39.352,00	62.000	24.275,00	-37.725,00 ↘
<b>Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.167.958,44</b>	<b>4.798.700</b>	<b>1.963.690,97</b>	<b>-2.835.009,03 ↘</b>
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.119.249,18</b>	<b>-4.098.800</b>	<b>-1.209.808,83</b>	<b>2.888.991,17 ↗</b>

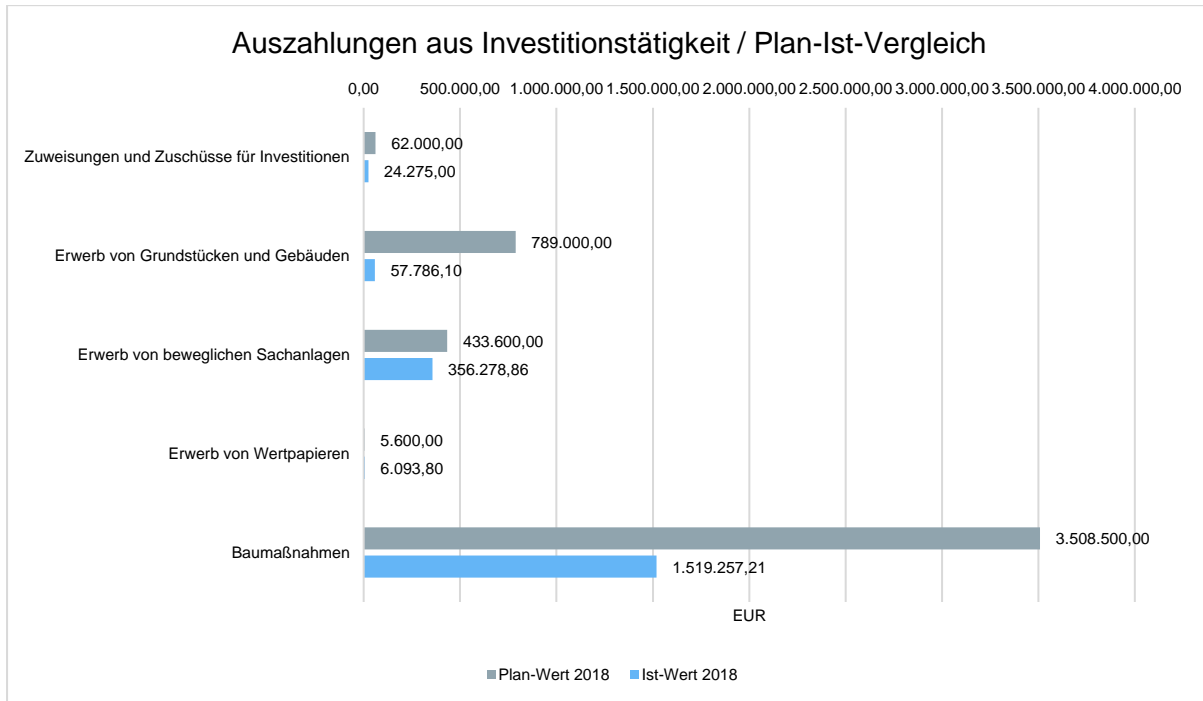
### Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



### Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



## Rechenschaftsbericht Apen 2018



### 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

<b>Gesamtergebnisrechnung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	17.233.824,14	18.505.300,00	18.697.026,81	19.062.397,97	365.371,16
20	Summe ordentliche Aufwendungen	16.330.185,52	16.484.300,00	16.791.588,30	15.826.555,24	-965.033,06
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>903.638,62</b>	<b>2.021.000,00</b>	<b>1.905.438,51</b>	<b>3.235.842,73</b>	<b>1.330.404,22</b>
22	außerordentliche Erträge	302.185,41	20.000,00	23.373,82	25.753,85	2.380,03
23	außerordentliche Aufwendungen	480.607,16			64.085,16	64.085,16
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-178.421,75</b>	<b>20.000,00</b>	<b>23.373,82</b>	<b>-38.331,31</b>	<b>-61.705,13</b>
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>725.216,87</b>	<b>2.041.000,00</b>	<b>1.928.812,33</b>	<b>3.197.511,42</b>	<b>1.268.699,09</b>

Im Haushaltsplan 2018 wurde ein Jahresüberschuss in Höhe von 2.041.000,00 € geplant. Dieser Planansatz konnte in der Ergebnisrechnung weit verbessert werden, so dass die Gesamtergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss von 3.197.511,42 € 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 2018

---

### 3.3.2 Analyse der Gesamtf finanzrechnung

<b>Gesamtf finanzrechnung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	15.417.158,58	17.523.000,00	17.705.578,67	17.830.196,58	124.617,91
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.304.430,13	14.764.900,00	15.063.115,02	14.015.894,76	-1.047.220,26
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.112.728,45</b>	<b>2.758.100,00</b>	<b>2.642.463,65</b>	<b>3.814.301,82</b>	<b>1.171.838,17</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	1.048.709,26	699.900,00	703.273,82	753.882,14	50.608,32
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	3.167.958,44	4.798.700,00	6.417.878,47	1.963.690,97	-4.454.187,50
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.119.249,18</b>	<b>-4.098.800,00</b>	<b>-5.714.604,65</b>	<b>-1.209.808,83</b>	<b>4.504.795,82</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-6.520,73</b>	<b>-1.340.700,00</b>	<b>-3.072.141,00</b>	<b>2.604.492,99</b>	<b>5.676.633,99</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.		1.850.000,00	1.850.000,00		-1.850.000,00
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.	440.590,19	470.800,00	470.800,00	429.994,90	-40.805,10
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-440.590,19</b>	<b>1.379.200,00</b>	<b>1.379.200,00</b>	<b>-429.994,90</b>	<b>-1.809.194,90</b>
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>-447.110,92</b>	<b>38.500,00</b>	<b>-1.692.941,00</b>	<b>2.174.498,09</b>	<b>3.867.439,09</b>

Zum 01.01.2018 betrug der Bestand an Zahlungsmitteln 1.369.438,44 €. Der Zahlungsmittelbestand wurde um 2.192.029,74 € erhöht. Somit beträgt der Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2018 3.561.468,18 €. Die hohe Abweichung zum Plan ist größtenteils der Tatsache geschuldet, dass viele Investitionen nicht im Jahr 2018 abgearbeitet bzw. abgerechnet werden konnten. Hierfür wurden Haushaltsreste in das Jahr 2019 übertragen.

Im Jahr 2018 konnte auf die Neuaufnahme von Krediten verzichtet werden.



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

### 3.3.3 Analyse der Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 111 Verwaltungsleitung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	8.783,43	4.900,00	8.479,55	10.480,82	2.001,27
20	Summe ordentliche Aufwendungen	417.833,37	407.200,00	413.402,35	410.937,85	-2.464,50
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-409.049,94</b>	<b>-402.300,00</b>	<b>-404.922,80</b>	<b>-400.457,03</b>	<b>4.465,77</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen					
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-409.049,94</b>	<b>-402.300,00</b>	<b>-404.922,80</b>	<b>-400.457,03</b>	<b>4.465,77</b>

Das Jahresergebnis für den Teilergebnishaushalt fällt gegenüber der Planung um 4.465,77 € besser aus. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Ergebnis durch höhere Erträge und weniger Aufwendungen verbessert.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 111 Verwaltungsleitung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	8.783,43	4.900,00	8.479,55	10.480,82	2.001,27
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	392.509,38	406.300,00	412.502,35	405.046,01	-7.456,34
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-383.725,95</b>	<b>-401.400,00</b>	<b>-404.022,80</b>	<b>-394.565,19</b>	<b>9.457,61</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit					
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	2.639,99	4.500,00	4.500,00	5.009,44	509,44
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-2.639,99</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>-4.500,00</b>	<b>-5.009,44</b>	<b>-509,44</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-386.365,94</b>	<b>-405.900,00</b>	<b>-408.522,80</b>	<b>-399.574,63</b>	<b>8.948,17</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>-386.365,94</b>	<b>-405.900,00</b>	<b>-408.522,80</b>	<b>-399.574,63</b>	<b>8.948,17</b>

Die Finanzrechnung entspricht weitestgehend der Ergebnisrechnung im Teilhaushalt 111.



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	17.471,77	1.800,00	11.550,00	10.307,16	-1.242,84
20	Summe ordentliche Aufwendungen	101.371,87	138.100,00	150.879,65	132.684,47	-18.195,18
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-83.900,10</b>	<b>-136.300,00</b>	<b>-139.329,65</b>	<b>-122.377,31</b>	<b>16.952,34</b>
22	außerordentliche Erträge	1.042,31			527,88	527,88
23	außerordentliche Aufwendungen	16.356,05			27.905,90	27.905,90
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-15.313,74</b>			<b>-27.378,02</b>	<b>-27.378,02</b>
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-99.213,84</b>	<b>-136.300,00</b>	<b>-139.329,65</b>	<b>-149.755,33</b>	<b>-10.425,68</b>

Im Teilergebnishaushalt 112 hat sich der Ansatz um 10.425,68 € verschlechtert. Dies ist auf Grundstücksverkäufe mit Buchverlust zurückzuführen. Das Ergebnis zum Vorjahr hat sich um 50.541,49 € verschlechtert. Dies liegt an Mehraufwendungen im ordentlichen Ergebnis.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	27.499,87		9.750,00	8.231,70	-1.518,30
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	58.648,58	79.400,00	92.179,65	88.826,14	-3.353,51
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-31.148,71</b>	<b>-79.400,00</b>	<b>-82.429,65</b>	<b>-80.594,44</b>	<b>1.835,21</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	64.639,05	30.000,00	30.000,00	31.062,96	1.062,96
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	331.341,96	650.000,00	1.024.233,39	221.421,07	-802.812,32
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-266.702,91</b>	<b>-620.000,00</b>	<b>-994.233,39</b>	<b>-190.358,11</b>	<b>803.875,28</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-297.851,62</b>	<b>-699.400,00</b>	<b>-1.076.663,04</b>	<b>-270.952,55</b>	<b>805.710,49</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>-297.851,62</b>	<b>-699.400,00</b>	<b>-1.076.663,04</b>	<b>-270.952,55</b>	<b>805.710,49</b>

Im Teilfinanzhaushalt 112 standen im Jahr 2018 Gelder für Auszahlungen für den Breitbandausbau und Auszahlungen für Gewerbegrundstückskäufe bereit. Die Mittel wurden im Jahr 2018 nicht in voller Höhe benötigt und somit als HH-Rest ins Folgejahr übertragen.



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	12.302.657,99	14.317.600,00	14.329.375,18	14.413.236,82	83.861,64
20	Summe ordentliche Aufwendungen	4.619.144,62	4.436.900,00	4.442.362,00	4.236.769,40	-205.592,60
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>7.683.513,37</b>	<b>9.880.700,00</b>	<b>9.887.013,18</b>	<b>10.176.467,42</b>	<b>289.454,24</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen					
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>7.683.513,37</b>	<b>9.880.700,00</b>	<b>9.887.013,18</b>	<b>10.176.467,42</b>	<b>289.454,24</b>

Das Jahresergebnis im Teilergebnishaushalt 121 ist gegenüber dem Haushaltsansatz um 289.454,24 € besser ausgefallen. Als Grund sind die Einsparungen bei der Kreisumlage zu nennen. In den Bereichen Gewerbesteuer und Gemeindeanteil an der Einkommensteuer konnten gegenüber des ursprünglichen Haushaltsansatzes ebenfalls Verbesserung erzielt werden. Gegenüber dem Vorjahresergebnis ist das Ergebnis 2018 um 2.492.954,05 € besser ausgefallen.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.194.402,96	14.205.600,00	14.217.375,18	14.302.357,60	84.982,42
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	4.105.420,89	4.436.900,00	4.442.362,00	4.393.072,62	-49.289,38
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>8.088.982,07</b>	<b>9.768.700,00</b>	<b>9.775.013,18</b>	<b>9.909.284,98</b>	<b>134.271,80</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>8.088.982,07</b>	<b>9.768.700,00</b>	<b>9.775.013,18</b>	<b>9.909.284,98</b>	<b>134.271,80</b>
34	Einz.; Aufn. v. Kred. u. inn. Darl. f. Inv.		1.850.000,00	1.850.000,00		-1.850.000,00
35	Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl.	440.590,19	470.800,00	470.800,00	429.994,90	-40.805,10
<b>36</b>	<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>-440.590,19</b>	<b>1.379.200,00</b>	<b>1.379.200,00</b>	<b>-429.994,90</b>	<b>-1.809.194,90</b>
<b>37</b>	<b>Finanzmittelveränderung</b>	<b>7.648.391,88</b>	<b>11.147.900,00</b>	<b>11.154.213,18</b>	<b>9.479.290,08</b>	<b>-1.674.923,10</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 und die Auflösung der Rückstellung höher als die Neueinbuchung ausfällt, fallen die Auszahlungen im Vergleich zu den Aufwendungen höher aus.



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 122 Finanzverwaltung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich An- satz / Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	24.578,65	19.100,00	19.100,00	23.867,71	4.767,71
20	Summe ordentliche Aufwendungen	472.437,50	492.800,00	492.800,00	476.421,76	-16.378,24
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-447.858,85</b>	<b>-473.700,00</b>	<b>-473.700,00</b>	<b>-452.554,05</b>	<b>21.145,95</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen					
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-447.858,85</b>	<b>-473.700,00</b>	<b>-473.700,00</b>	<b>-452.554,05</b>	<b>21.145,95</b>

Das Jahresergebnis im Teilergebnishaushalt 122 wurde gegenüber den Planungsansätzen um 21.145,95 € überschritten. Dies ist zurückzuführen auf Einsparungen bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen. Das Ergebnis zum Vorjahr hat sich verschlechtert, durch Mehraufwendungen.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 122 Finanzverwaltung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	21.620,05	19.100,00	19.100,00	29.209,97	10.109,97
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	455.492,84	479.700,00	479.700,00	471.830,03	-7.869,97
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-433.872,79</b>	<b>-460.600,00</b>	<b>-460.600,00</b>	<b>-442.620,06</b>	<b>17.979,94</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit					
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	11.163,05	10.700,00	10.700,00	8.230,74	-2.469,26
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-11.163,05</b>	<b>-10.700,00</b>	<b>-10.700,00</b>	<b>-8.230,74</b>	<b>2.469,26</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-445.035,84</b>	<b>-471.300,00</b>	<b>-471.300,00</b>	<b>-450.850,80</b>	<b>20.449,20</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>-445.035,84</b>	<b>-471.300,00</b>	<b>-471.300,00</b>	<b>-450.850,80</b>	<b>20.449,20</b>

Die Teilfinanzrechnung spiegelt den Teilergebnishaushalt wider.





## Rechenschaftsbericht Apen 2018

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 123 Innere Dienste</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	648.758,64	88.700,00	97.848,14	273.717,99	175.869,85
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.343.758,80	663.600,00	672.152,16	745.145,49	72.993,33
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-695.000,16</b>	<b>-574.900,00</b>	<b>-574.304,02</b>	<b>-471.427,50</b>	<b>102.876,52</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen				1,00	1,00
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>				<b>-1,00</b>	<b>-1,00</b>
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-695.000,16</b>	<b>-574.900,00</b>	<b>-574.304,02</b>	<b>-471.428,50</b>	<b>102.875,52</b>

In diesem Teilergebnishaushalt hat sich das Jahresergebnis zum Ansatz um 102.875,52 € verbessert. Zum Ergebnis 2017 fand auch eine Verbesserung statt. Beide Verbesserungen sind auf die Personalrückstellungen zurückzuführen.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 123 Innere Dienste</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	154,60	200,00	200,00	60,94	-139,06
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	464.895,01	533.800,00	533.204,02	521.913,98	-11.290,04
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-464.740,41</b>	<b>-533.600,00</b>	<b>-533.004,02</b>	<b>-521.853,04</b>	<b>11.150,98</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit					
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	18.340,61	12.600,00	13.688,26	10.940,77	-2.747,49
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-18.340,61</b>	<b>-12.600,00</b>	<b>-13.688,26</b>	<b>-10.940,77</b>	<b>2.747,49</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-483.081,02</b>	<b>-546.200,00</b>	<b>-546.692,28</b>	<b>-532.793,81</b>	<b>13.898,47</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>-483.081,02</b>	<b>-546.200,00</b>	<b>-546.692,28</b>	<b>-532.793,81</b>	<b>13.898,47</b>

Im Teilfinanzhaushalt 123 führten insbesondere Minderauszahlungen im Personalbereich zu einer Verbesserung zum Ansatz.



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	1.829.787,81	1.786.700,00	1.795.315,42	1.764.112,89	-31.202,53
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.387.961,47	1.406.700,00	1.415.315,42	1.415.121,93	-193,49
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>441.826,34</b>	<b>380.000,00</b>	<b>380.000,00</b>	<b>348.990,96</b>	<b>-31.009,04</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen					
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>441.826,34</b>	<b>380.000,00</b>	<b>380.000,00</b>	<b>348.990,96</b>	<b>-31.009,04</b>

Im Teilergebnishaushalt 126 konnte das Ergebnis im Vergleich zum Ansatz und Vorjahresergebnis nicht verbessert werden. Die ordentlichen Erträge sind geringer ausgefallen, im Ansatz wie auch zum Vorjahr.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.795.104,35	1.726.100,00	1.734.715,42	1.781.239,46	46.524,04
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.337.907,36	1.402.200,00	1.410.815,42	1.410.909,59	94,17
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>457.196,99</b>	<b>323.900,00</b>	<b>323.900,00</b>	<b>370.329,87</b>	<b>46.429,87</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	4.306,06			4.495,53	4.495,53
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit					
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>4.306,06</b>			<b>4.495,53</b>	<b>4.495,53</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>461.503,05</b>	<b>323.900,00</b>	<b>323.900,00</b>	<b>374.825,40</b>	<b>50.925,40</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>461.503,05</b>	<b>323.900,00</b>	<b>323.900,00</b>	<b>374.825,40</b>	<b>50.925,40</b>

Der Teilfinanzhaushalt 126 zeigt eine Verbesserung zum Ansatz in Höhe von 50.925,4 €. Zum Ergebnis 2017 hat sich die Tendenz, wie im Ergebnishaushalt verschlechtert, durch Mehrauszahlungen.



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 131 Bürgerdienste</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	143.746,21	128.500,00	132.630,14	149.789,95	17.159,81
20	Summe ordentliche Aufwendungen	219.877,92	215.000,00	200.259,53	197.341,28	-2.918,25
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-76.131,71</b>	<b>-86.500,00</b>	<b>-67.629,39</b>	<b>-47.551,33</b>	<b>20.078,06</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen					
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-76.131,71</b>	<b>-86.500,00</b>	<b>-67.629,39</b>	<b>-47.551,33</b>	<b>20.078,06</b>

Das Ergebnis des Teilergebnishaushaltes 131 hat sich gegenüber der Planung um 20.078,06 € verbessert. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Ergebnis verbessert. Beide Verbesserungen sind auf eine Ertragsmehrungen bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen zurückzuführen.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 131 Bürgerdienste</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	79.010,21	128.500,00	132.630,14	176.592,61	43.962,47
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	213.025,89	214.600,00	199.934,39	196.834,23	-3.100,16
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-134.015,68</b>	<b>-86.100,00</b>	<b>-67.304,25</b>	<b>-20.241,62</b>	<b>47.062,63</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>-134.015,68</b>	<b>-86.100,00</b>	<b>-67.304,25</b>	<b>-20.241,62</b>	<b>47.062,63</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>-134.015,68</b>	<b>-86.100,00</b>	<b>-67.304,25</b>	<b>-20.241,62</b>	<b>47.062,63</b>

Der Teilfinanzhaushalt 131 steht zum Ansatz besser dar, die Erträge aus dem Vorjahr haben zu Einzahlungen im lfd. Jahr geführt.



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 132 Kindertagesstätten</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	169.722,81	451.700,00	451.700,00	386.511,80	-65.188,20
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.374.791,10	1.576.300,00	1.584.177,07	1.553.771,95	-30.405,12
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.205.068,29</b>	<b>-1.124.600,00</b>	<b>-1.132.477,07</b>	<b>-1.167.260,15</b>	<b>-34.783,08</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen					
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.205.068,29</b>	<b>-1.124.600,00</b>	<b>-1.132.477,07</b>	<b>-1.167.260,15</b>	<b>-34.783,08</b>

Im Teilergebnishaushalt 132 wurde ein um 34.783,08 € schlechteres Jahresergebnis zum Ansatz, sowie um 37.808,14 € besseres Ergebnis zum Vorjahr erzielt. Hauptgrund für die Verbesserung zum Ergebnis 2017 sind ein einmaliger Zuschuss vom Landkreis für den Betrieb der Kindertagesstätten in der Gemeinde Apen. Durch diesen Zuschuss konnten die Mindererträge, welche durch die fehlenden Erträge aus den weggefallenen Finanzhilfen für das beitragsfreie Kindergartenjahr entstanden sind, kompensiert werden.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 132 Kindertagesstätten</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	164.400,00	448.100,00	448.100,00	371.819,00	-76.281,00
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.345.878,93	1.566.400,00	1.574.277,07	1.405.596,18	-168.680,89
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.181.478,93</b>	<b>-1.118.300,00</b>	<b>-1.126.177,07</b>	<b>-1.033.777,18</b>	<b>92.399,89</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit					
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit		10.200,00	12.484,80	9.850,55	-2.634,25
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>		<b>-10.200,00</b>	<b>-12.484,80</b>	<b>-9.850,55</b>	<b>2.634,25</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-1.181.478,93</b>	<b>-1.128.500,00</b>	<b>-1.138.661,87</b>	<b>-1.043.627,73</b>	<b>95.034,14</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>-1.181.478,93</b>	<b>-1.128.500,00</b>	<b>-1.138.661,87</b>	<b>-1.043.627,73</b>	<b>95.034,14</b>

Durch weniger Auszahlungen als im Ansatz geplant ist eine Verbesserung zu sehen. Zum Vorjahr ist der nicht eingelebte Zuschuss vom Landkreis zu erwähnen, der zur Verbesserung führt.



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 133 Jugendarbeit</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	31.572,95	30.100,00	36.483,69	38.085,34	1.601,65
20	Summe ordentliche Aufwendungen	136.602,20	142.500,00	146.476,41	139.673,87	-6.802,54
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-105.029,25</b>	<b>-112.400,00</b>	<b>-109.992,72</b>	<b>-101.588,53</b>	<b>8.404,19</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen					
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-105.029,25</b>	<b>-112.400,00</b>	<b>-109.992,72</b>	<b>-101.588,53</b>	<b>8.404,19</b>

Im Teilergebnishaushalt 133 wurde der geplante Fehlbetrag um 8.404,19 € unterschritten. Auch das Ergebnis im Vergleich zum Vorjahr ist, durch Mehrerträge, besser ausgefallen.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 133 Jugendarbeit</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	30.837,51	30.100,00	36.483,69	37.506,55	1.022,86
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	130.543,16	140.200,00	144.176,41	141.558,28	-2.618,13
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-99.705,65</b>	<b>-110.100,00</b>	<b>-107.692,72</b>	<b>-104.051,73</b>	<b>3.640,99</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit					
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	861,18	2.000,00	2.000,00	329,99	-1.670,01
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-861,18</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-2.000,00</b>	<b>-329,99</b>	<b>1.670,01</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-100.566,83</b>	<b>-112.100,00</b>	<b>-109.692,72</b>	<b>-104.381,72</b>	<b>5.311,00</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>-100.566,83</b>	<b>-112.100,00</b>	<b>-109.692,72</b>	<b>-104.381,72</b>	<b>5.311,00</b>

Im Teilfinanzhaushalt 133 spiegelt sich im Bezug zum Ansatz der Teilergebnishaushalt wieder. Zum Ergebnis des Vorjahres sind Mehrauszahlungen ausschlaggebend für ein etwas schlechteres Bild.



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 134 Ordnungswesen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	58.434,94	48.200,00	74.379,41	86.372,78	11.993,37
20	Summe ordentliche Aufwendungen	344.370,39	384.300,00	425.181,24	395.583,91	-29.597,33
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-285.935,45</b>	<b>-336.100,00</b>	<b>-350.801,83</b>	<b>-309.211,13</b>	<b>41.590,70</b>
22	außerordentliche Erträge	770,97			4.000,00	4.000,00
23	außerordentliche Aufwendungen	30,05				
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>740,92</b>			<b>4.000,00</b>	<b>4.000,00</b>
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-285.194,53</b>	<b>-336.100,00</b>	<b>-350.801,83</b>	<b>-305.211,13</b>	<b>45.590,70</b>

Im Teilhaushalt 134 führten insbesondere Einsparungen bei den Personalaufwendungen zu einer Verbesserung des ordentlichen Ergebnisses in Höhe von 45.590,70 €. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Ergebnis um 20.016,60 € verschlechtert.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 134 Ordnungswesen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	52.546,17	42.600,00	68.779,41	71.799,36	3.019,95
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	258.453,38	297.300,00	338.181,24	316.986,72	-21.194,52
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-205.907,21</b>	<b>-254.700,00</b>	<b>-269.401,83</b>	<b>-245.187,36</b>	<b>24.214,47</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	8.930,34			6.223,76	6.223,76
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	38.106,66	39.800,00	72.508,55	34.017,40	-38.491,15
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-29.176,32</b>	<b>-39.800,00</b>	<b>-72.508,55</b>	<b>-27.793,64</b>	<b>44.714,91</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-235.083,53</b>	<b>-294.500,00</b>	<b>-341.910,38</b>	<b>-272.981,00</b>	<b>68.929,38</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>-235.083,53</b>	<b>-294.500,00</b>	<b>-341.910,38</b>	<b>-272.981,00</b>	<b>68.929,38</b>

Gegenüber dem Ansatz konnte die Finanzrechnung besser abschließen. Grund hierfür sind die Minderauszahlungen bei den Personalauszahlungen, sowie im investiven Bereich.



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 135 Schulen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	129.971,01	128.500,00	163.409,22	160.572,50	-2.836,72
20	Summe ordentliche Aufwendungen	899.482,30	1.014.600,00	1.081.655,34	971.888,19	-109.767,15
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-769.511,29</b>	<b>-886.100,00</b>	<b>-918.246,12</b>	<b>-811.315,69</b>	<b>106.930,43</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen				2,00	2,00
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>				<b>-2,00</b>	<b>-2,00</b>
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-769.511,29</b>	<b>-886.100,00</b>	<b>-918.246,12</b>	<b>-811.317,69</b>	<b>106.928,43</b>

Insbesondere aufgrund von Einsparungen im Bereich der sonstigen ordentlichen Aufwendungen konnte das Jahresergebnis gegenüber dem Ansatz um 106.928,43 € verbessert werden. Im Vergleich zum Vorjahr ist das Ergebnis um 41.806,40 € schlechter ausgefallen.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 135 Schulen</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	122.714,37	126.000,00	126.000,00	120.440,02	-5.559,98
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	809.988,28	915.900,00	948.046,12	826.480,44	-121.565,68
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-687.273,91</b>	<b>-789.900,00</b>	<b>-822.046,12</b>	<b>-706.040,42</b>	<b>116.005,70</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	126.861,86	108.000,00	108.000,00	108.057,23	57,23
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	92.943,16	228.300,00	247.544,26	136.520,19	-111.024,07
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>33.918,70</b>	<b>-120.300,00</b>	<b>-139.544,26</b>	<b>-28.462,96</b>	<b>111.081,30</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-653.355,21</b>	<b>-910.200,00</b>	<b>-961.590,38</b>	<b>-734.503,38</b>	<b>227.087,00</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>-653.355,21</b>	<b>-910.200,00</b>	<b>-961.590,38</b>	<b>-734.503,38</b>	<b>227.087,00</b>

Der Teilfinanzhaushalt spiegelt den Teilergebnishaushalt im Bereich der lfd. Verwaltungstätigkeit wider. Im Investiven Bereich wurden nicht alle Mittel verausgabt. Ein Großteil der Haushaltsmittel wurde als Haushaltsrest in das Folgejahr übertragen.



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

---

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 141 Bauverwaltung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	165.348,66	74.300,00	74.300,00	83.264,95	8.964,95
20	Summe ordentliche Aufwendungen	188.643,85	180.800,00	253.625,36	256.393,53	2.768,17
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-23.295,19</b>	<b>-106.500,00</b>	<b>-179.325,36</b>	<b>-173.128,58</b>	<b>6.196,78</b>
22	außerordentliche Erträge	82.690,55	20.000,00	20.000,00	14.456,79	-5.543,21
23	außerordentliche Aufwendungen	58.337,40				
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>24.353,15</b>	<b>20.000,00</b>	<b>20.000,00</b>	<b>14.456,79</b>	<b>-5.543,21</b>
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>1.057,96</b>	<b>-86.500,00</b>	<b>-159.325,36</b>	<b>-158.671,79</b>	<b>653,57</b>

Im Teilergebnishaushalt 141 zeigt sich eine Verbesserung zum Ansatz um 653,57 €. Durch den Verkauf von Erb – und Wohnungsbaugrundstücken konnte ein außerordentliches Ergebnis in Höhe von 14.456,79 € erzielt werden. Die ursprünglich eingeplanten Verkaufserlöse aus dem Verkauf der Wohnbaugrundstücke in Godensholt (Am Kurzen Tangen) konnten erst in den Folgejahren erzielt werden. Das Vorjahresergebnis konnte nicht übertroffen werden.





## Rechenschaftsbericht Apen 2018

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 141 Bauverwaltung</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	129.392,26	48.500,00	48.500,00	38.868,41	-9.631,59
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	170.606,22	173.600,00	246.425,36	221.385,01	-25.040,35
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-41.213,96</b>	<b>-125.100,00</b>	<b>-197.925,36</b>	<b>-182.516,60</b>	<b>15.408,76</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	252.831,70	238.400,00	238.400,00	251.058,13	12.658,13
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	336.896,73	447.000,00	543.193,06	65.038,51	-478.154,55
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-84.065,03</b>	<b>-208.600,00</b>	<b>-304.793,06</b>	<b>186.019,62</b>	<b>490.812,68</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-125.278,99</b>	<b>-333.700,00</b>	<b>-502.718,42</b>	<b>3.503,02</b>	<b>506.221,44</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>-125.278,99</b>	<b>-333.700,00</b>	<b>-502.718,42</b>	<b>3.503,02</b>	<b>506.221,44</b>

Der Teilfinanzhaushalt 141 zeigt eine Verbesserung zum Ansatz um 15.408,76 € und eine Verschlechterung zum Vorjahr in der lfd. Verwaltungstätigkeit. Im investiven Bereich sind weniger Auszahlungen vorgenommen wurden als geplant. Diese werden in das Folgejahr geschoben als Haushaltsreste.



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	864.866,42	586.400,00	586.400,00	739.769,99	153.369,99
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.285.983,05	1.322.500,00	1.329.874,60	1.335.571,29	5.696,69
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-421.116,63</b>	<b>-736.100,00</b>	<b>-743.474,60</b>	<b>-595.801,30</b>	<b>147.673,30</b>
22	außerordentliche Erträge	21.083,27			2.204,92	2.204,92
23	außerordentliche Aufwendungen	411.055,16			28.675,27	28.675,27
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>-389.971,89</b>			<b>-26.470,35</b>	<b>-26.470,35</b>
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-811.088,52</b>	<b>-736.100,00</b>	<b>-743.474,60</b>	<b>-622.271,65</b>	<b>121.202,95</b>

Zum Ansatz ist insgesamt eine Verbesserung i. H. v. 121.202,95 € zu verzeichnen. Grund sind Minderaufwendungen bei den Sach- und Dienstleistungen. Zum Vorjahr eine Verbesserung in Höhe von 188.816,87 €.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	60.160,12	42.100,00	42.100,00	57.439,99	15.339,99
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	418.210,60	523.500,00	530.874,60	453.626,64	-77.247,96
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-358.050,48</b>	<b>-481.400,00</b>	<b>-488.774,60</b>	<b>-396.186,65</b>	<b>92.587,95</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	437.541,20	10.000,00	10.000,00	323.572,99	313.572,99
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	872.012,14	1.104.000,00	1.882.489,40	850.389,06	-1.032.100,34
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-434.470,94</b>	<b>-1.094.000,00</b>	<b>-1.872.489,40</b>	<b>-526.816,07</b>	<b>1.345.673,33</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-792.521,42</b>	<b>-1.575.400,00</b>	<b>-2.361.264,00</b>	<b>-923.002,72</b>	<b>1.438.261,28</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>-792.521,42</b>	<b>-1.575.400,00</b>	<b>-2.361.264,00</b>	<b>-923.002,72</b>	<b>1.438.261,28</b>

Eine Vielzahl der für das Jahr 2018 eingeplanten Investitionsmaßnahmen in den Bereichen Straßen, Natur und Landschaft wurden erst später umgesetzt oder endabgewickelt.



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 143 Gebäudedienst</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	125.658,88	109.400,00	111.963,63	124.903,83	12.940,20
20	Summe ordentliche Aufwendungen	1.650.185,12	1.920.400,00	1.930.794,08	1.520.472,43	-410.321,65
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-1.524.526,24</b>	<b>-1.811.000,00</b>	<b>-1.818.830,45</b>	<b>-1.395.568,60</b>	<b>423.261,85</b>
22	außerordentliche Erträge	70.472,38			404,72	404,72
23	außerordentliche Aufwendungen	125,00			7.496,99	7.496,99
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>70.347,38</b>			<b>-7.092,27</b>	<b>-7.092,27</b>
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-1.454.178,86</b>	<b>-1.811.000,00</b>	<b>-1.818.830,45</b>	<b>-1.402.660,87</b>	<b>416.169,58</b>

Insbesondere durch Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konnte das Ergebnis im Teilergebnishaushalt 143 um 416.169,58 € zum Ansatz, sowie zum Vorjahresergebnisses um 51.517,99 € verbessert werden.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 143 Gebäudedienst</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	20.722,63	4.400,00	6.963,63	19.243,54	12.279,91
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.308.111,53	1.583.700,00	1.594.094,08	1.198.123,91	-395.970,17
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-1.287.388,90</b>	<b>-1.579.300,00</b>	<b>-1.587.130,45</b>	<b>-1.178.880,37</b>	<b>408.250,08</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	148.129,05	313.500,00	313.500,00	25.250,00	-288.250,00
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	1.342.274,92	2.191.900,00	2.416.392,21	522.129,73	-1.894.262,48
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-1.194.145,87</b>	<b>-1.878.400,00</b>	<b>-2.102.892,21</b>	<b>-496.879,73</b>	<b>1.606.012,48</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-2.481.534,77</b>	<b>-3.457.700,00</b>	<b>-3.690.022,66</b>	<b>-1.675.760,10</b>	<b>2.014.262,56</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>-2.481.534,77</b>	<b>-3.457.700,00</b>	<b>-3.690.022,66</b>	<b>-1.675.760,10</b>	<b>2.014.262,56</b>

Der Teilfinanzhaushalt 143 spiegelt den Ergebnishaushalt in der laufenden Verwaltungstätigkeit wider. Im investiven Bereich wurden weniger Auszahlungen vorgenommen als geplant, diese werden im Folgejahr zu Auszahlungen führen als Haushaltsreste.



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	215.438,41	236.200,00	247.510,39	247.514,63	4,24
20	Summe ordentliche Aufwendungen	472.930,25	554.500,00	561.151,05	496.483,50	-64.667,55
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-257.491,84</b>	<b>-318.300,00</b>	<b>-313.640,66</b>	<b>-248.968,87</b>	<b>64.671,79</b>
22	außerordentliche Erträge	120.656,93				
23	außerordentliche Aufwendungen	-5.326,50			4,00	4,00
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>125.983,43</b>			<b>-4,00</b>	<b>-4,00</b>
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-131.508,41</b>	<b>-318.300,00</b>	<b>-313.640,66</b>	<b>-248.972,87</b>	<b>64.667,79</b>

Das ordentliche Ergebnis konnte insbesondere aufgrund von Minderaufwendungen im Bereich der Abschreibungen und der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen um 64.667,79 € verbessert werden. Im Vergleich zum Vorjahr hat sich das Ergebnis um 117.464,46 € verschlechtert. Ursächlich für die Verschlechterung zum Vorjahresergebnis sind die in 2017 angefallene nachträgliche Auflösung des Sonderpostens des Eltern-Kind-Bereichs beim Freibad.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	233.760,91	203.600,00	214.910,39	274.224,24	59.313,85
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	450.213,87	466.800,00	473.451,05	479.870,60	6.419,55
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-216.452,96</b>	<b>-263.200,00</b>	<b>-258.540,66</b>	<b>-205.646,36</b>	<b>52.894,30</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit					
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	27.307,18	23.000,00	55.135,35	30.218,53	-24.916,82
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-27.307,18</b>	<b>-23.000,00</b>	<b>-55.135,35</b>	<b>-30.218,53</b>	<b>24.916,82</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-243.760,14</b>	<b>-286.200,00</b>	<b>-313.676,01</b>	<b>-235.864,89</b>	<b>77.811,12</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>-243.760,14</b>	<b>-286.200,00</b>	<b>-313.676,01</b>	<b>-235.864,89</b>	<b>77.811,12</b>

Im Teilfinanzhaushalt 144 zeigt sich eine Verbesserung zum Ansatz um 77.811,12 €.



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 145 Bauhof</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	30.179,87	4.000,00	4.000,00	10.234,68	6.234,68
20	Summe ordentliche Aufwendungen	705.954,84	896.000,00	896.000,00	806.078,19	-89.921,81
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-675.774,97</b>	<b>-892.000,00</b>	<b>-892.000,00</b>	<b>-795.843,51</b>	<b>96.156,49</b>
22	außerordentliche Erträge	5.469,00		3.373,82	4.159,54	785,72
23	außerordentliche Aufwendungen	30,00				
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>	<b>5.439,00</b>		<b>3.373,82</b>	<b>4.159,54</b>	<b>785,72</b>
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-670.335,97</b>	<b>-892.000,00</b>	<b>-888.626,18</b>	<b>-791.683,97</b>	<b>96.942,21</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.

<b>Teilfinanzrechnung Fachdienst 145 Bauhof</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	12.599,76	4.000,00	4.000,00	8.028,42	4.028,42
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	660.538,35	814.400,00	814.400,00	761.254,61	-53.145,39
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-647.938,59</b>	<b>-810.400,00</b>	<b>-810.400,00</b>	<b>-753.226,19</b>	<b>57.173,81</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit	5.470,00		3.373,82	4.161,54	787,72
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	93.395,63	74.700,00	133.009,19	69.594,99	-63.414,20
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-87.925,63</b>	<b>-74.700,00</b>	<b>-129.635,37</b>	<b>-65.433,45</b>	<b>64.201,92</b>
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-735.864,22</b>	<b>-885.100,00</b>	<b>-940.035,37</b>	<b>-818.659,64</b>	<b>121.375,73</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>-735.864,22</b>	<b>-885.100,00</b>	<b>-940.035,37</b>	<b>-818.659,64</b>	<b>121.375,73</b>

Die Einsparungen im Personalbereich wirken sich ebenfalls auf den Teilfinanzhaushalt aus.



## Rechenschaftsbericht Apen 2018

<b>Teilergebnisrechnung Fachdienst 151 Arbeit und Soziales</b>						
Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
12	Summe ordentliche Erträge	466.845,69	489.200,00	552.582,04	539.654,13	-12.927,91
20	Summe ordentliche Aufwendungen	708.856,87	732.100,00	795.482,04	736.216,20	-59.265,84
<b>21</b>	<b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-242.011,18</b>	<b>-242.900,00</b>	<b>-242.900,00</b>	<b>-196.562,07</b>	<b>46.337,93</b>
22	außerordentliche Erträge					
23	außerordentliche Aufwendungen					
<b>24</b>	<b>außerordentliches Ergebnis</b>					
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis</b>	<b>-242.011,18</b>	<b>-242.900,00</b>	<b>-242.900,00</b>	<b>-196.562,07</b>	<b>46.337,93</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 2017	Ansatz 2018	Ansatz 2018 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL	Ergebnis 2018	Vergleich Ansatz / Ergebnis
10	Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	463.449,38	489.200,00	552.582,04	522.653,95	-29.928,09
17	Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit	723.985,86	730.200,00	793.582,04	722.579,77	-71.002,27
<b>18</b>	<b>Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-260.536,48</b>	<b>-241.000,00</b>	<b>-241.000,00</b>	<b>-199.925,82</b>	<b>41.074,18</b>
24	Summe d. Einz. aus Investitionstätigkeit					
31	Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit	675,23				
<b>32</b>	<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-675,23</b>				
<b>33</b>	<b>Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-261.211,71</b>	<b>-241.000,00</b>	<b>-241.000,00</b>	<b>-199.925,82</b>	<b>41.074,18</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>-261.211,71</b>	<b>-241.000,00</b>	<b>-241.000,00</b>	<b>-199.925,82</b>	<b>41.074,18</b>



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

## 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

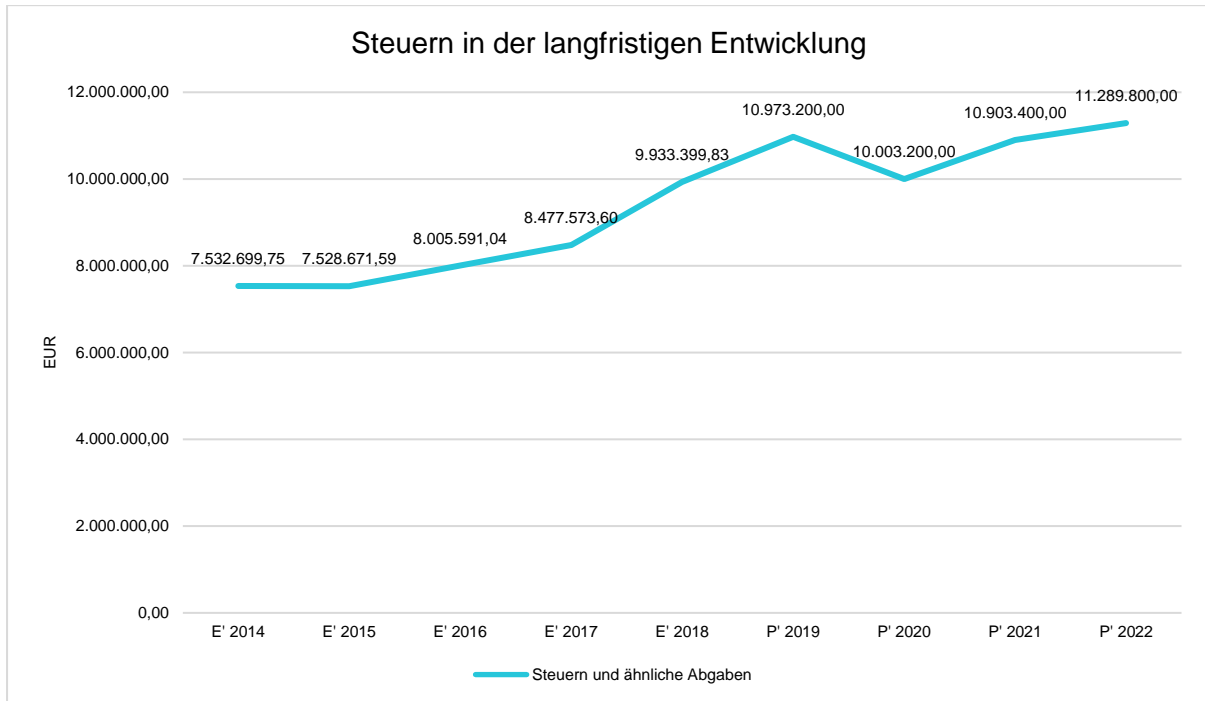
##### Steuern im Zeitverlauf

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Grundsteuer A	129.883	147.359	155.000	151.200	152.700
Grundsteuer B	1.410.915	1.827.863	1.720.000	1.748.000	1.737.200
Gewerbesteuer	3.006.780	3.569.856	4.600.000	3.900.000	4.100.000
Anteil Einkommensteuer	3.413.053	3.729.943	3.814.200	3.660.100	4.270.100
Anteil Umsatzsteuer	377.915	481.822	527.000	475.900	485.400
Vergnügungssteuer	92.216	128.119	110.000	20.000	110.000
Hundesteuer	46.812	48.438	47.000	48.000	48.000

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

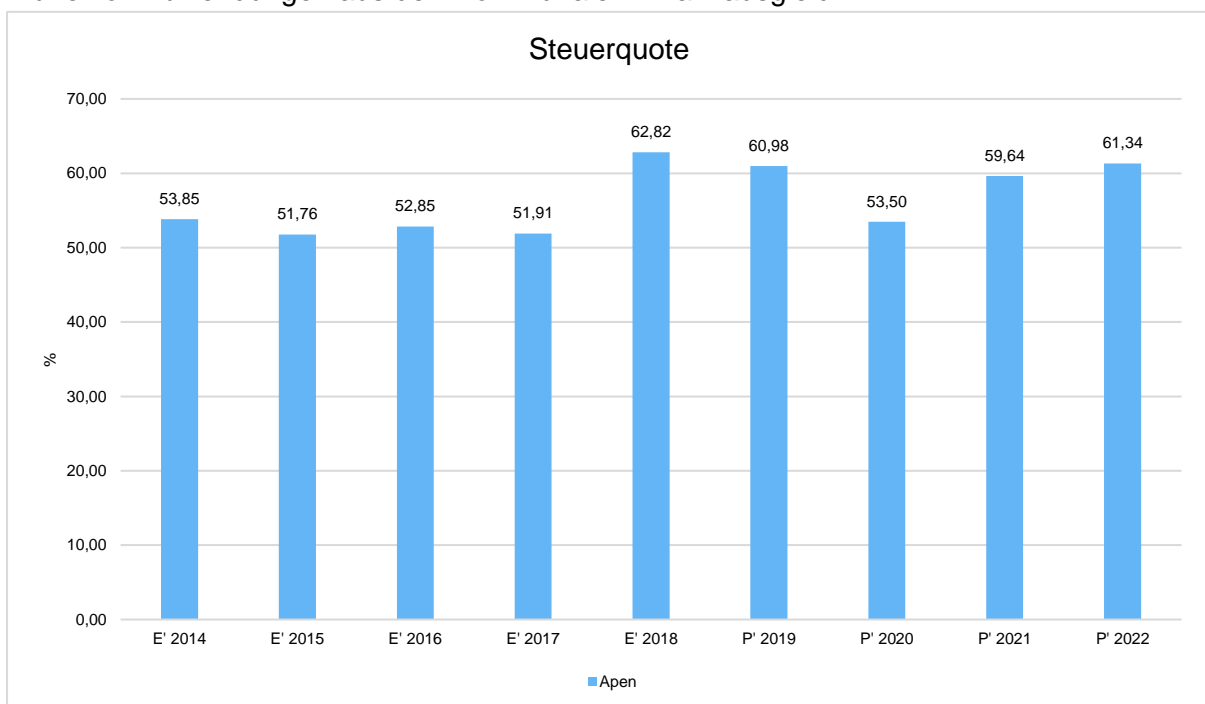


## Rechenschaftsbericht Apen 2018



### 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.







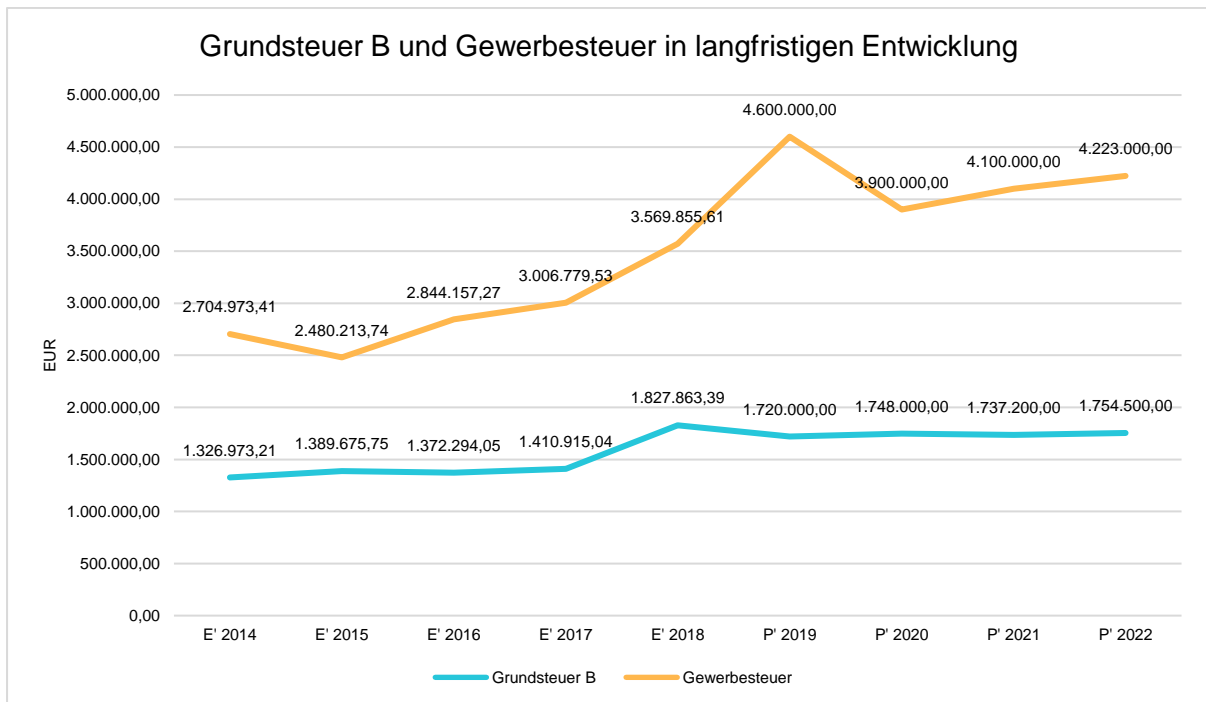
#### 4.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

##### Entwicklung der Hebesätze

Steuerart	2014	2015	2016	2017	2018	2019
1.1 - Grundsteuer A	330	330	330	330	380	380
1.2 - Grundsteuer B	330	330	330	330	380	380
2 - Gewerbesteuer	350	350	350	350	380	380

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

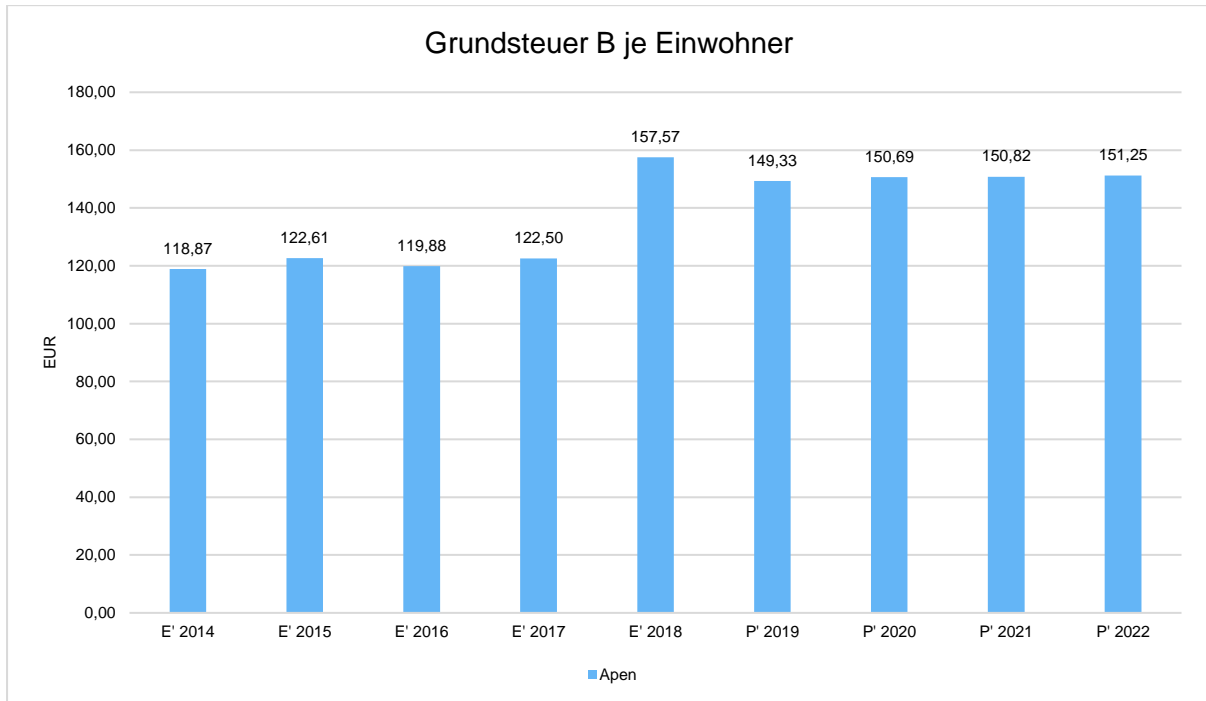


#### Grundsteuer B je Einwohner

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

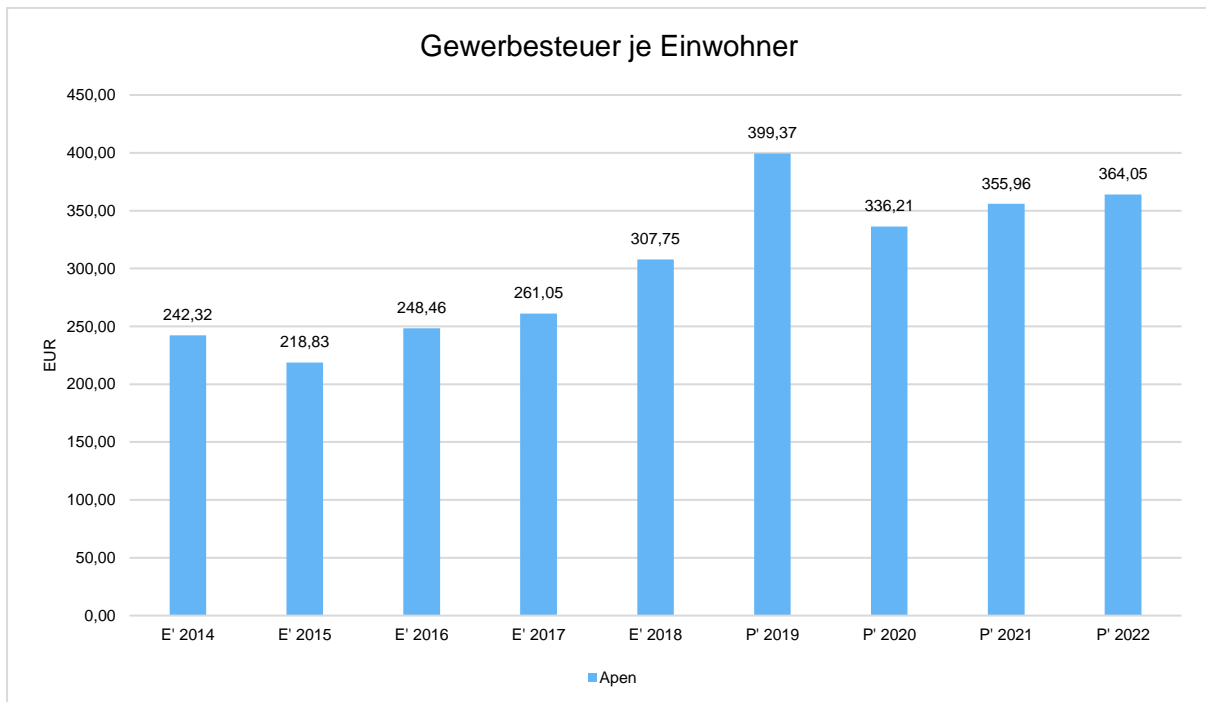


## Rechenschaftsbericht Apen 2018



### Gewerbsteuer je Einwohner

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





#### 4.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

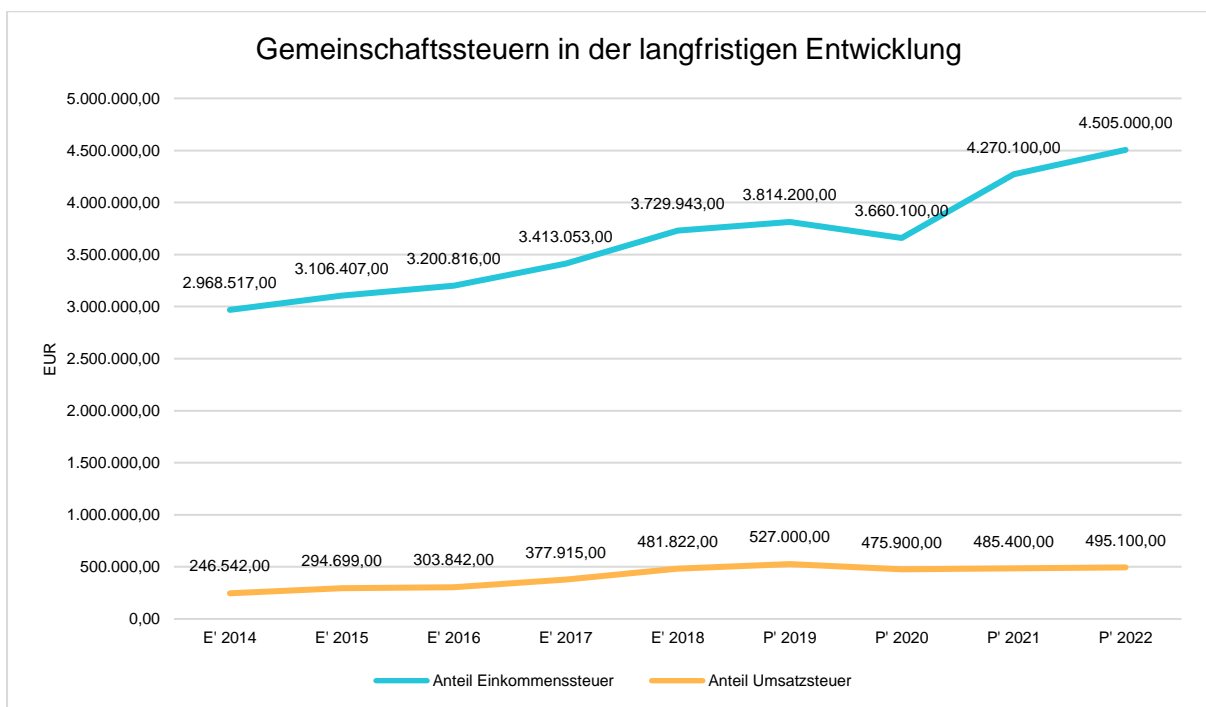
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer zusammen:

#### Gemeinschaftssteuern

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Anteil Einkommenssteuer	3.413.053	3.729.943	3.814.200	3.660.100	4.270.100
Anteil Umsatzsteuer	377.915	481.822	527.000	475.900	485.400

#### Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

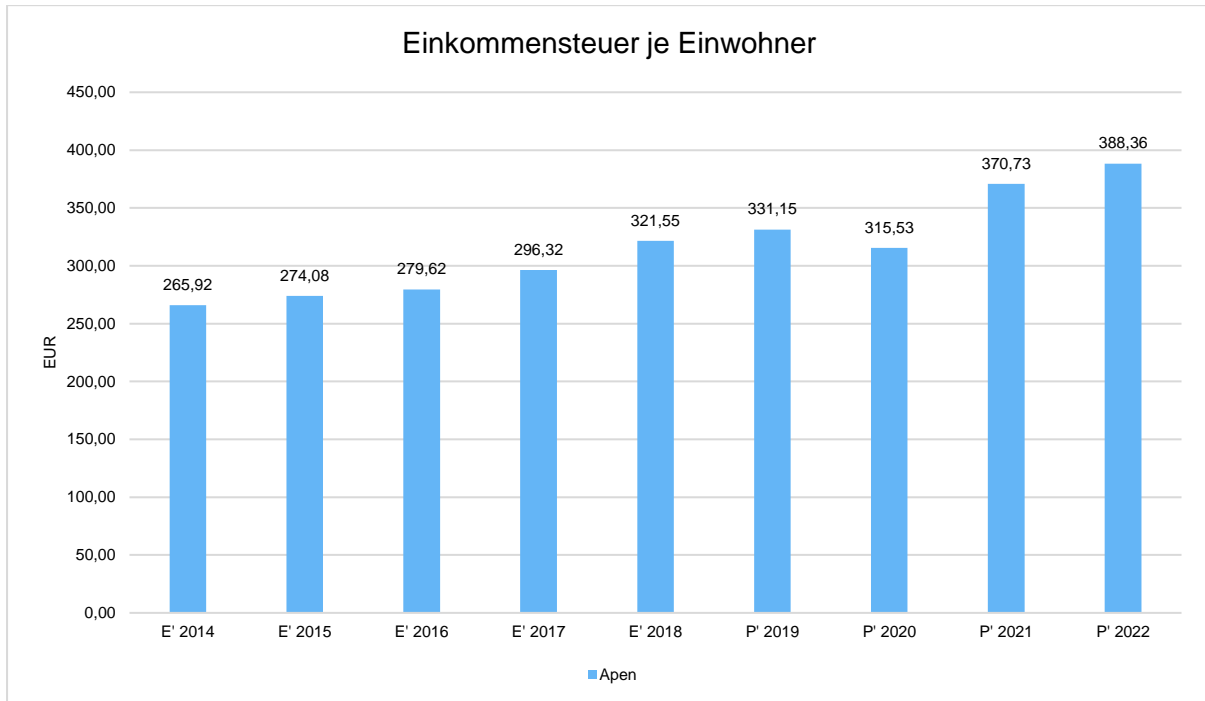
In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



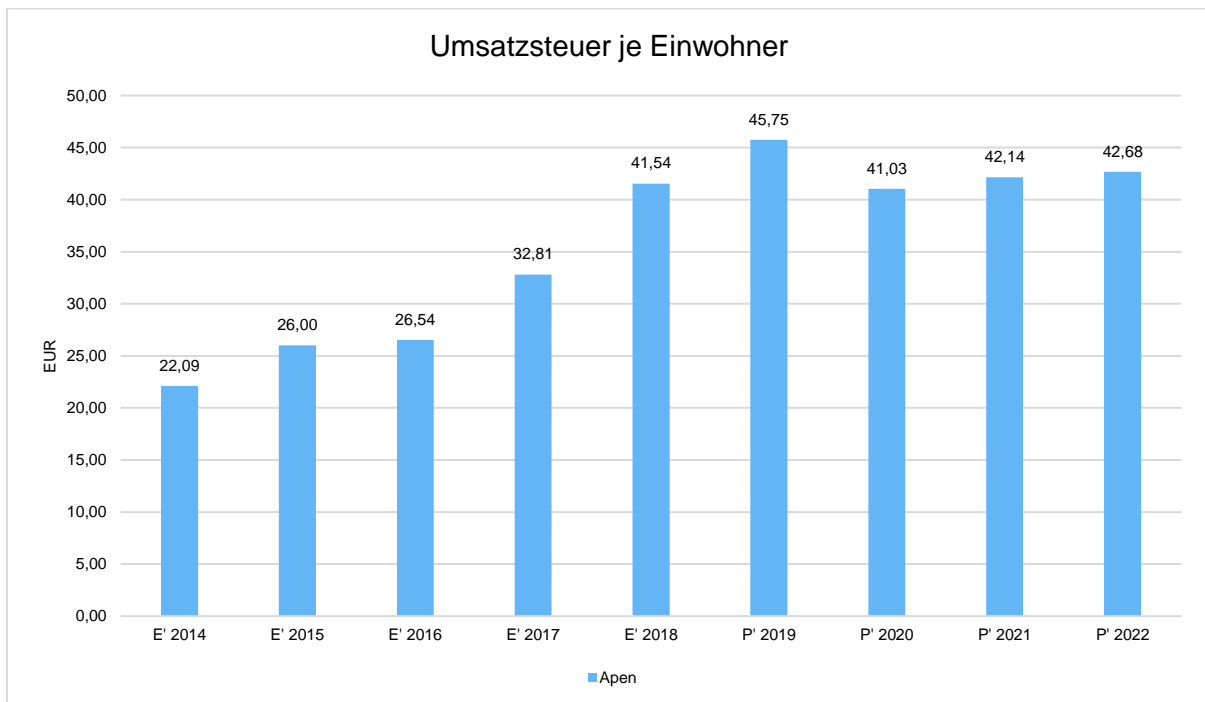
#### Anteil Einkommensteuer je Einwohner



## Rechenschaftsbericht Apen 2018



### Anteil Umsatzsteuer je Einwohner





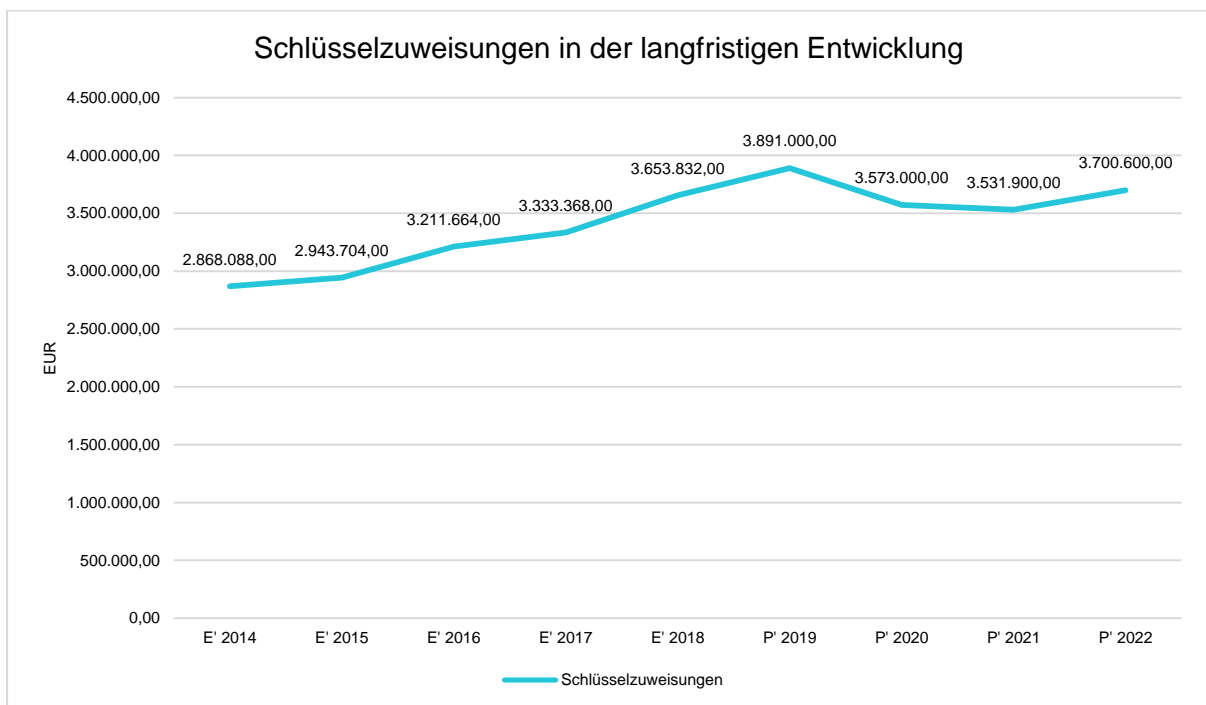
#### 4.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

##### Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
<b>Zuwendungen und allgemeine Umlagen</b>	<b>4.023.082</b>	<b>4.973.088</b>	<b>4.764.400</b>	<b>4.225.600</b>	<b>4.085.700</b>
Schlüsselzuweisungen	3.333.368	3.653.832	3.891.000	3.573.000	3.531.900
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	472.418	1.091.528	639.700	414.000	309.400
Sonstige Zuweisungen und Umlagen	217.296	227.728	233.700	238.600	244.400

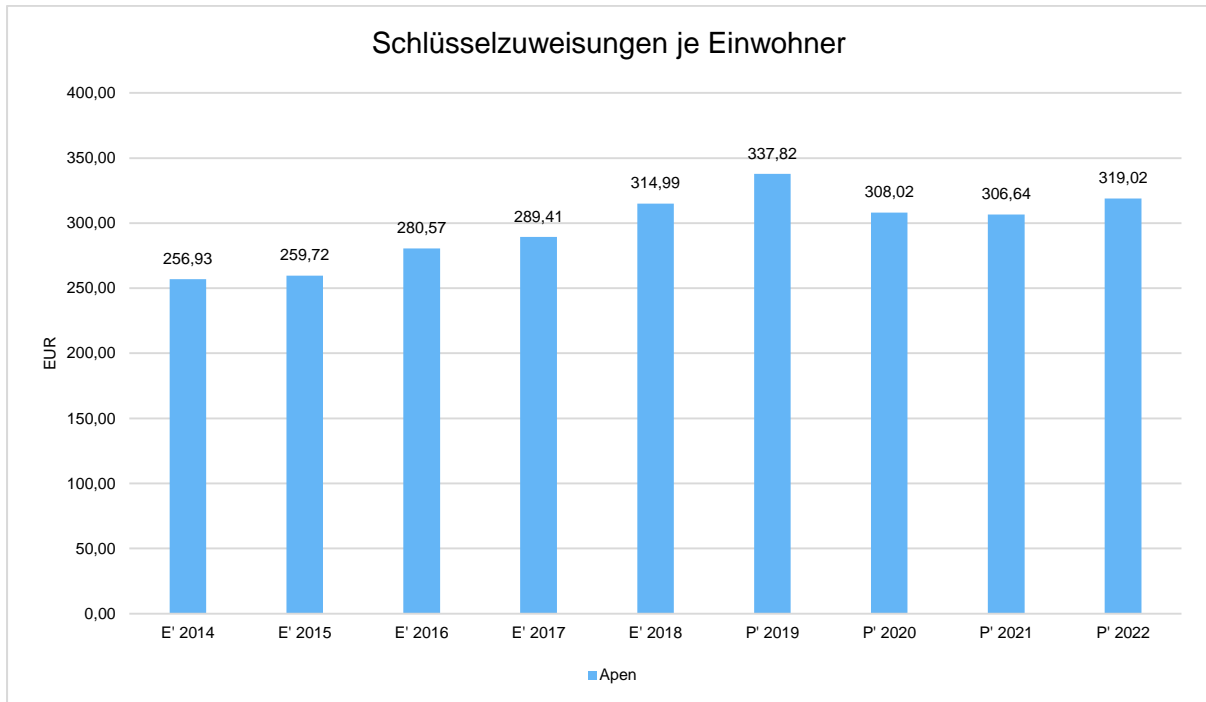
##### Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung





## Schlüsselzuweisungen je Einwohner

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



### 4.1.3 Personalaufwand

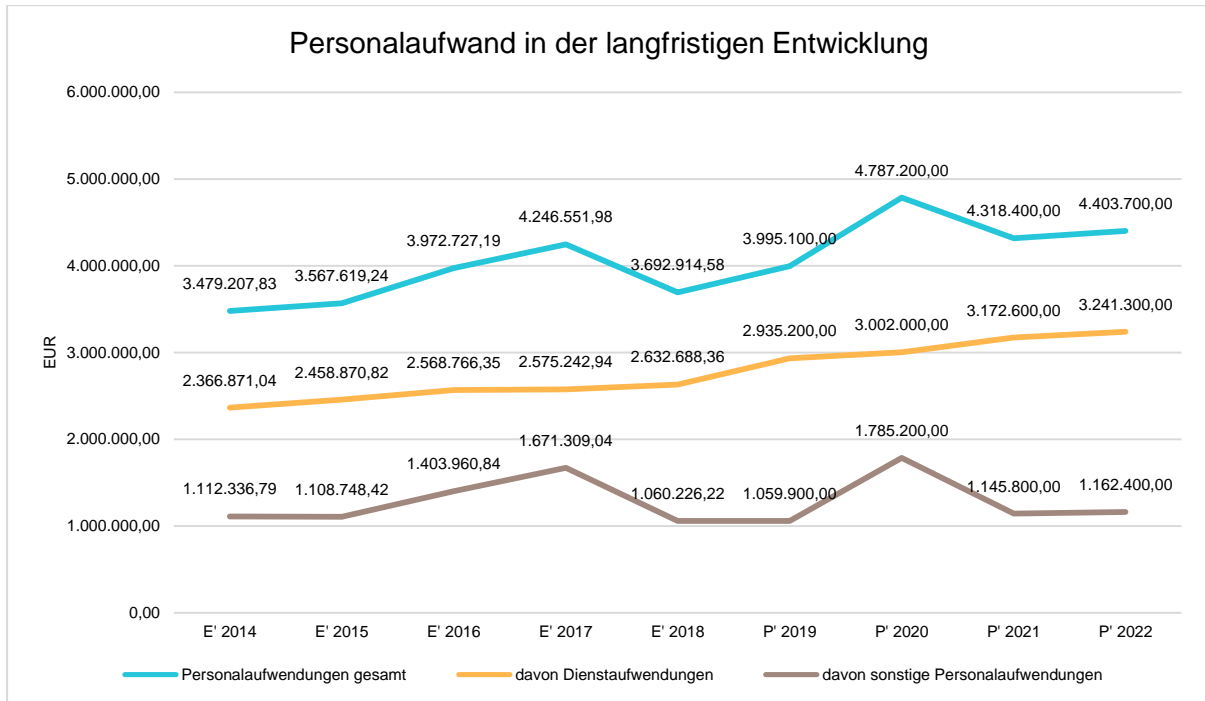
Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

#### Personalaufwand

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
<b>Personalaufwendungen gesamt</b>	<b>4.246.552</b>	<b>3.692.915</b>	<b>3.995.100</b>	<b>4.787.200</b>	<b>4.318.400</b>
davon Dienstaufwendungen	2.575.243	2.632.688	2.935.200	3.002.000	3.172.600
davon sonstige Personalaufwendungen	1.671.309	1.060.226	1.059.900	1.785.200	1.145.800

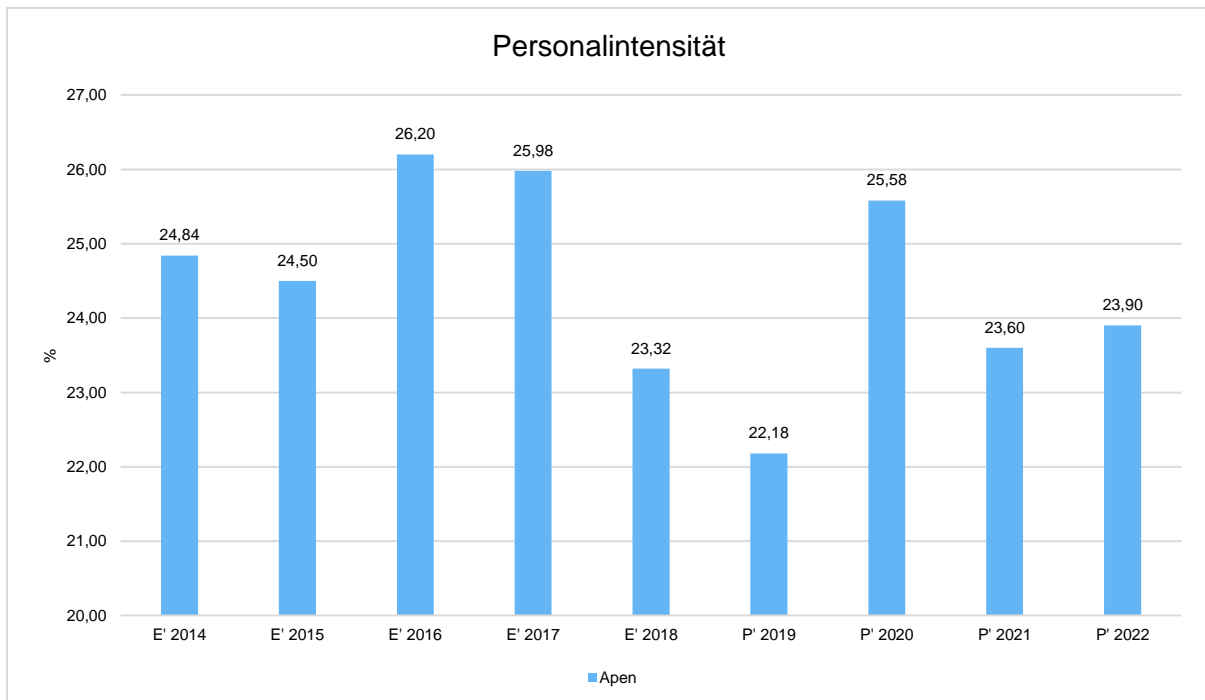


## Rechenschaftsbericht Apen 2018



### 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

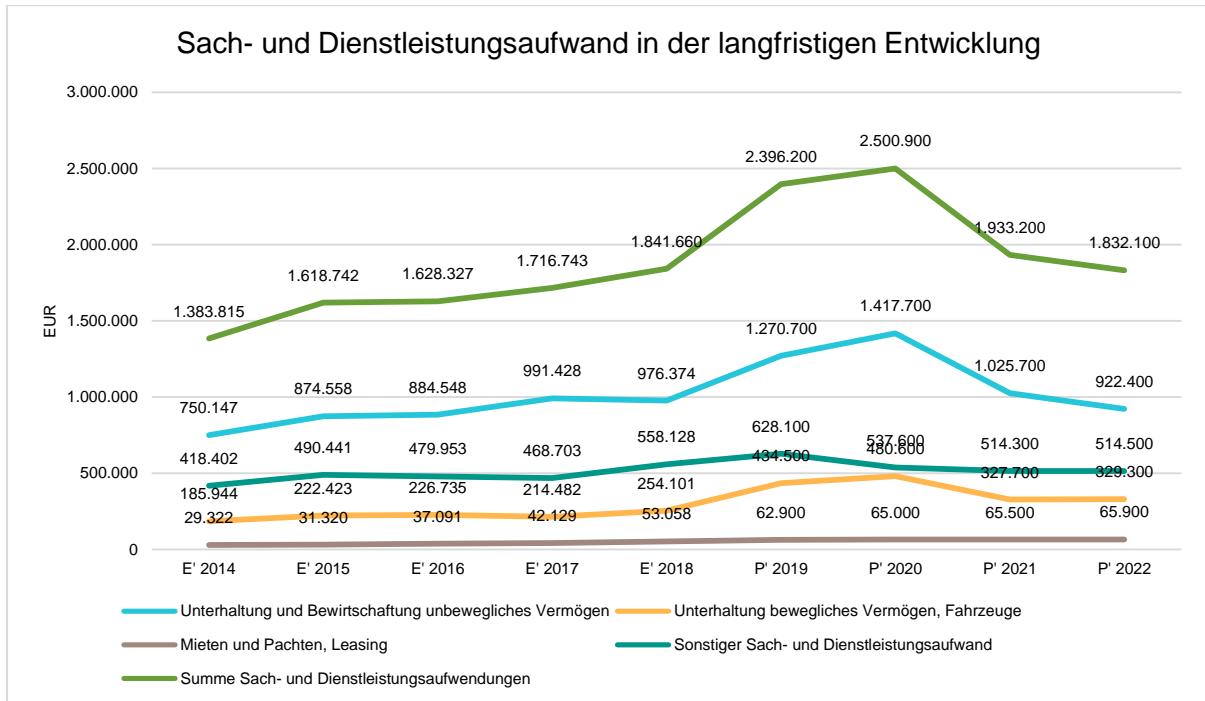
	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen	991.428	976.374	1.270.700	1.417.700	1.025.700
Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge	214.482	254.101	434.500	480.600	327.700
Mieten und Pachten, Leasing	42.129	53.058	62.900	65.000	65.500
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	468.703	558.128	628.100	537.600	514.300
<b>Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen</b>	<b>1.716.743</b>	<b>1.841.660</b>	<b>2.396.200</b>	<b>2.500.900</b>	<b>1.933.200</b>

##### Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



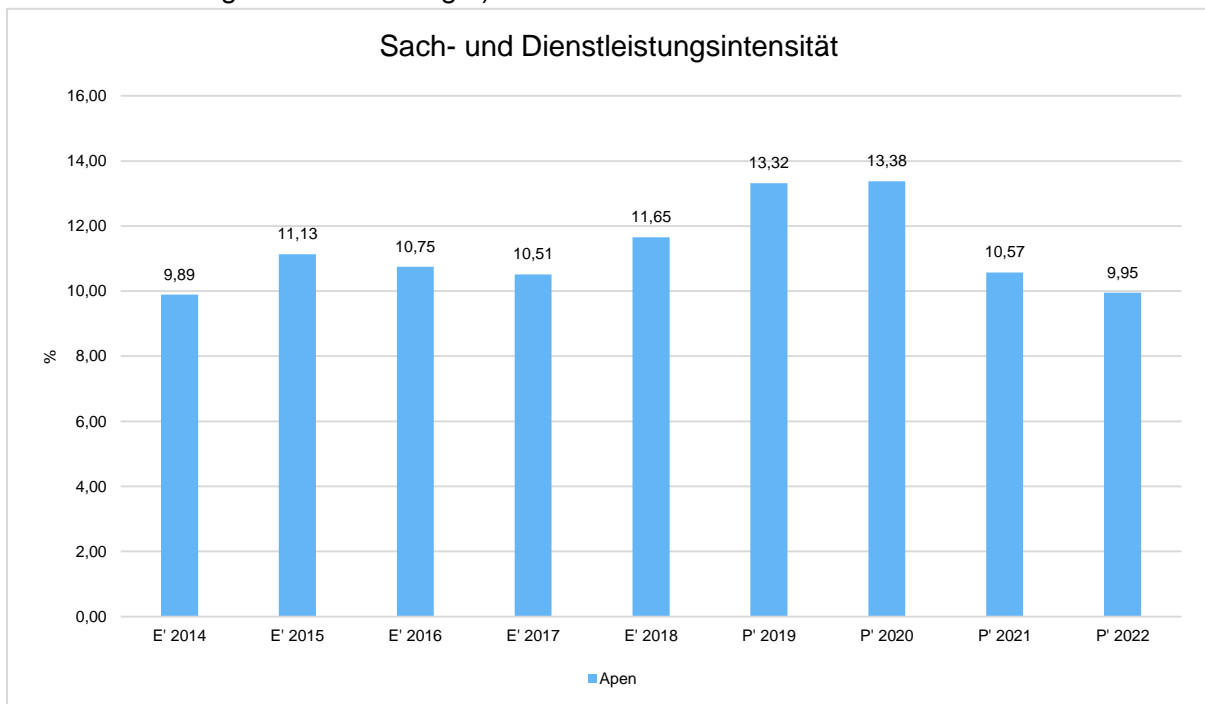


## Rechenschaftsbericht Apen 2018



### 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

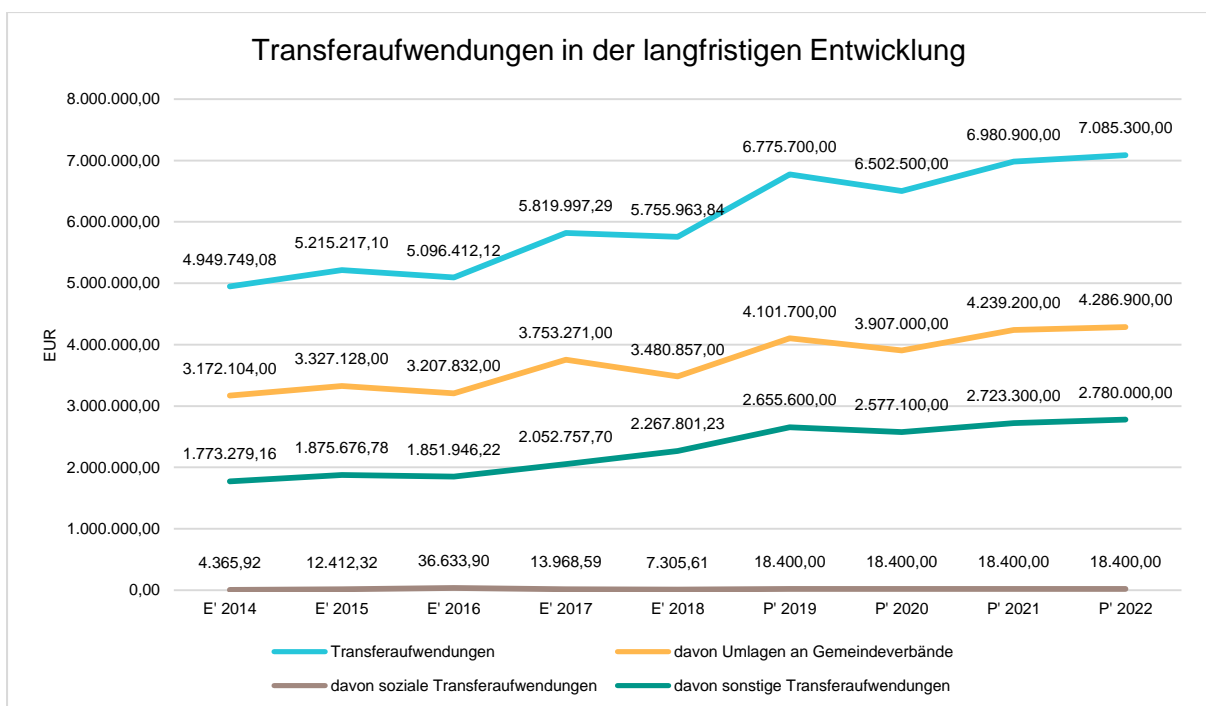
Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage,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

Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

#### Entwicklung der Transferaufwendungen

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Transferaufwendungen	5.819.997	5.755.964	6.775.700	6.502.500	6.980.900
davon Umlagen an Gemeindeverbände	3.753.271	3.480.857	4.101.700	3.907.000	4.239.200
davon soziale Transferaufwendungen	13.969	7.306	18.400	18.400	18.400
davon sonstige Transferaufwendungen	2.052.758	2.267.801	2.655.600	2.577.100	2.723.300

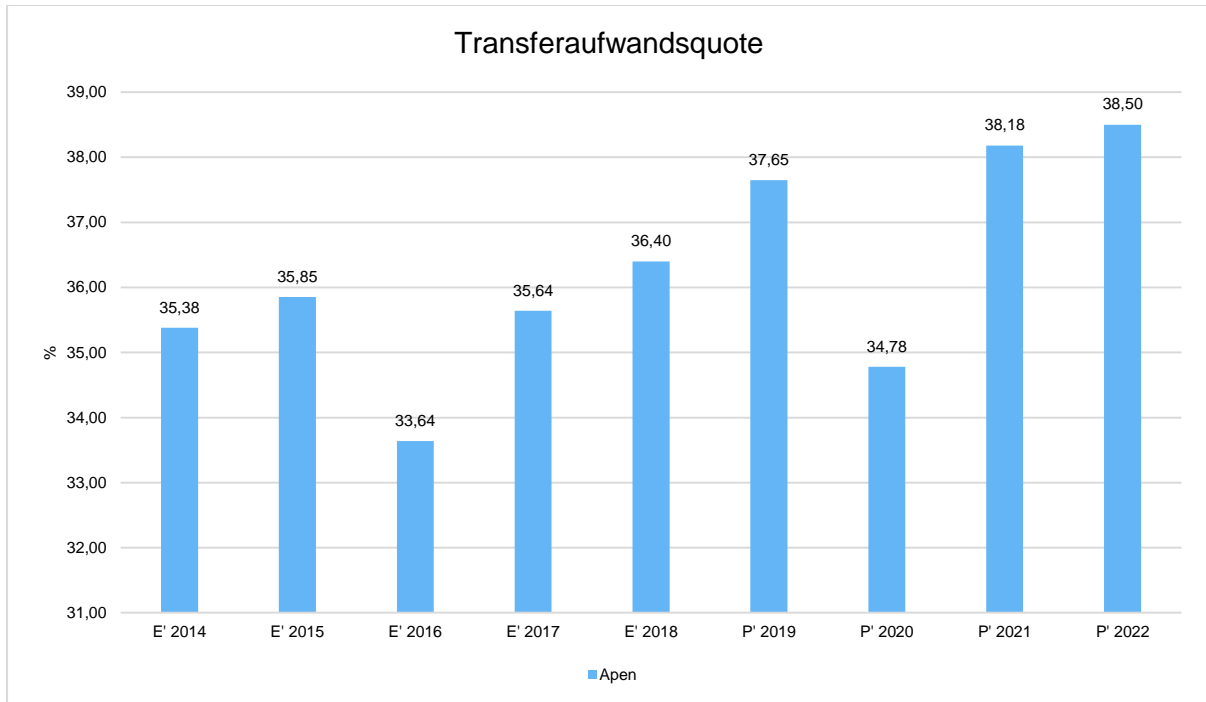
#### Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung





## Transferaufwandsquote

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



## 4.1.6 Haushaltsergebnis

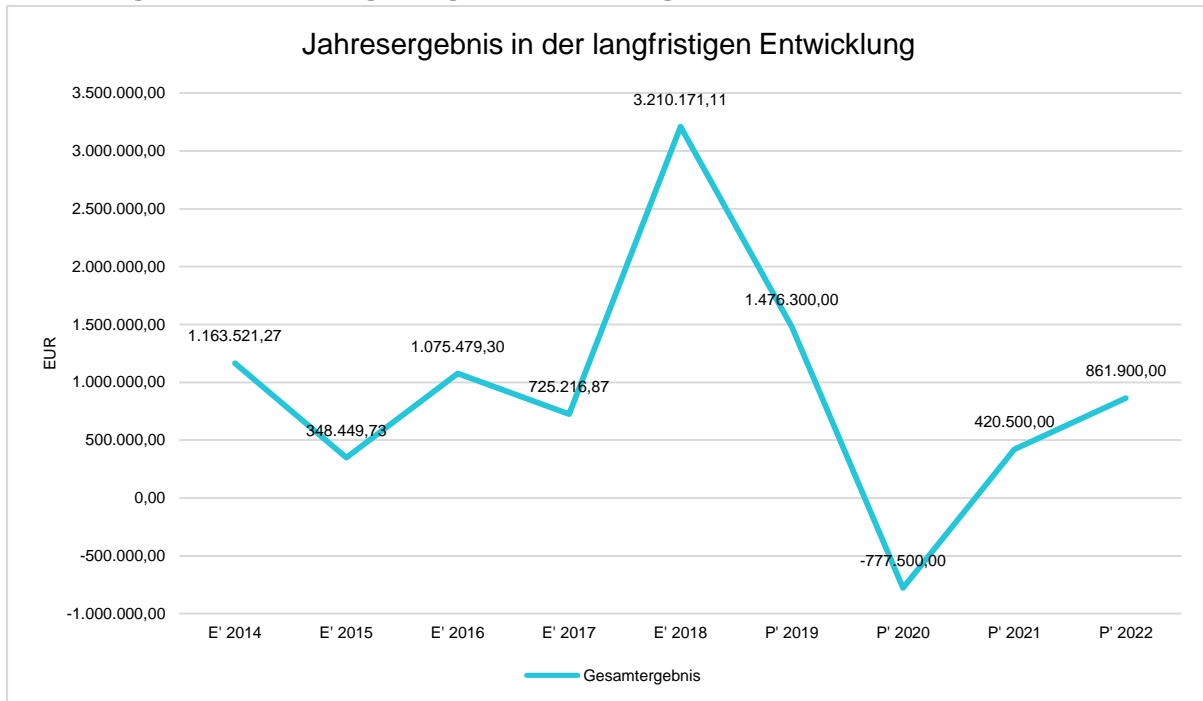
Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

### Entwicklung des Ergebnisses

	E' 2017	E' 2018	P' 2019	P' 2020	P' 2021
Ordentliches Ergebnis	903.639	3.248.502	1.437.300	-817.300	420.500
Außerordentliches Ergebnis	-178.422	-38.331	39.000	39.800	--
Jahresergebnis	725.217	3.210.171	1.476.300	-777.500	420.500



## Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



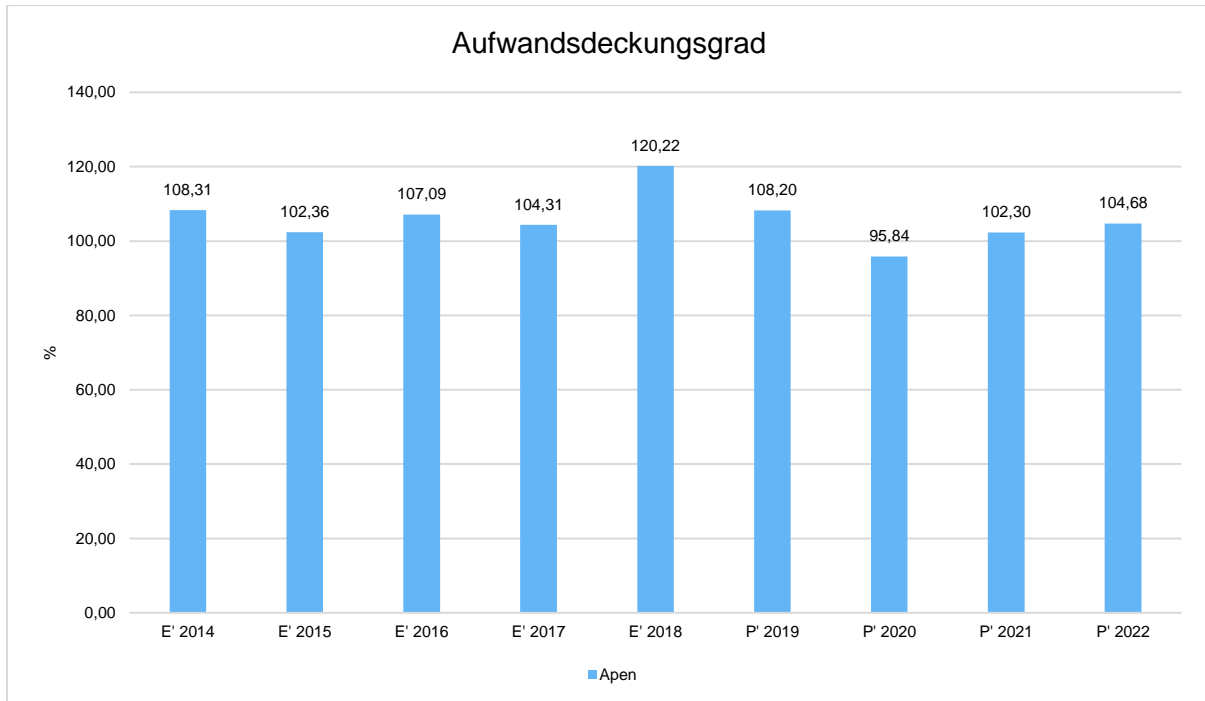
Unter Steuerungsgesichtspunkten ist nicht das außerordentliche Ergebnis sondern das ordentliche Ergebnis relevant, weshalb nachfolgend Kennzahlen zu diesen Ergebnisgrößen dargestellt werden.

### Aufwandsdeckungsgrad

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.

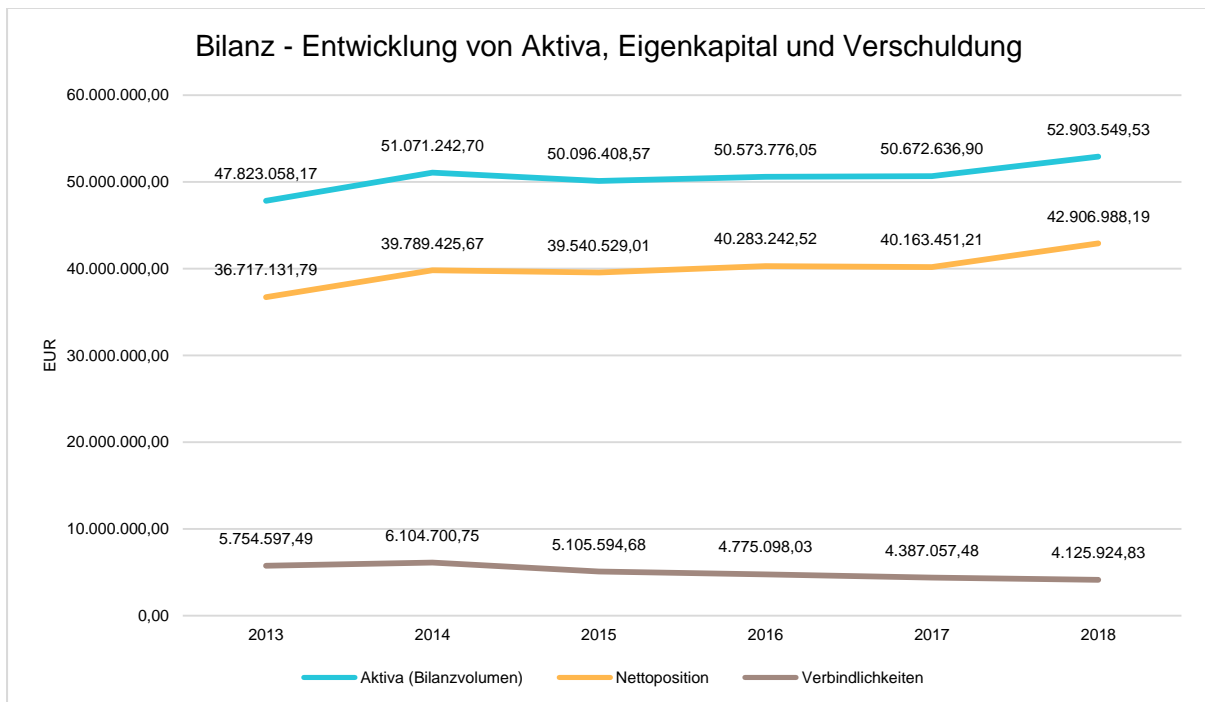


## Rechenschaftsbericht Apen 2018



## 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.

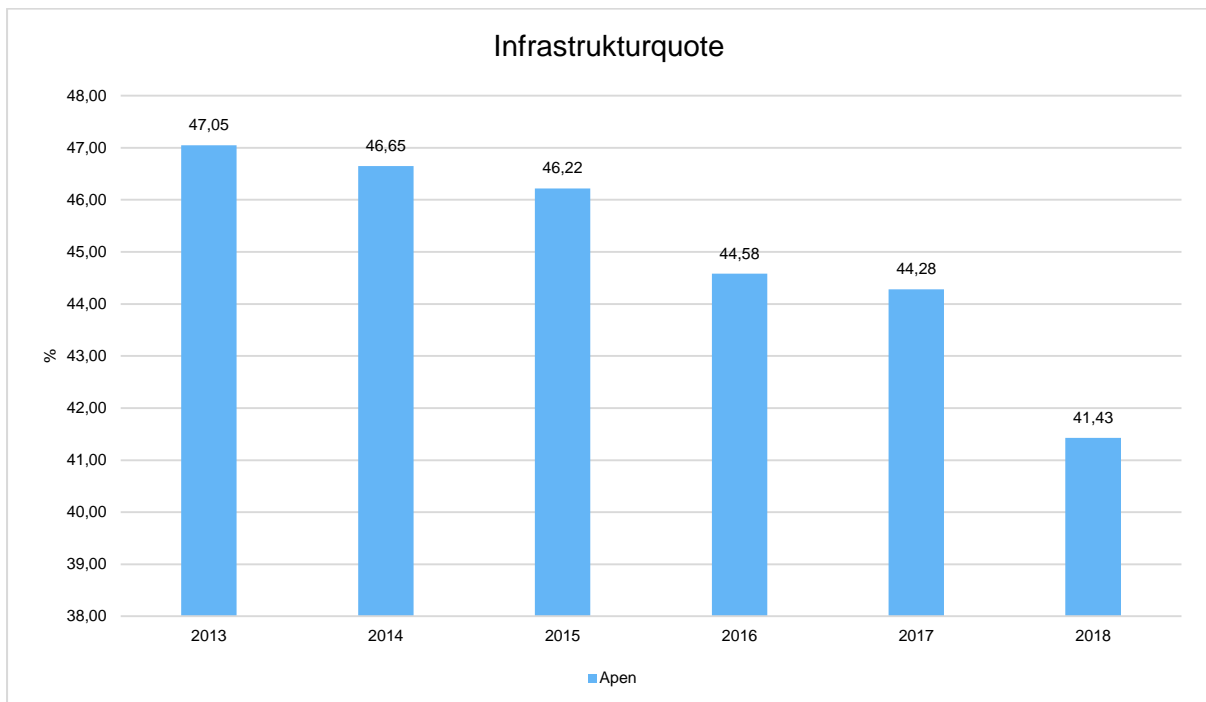




## 4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

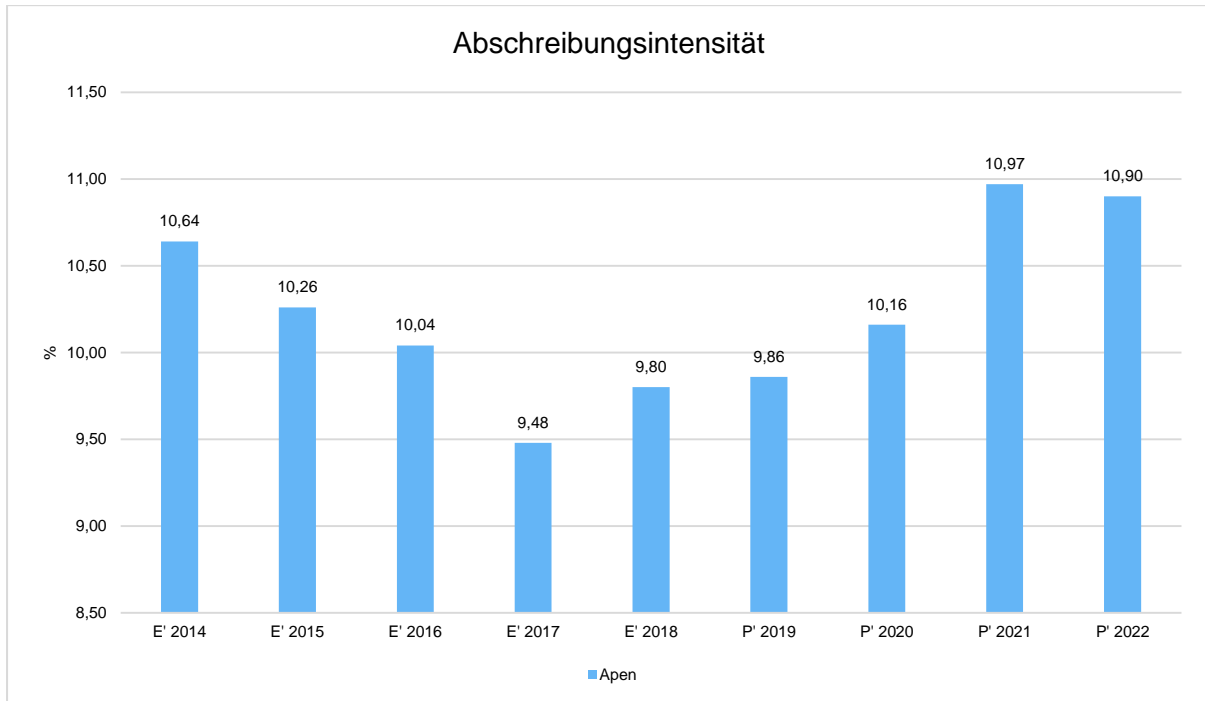
### Infrastrukturquote

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.



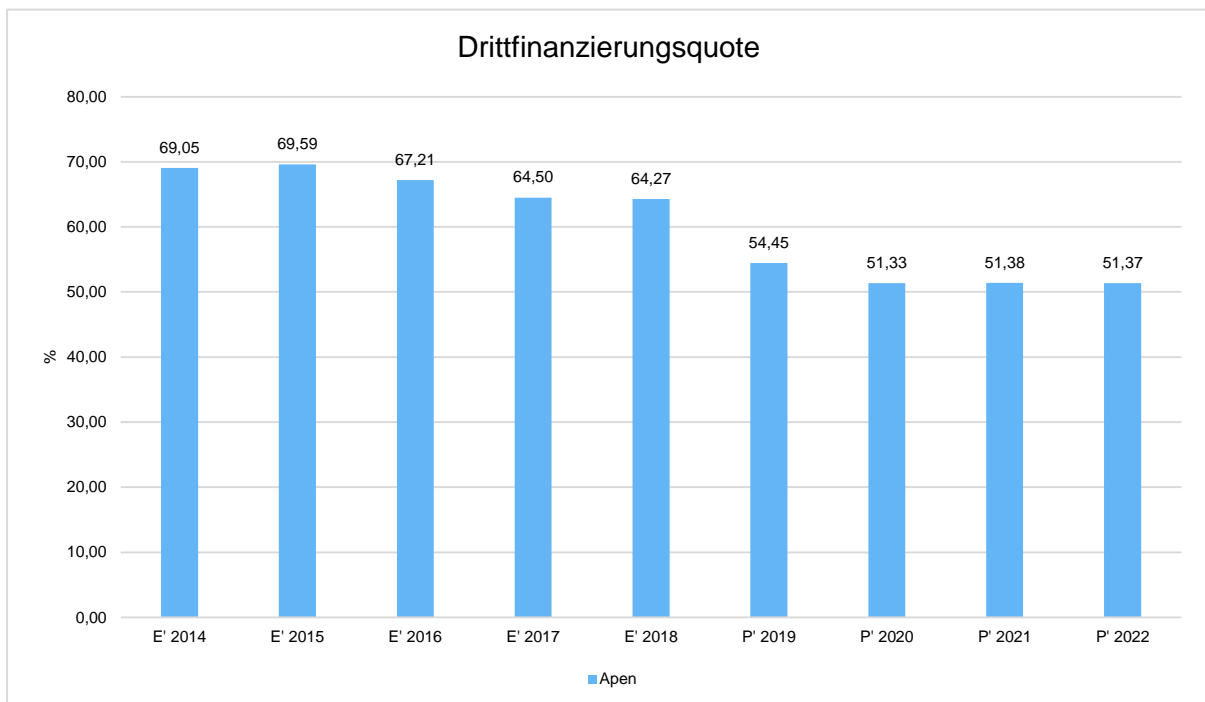
### Abschreibungsintensität

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

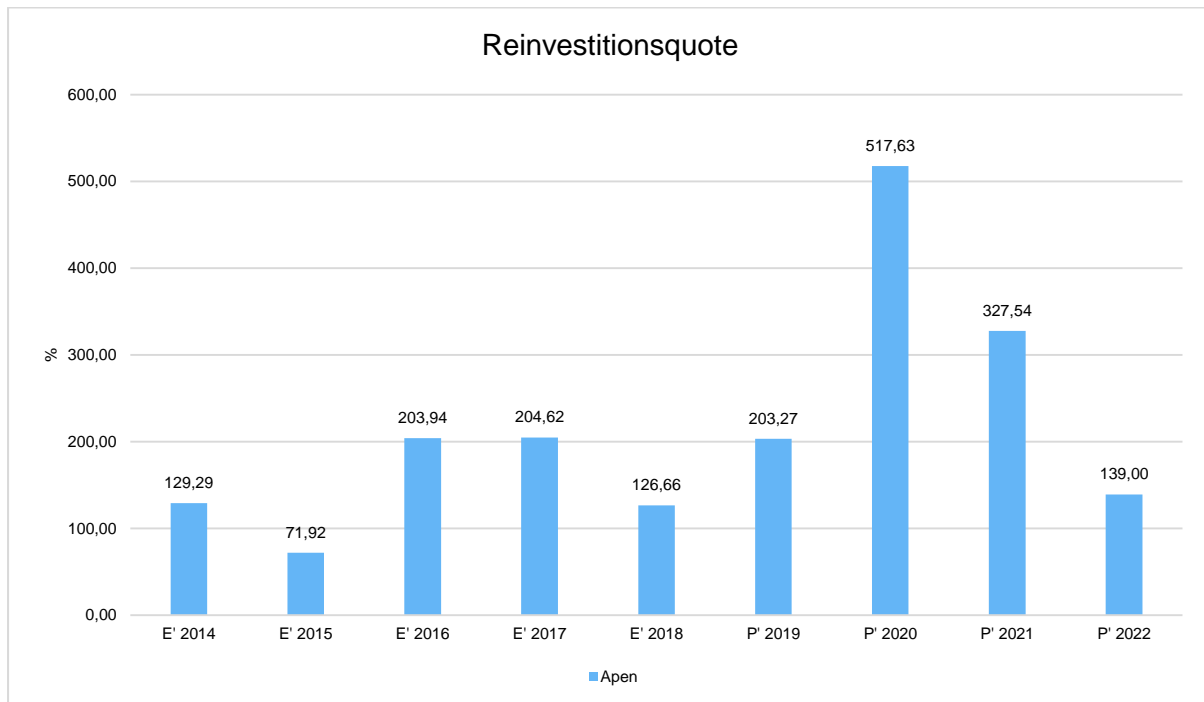
Die Kennzahl zeigt das Verhältnis zwischen den Abschreibungen auf immaterielles und Sachvermögen und den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten im Haushaltsjahr. Sie gibt einen Hinweis auf die Frage, inwieweit die Erträge aus der Sonderpostenauflösung die Belastung des Haushaltes durch Abschreibungen 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)

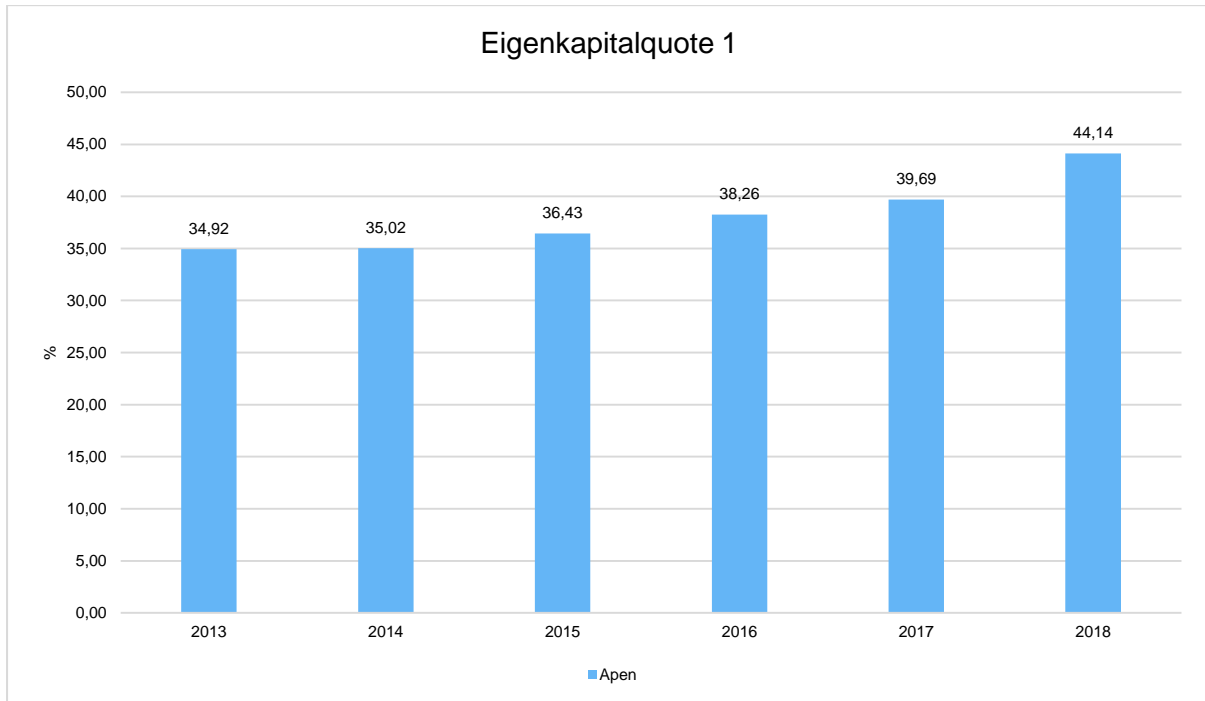
Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, sieht das NKF-Kennzahlenset noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation vor:

#### 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 hilfsweise aus der Nettoposition abzüglich der Sonderposten errechnet. Die Kennzahl zeigt den prozentualen Anteil des Eigenkapitals (Nettoposition 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.

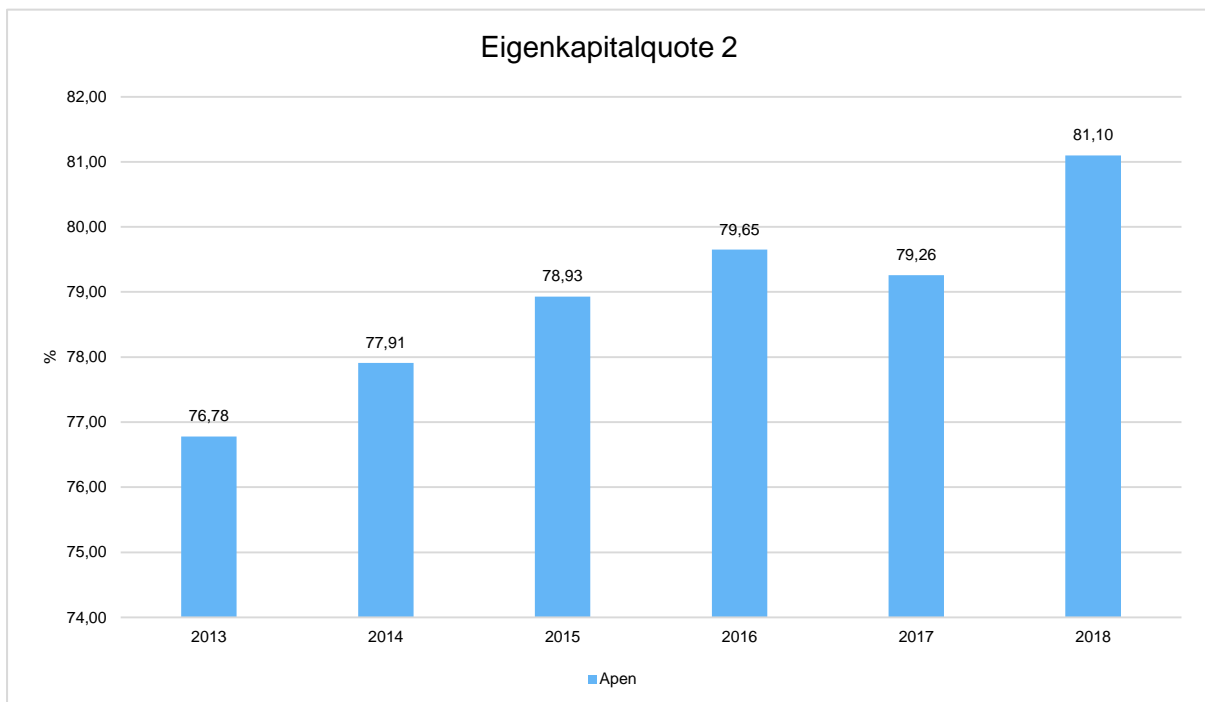




### Eigenkapitalquote 2

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.



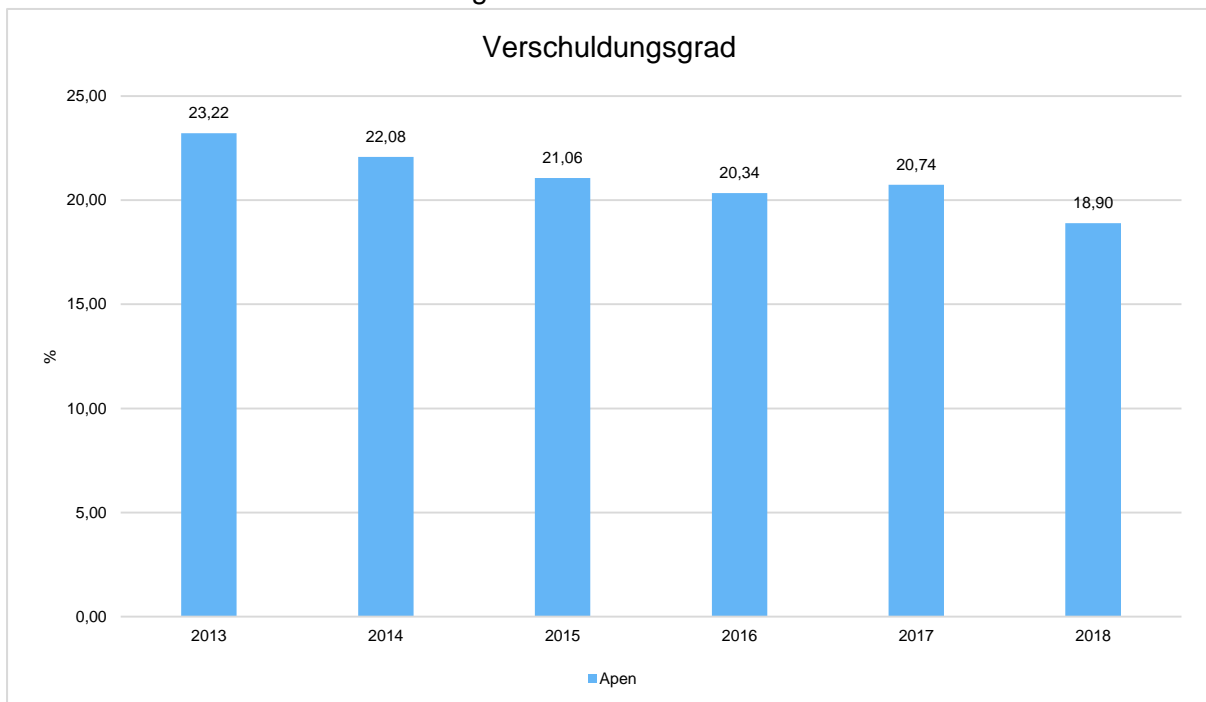


## 4.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

### Verschuldungsgrad

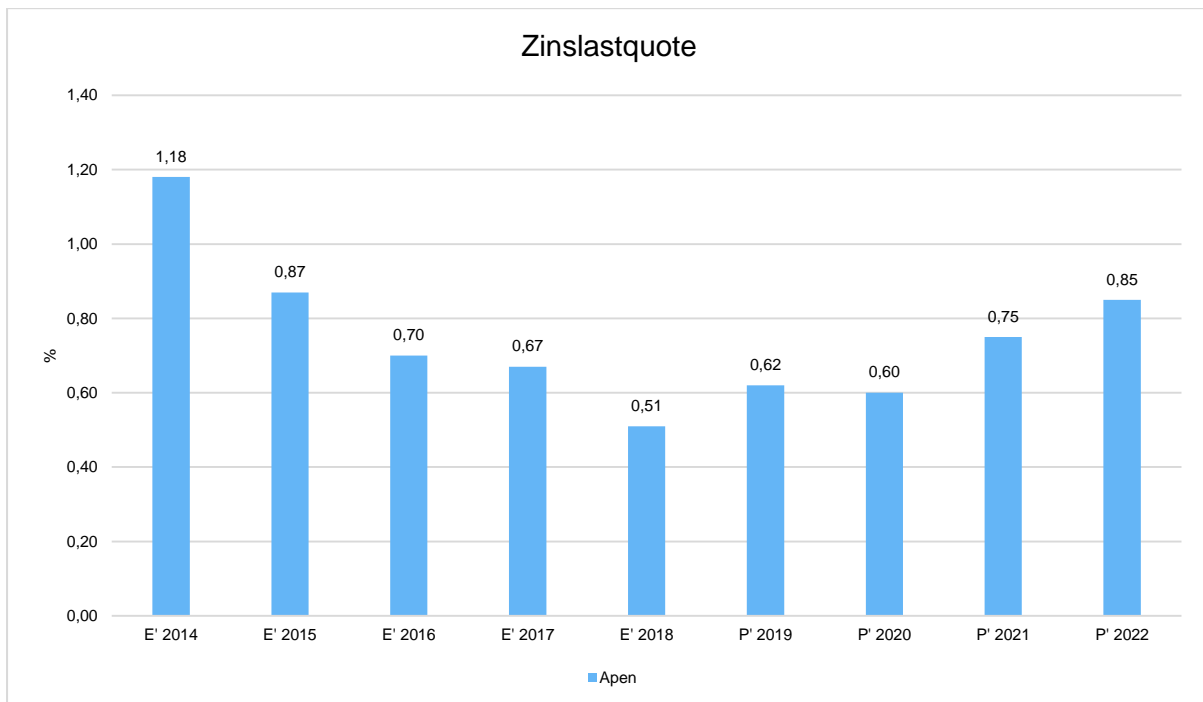
Um die Verschuldung einordnen zu können, bietet sich der Blick auf den Verschuldungsgrad an. Er zeigt, in welcher Höhe die Aktiva über Schulden und Rückstellungen finanziert wurden. Die Kennzahl ist damit das Gegenstück zu den Eigenkapitalquoten.

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

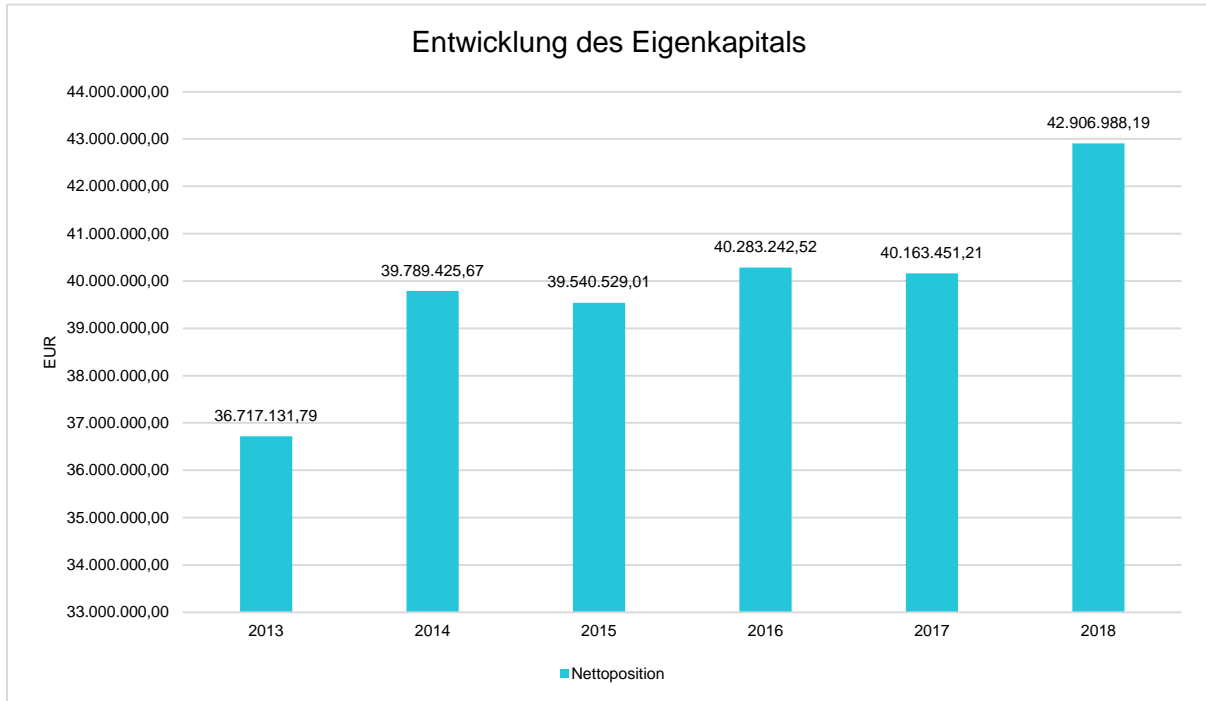
Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals (Nettoposition ohne Sonderposten) ableiten.

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 Jahresergebnis-

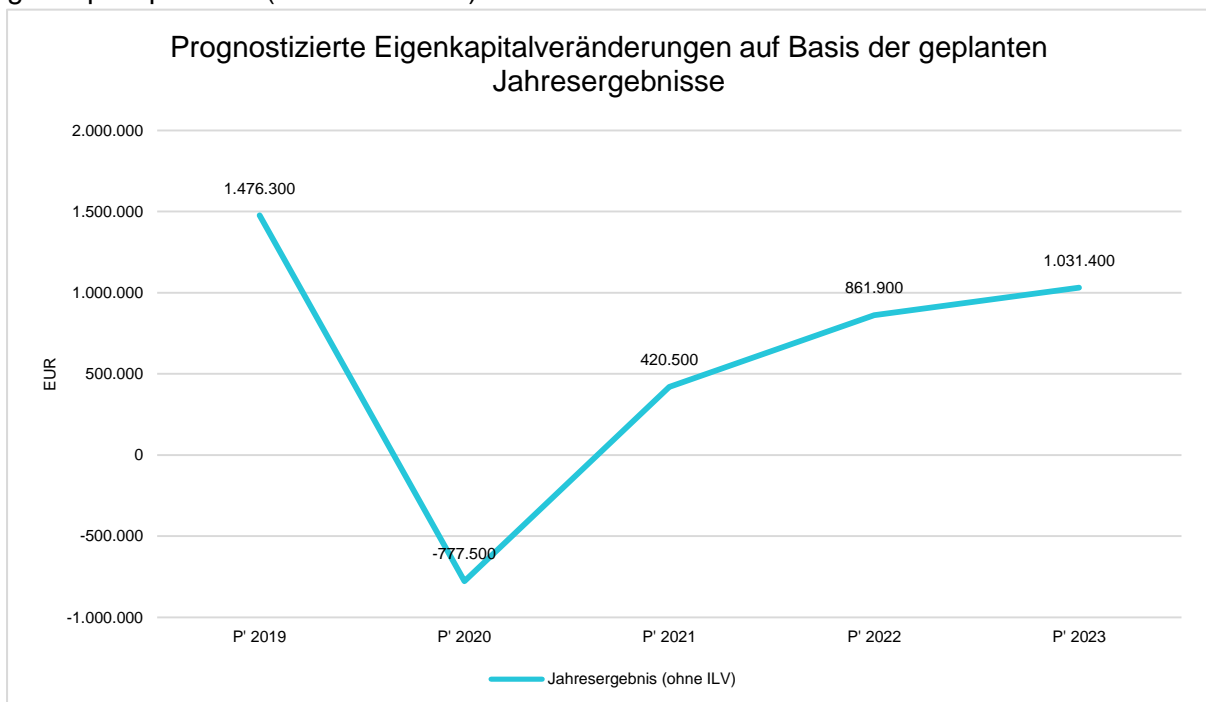


sen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.



### 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.



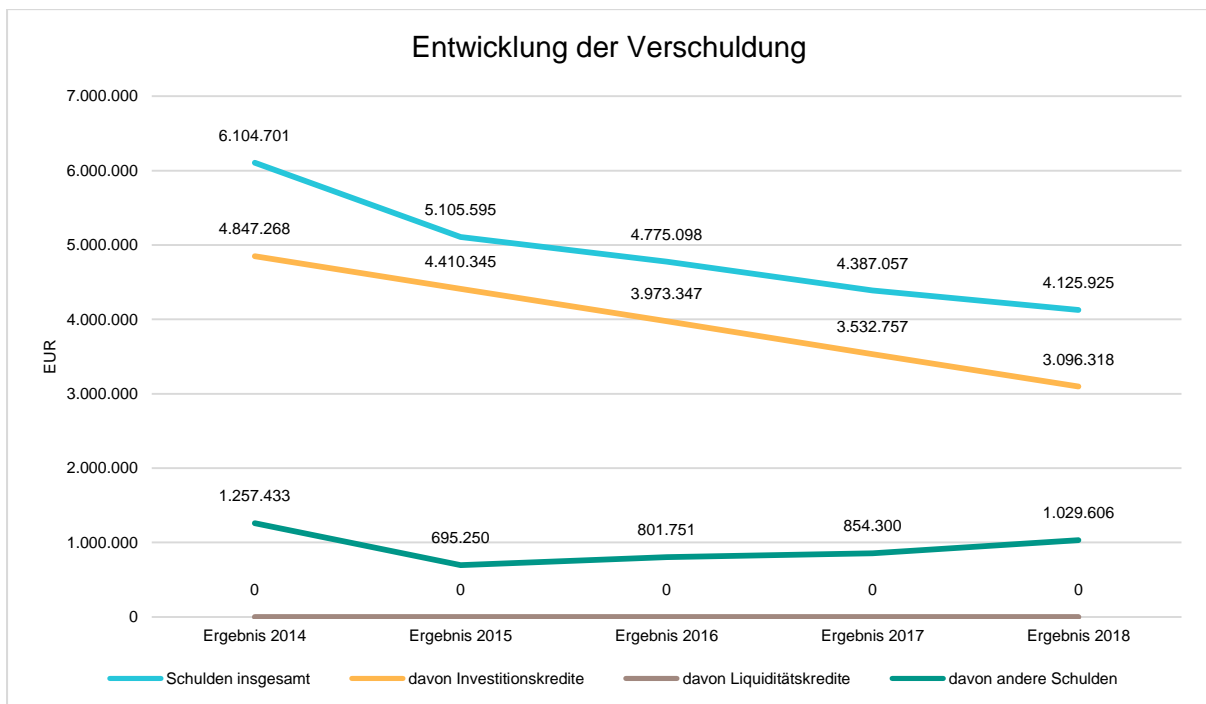


## 5.2 Entwicklung der Verschuldung

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.

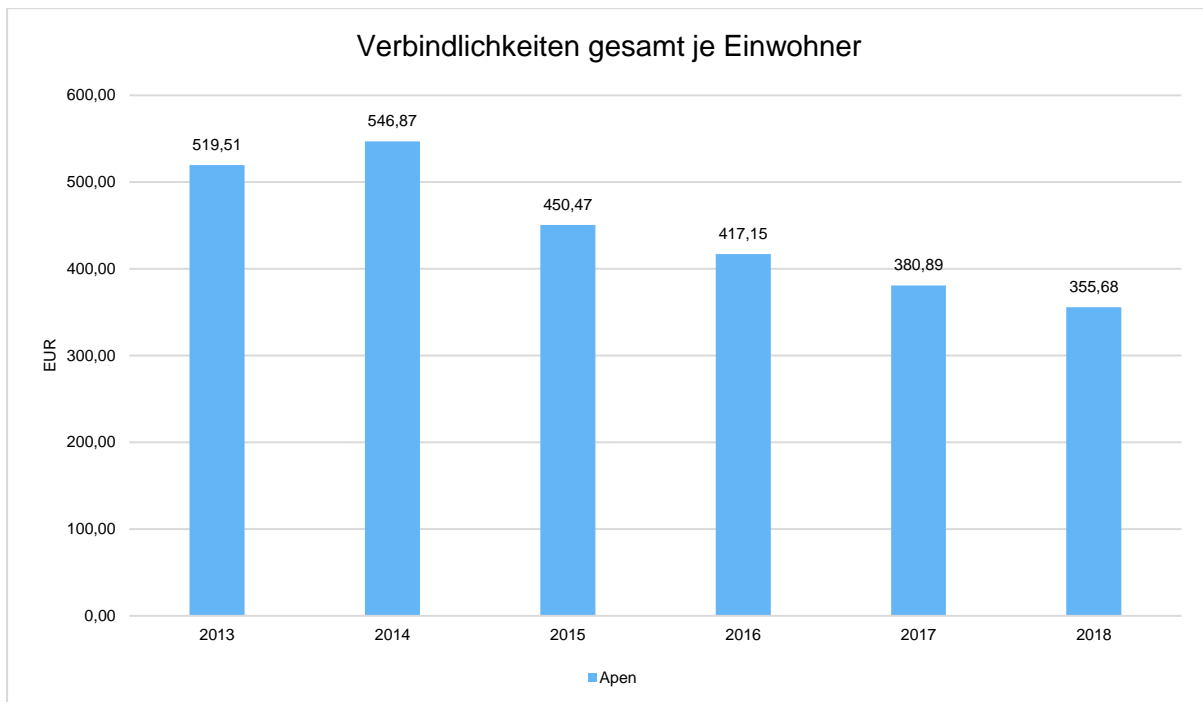
### Entwicklung der Verbindlichkeiten in Tausend Euro (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Schulden insgesamt	6.105	5.106	4.775	4.387	4.126
davon Investitionskredite	4.847	4.410	3.973	3.533	3.096
davon Liquiditätskredite	0	0	0	0	0
davon andere Schulden	1.257	695	802	854	1.030



### 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



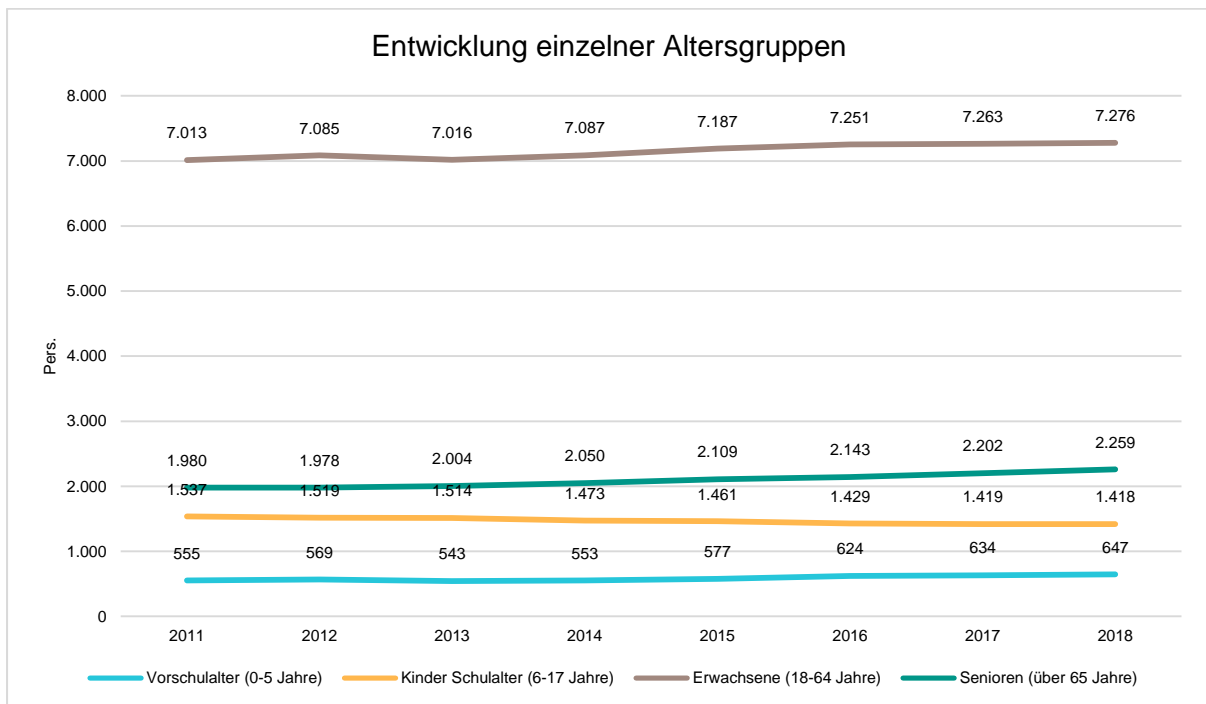
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

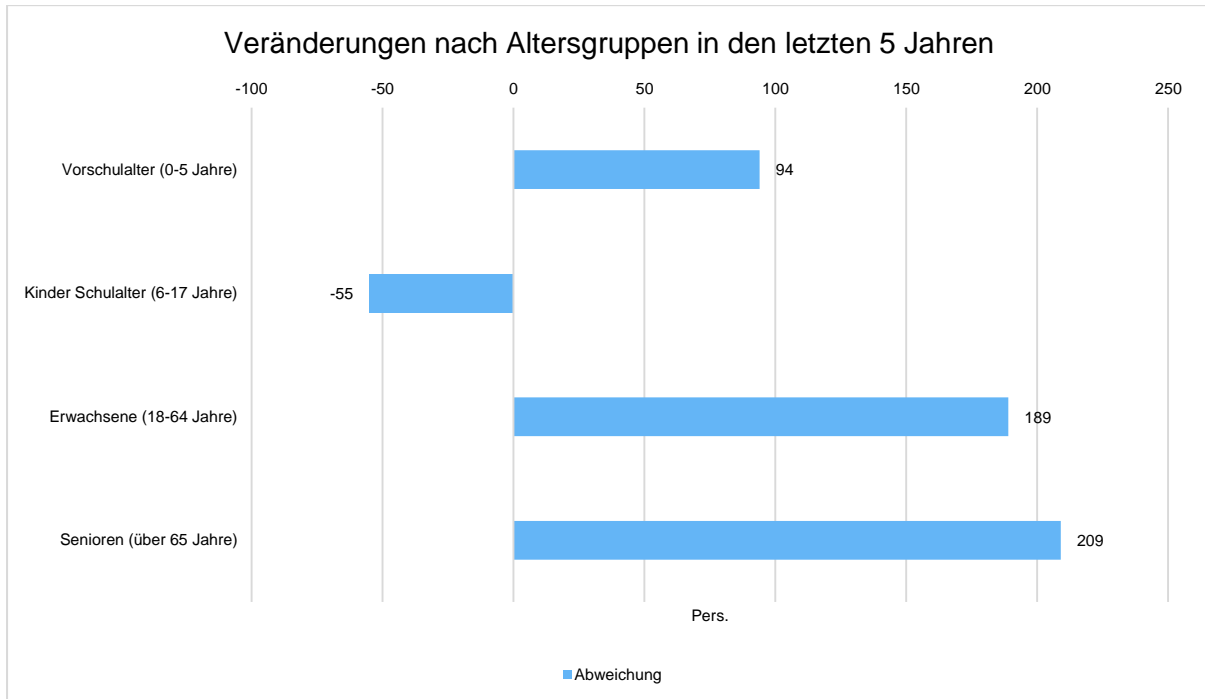
### Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

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

### Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Einwohner	11.163	11.334	11.447	11.518	11.600
Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre)	553	577	624	634	647
davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	280	281	315	332	324
davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	273	296	309	302	323
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	1.473	1.461	1.429	1.419	1.418
Senioren (über 65 Jahre)	2.050	2.109	2.143	2.202	2.259





## 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.

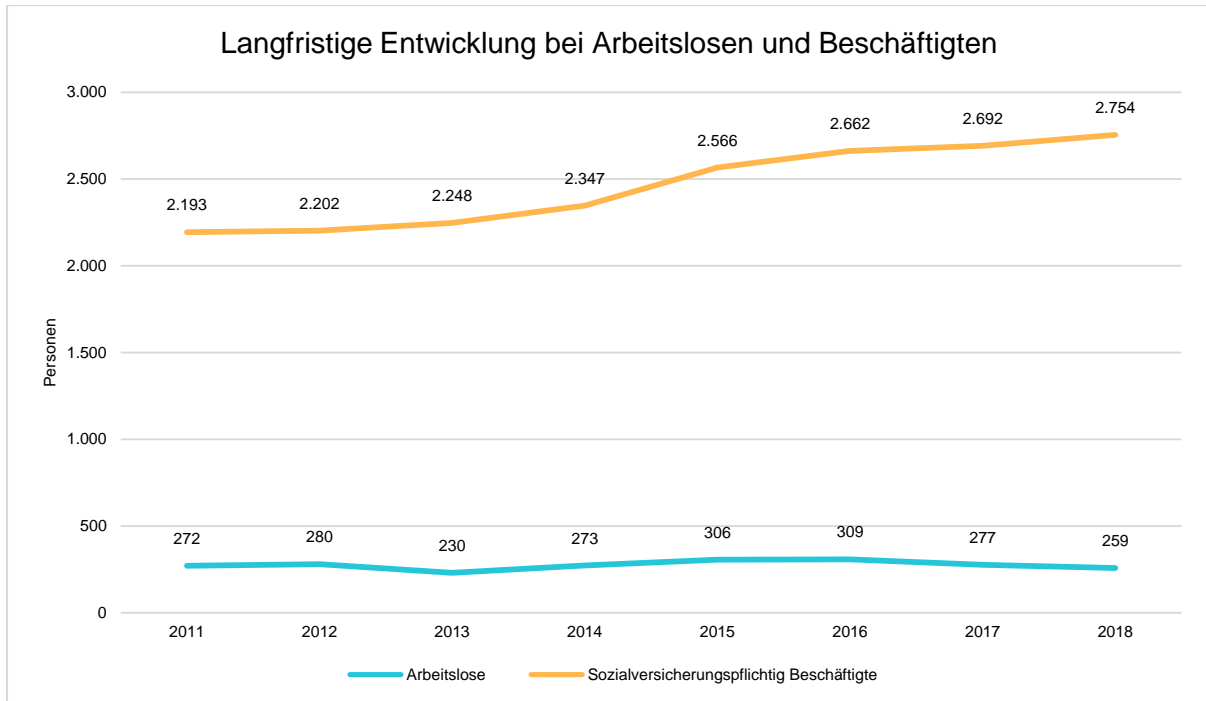
### Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2014	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
Arbeitslose zum 30.6.	273	306	309	277	259
davon unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	17	24	17	23	21
davon über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Älterer)	63	70	57	68	69
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	2.347	2.566	2.662	2.692	2.754



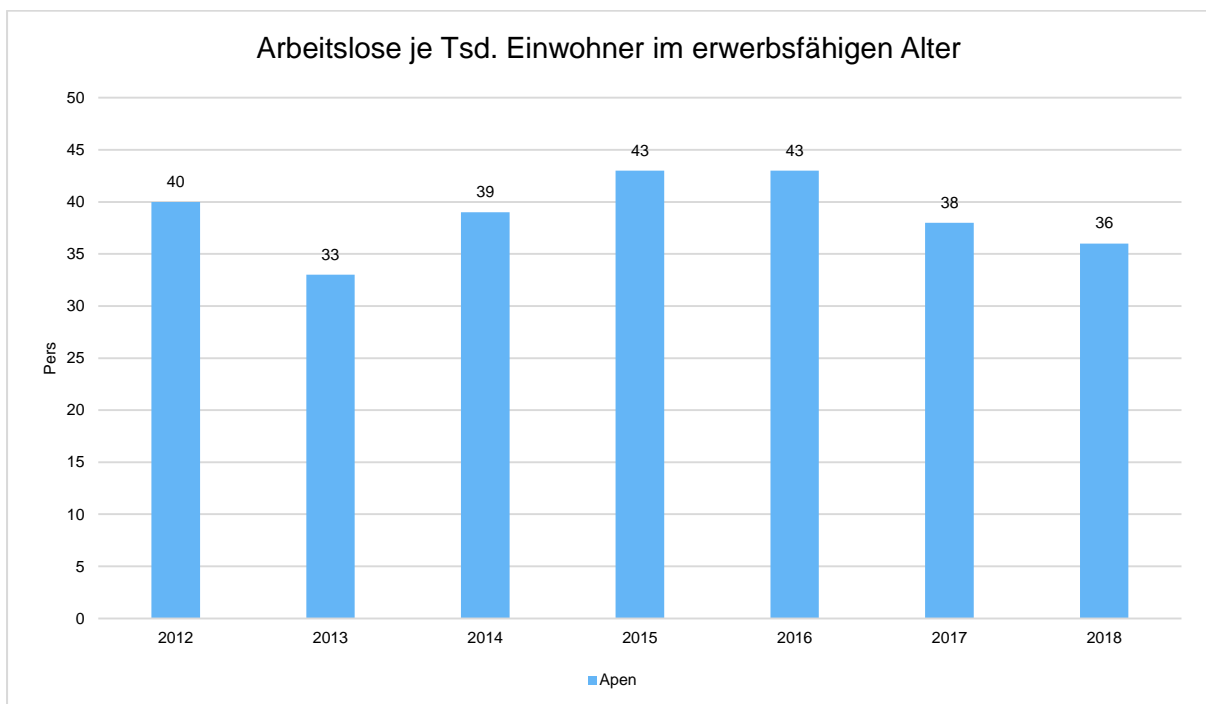


## Rechenschaftsbericht Apen 2018



### 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.

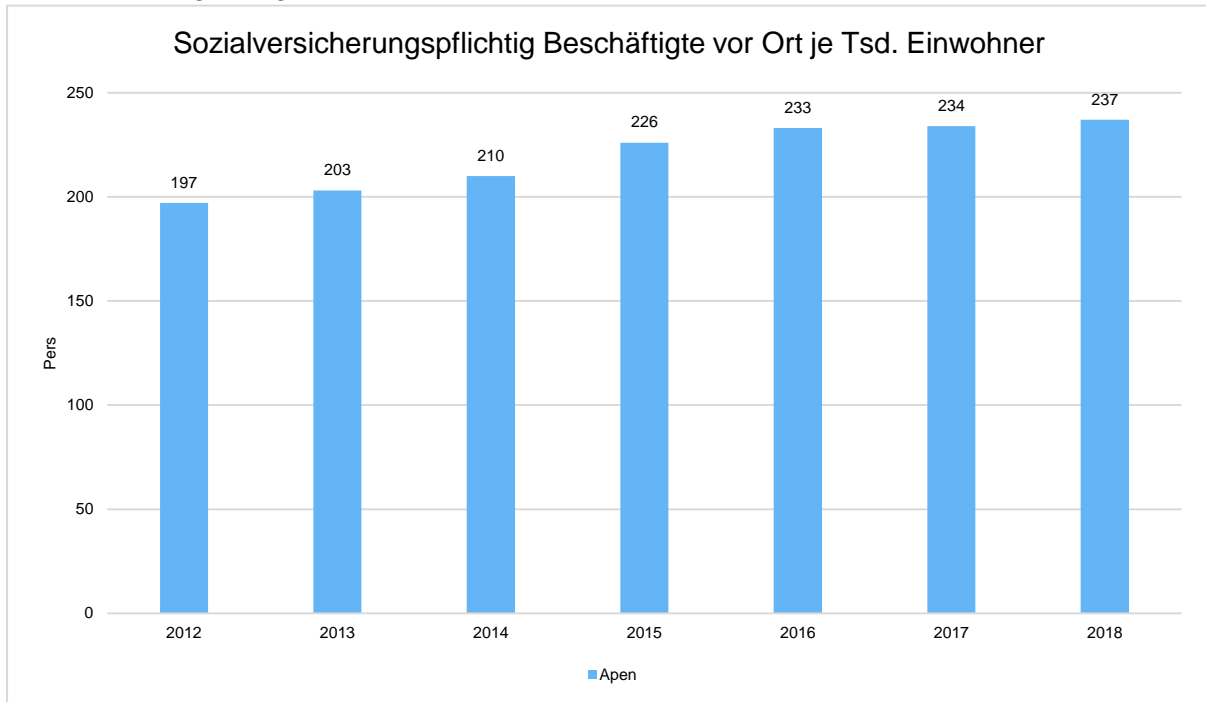




### Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

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.

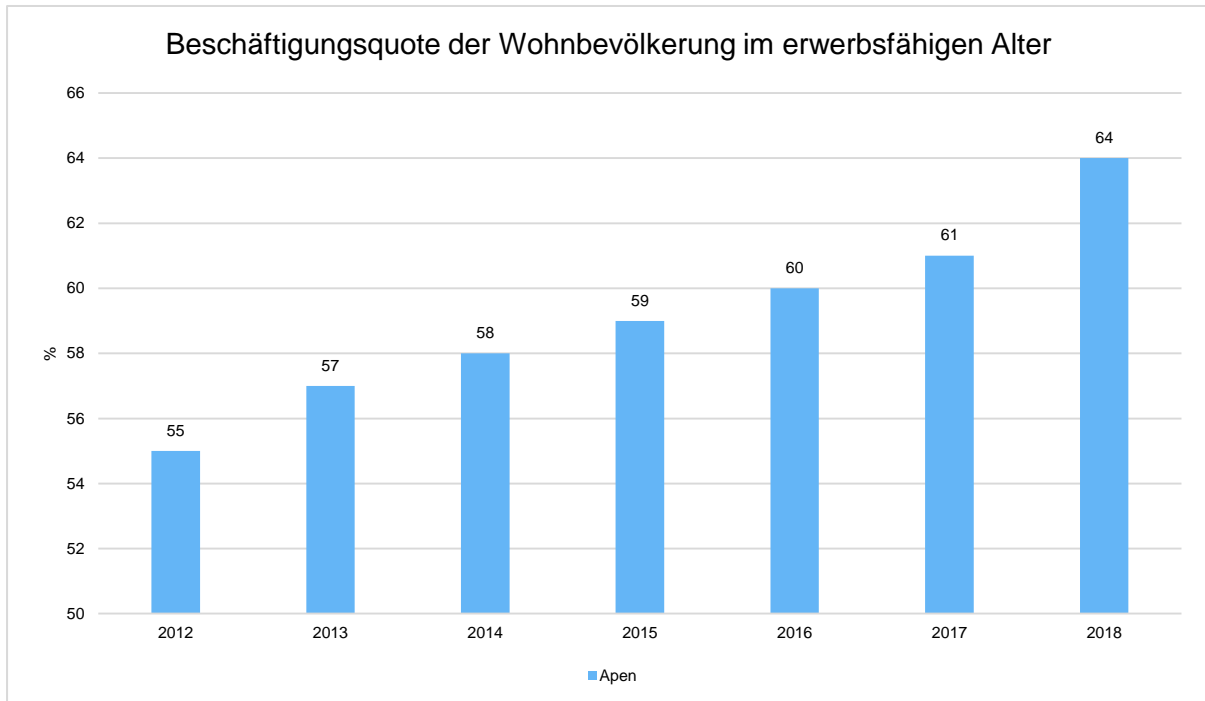


### Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

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.







## **Anlage 2**

### **Entwicklung des Anlagevermögens**

#### **Anlagenübersicht**



## Entwicklung des Anlagevermögens

(siehe Anlagenübersicht)

Der Wert des Anlagevermögens ist im Haushaltsjahr 2018 um 322.816,20 € gestiegen. Die Investitionen im Anlagevermögen übersteigen die Abschreibungen des gesamten Anlagevermögens und die Abgänge von Vermögensgegenständen. Bei den immateriellen Vermögensgegenständen war ein Wertezuwachs von 24.444,24 € zu verzeichnen.

Die im Jahr 2018 geleisteten Investitionszuweisungen und –zuschüsse betragen zum Ende des Haushaltsjahres 544.663,84 €.

Das Vermögen im Bereich der unbebauten Grundstücke ist um 88.986,26 € gestiegen. Dieser Vermögenszugang resultiert zum Teil aus dem Kauf von Gewerbegrundstücken.

Das Infrastrukturvermögen hat sich um 520.785,32 € vermindert, hier reichen die Investitionen nicht aus, den Werteverzehr zu decken.

Bei den Bauten auf fremden Grund und Boden gab es im Jahr 2018 Wertabgänge im Wert von 35.080,08 €.

Der Wert der Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 27.272,49 € vermindert.

Das Anlagevermögen im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung hat sich um 72.478,95 € 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 - Anlagespiegel zum 31.12.2018**

Anlagenübersicht gem. § 57 (2) KomHKVO												
	AK/HK Stand 31.12.2017	AK/HK Zugänge 2018	AK/HK Abgänge 2018	AK/HK Umbuchungen 2018	AK/HK Stand am 31.12.2018	AFA Stand 31.12.2017	AFA Abschreibungen 2018	AFA Aufösungen in 2018	AFA Zuschreibungen in 2018	AFA Stand 31.12.2018	Buchwert am 31.12.2018	Buchwert am 31.12.2017
1 Immaterielles Vermögen	1.590.030,81	84.401,11	-112.105,54	0,00	1.562.326,38	501.864,11	59.951,87	-112.100,54	59.951,87	449.715,44	1.112.610,94	1.088.166,70
1.2 Lizenzen	91.392,87	4.864,70			96.257,57	78.600,67	6.263,94		6.263,94	84.864,61	11.392,96	12.792,20
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	980.060,41	26.559,80	-112.105,54	15.000,00	909.514,67	423.263,44	53.687,93	-112.100,54		364.850,83	544.663,84	556.796,97
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	518.577,53	52.976,61		-15.000,00	556.554,14					0,00	556.554,14	518.577,53
2 Sachvermögen	69.352.738,38	1.942.694,16	-236.118,59	0,00	71.059.313,95	23.218.578,55	1.490.381,42	-82.177,81		24.626.782,16	46.432.531,79	46.134.159,83
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	2.291.318,75	7.697,92	-75.119,07	156.407,41	2.380.305,01					0,00	2.380.305,01	2.291.318,75
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	24.462.553,98	10.477,06	-100.422,40	6.945,05	24.379.553,69	7.438.551,00	328.825,44	-50.830,13		7.716.546,31	16.663.007,38	17.024.002,98
2.3 Infrastrukturvermögen	35.933.843,44	8.707,72	-28.674,27	355.612,54	36.269.489,43	13.496.049,07	856.431,31			14.352.480,38	21.917.009,05	22.437.794,37
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	875.423,67				875.423,67	174.434,73	35.080,08			209.514,81	665.908,86	700.988,94
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	44.084,32				44.084,32	24.518,01	1.995,46			26.513,47	17.570,85	19.566,31
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.646.510,70	67.131,95	-24.381,30	0	1.689.261,35	800.041,80	93.852,27	-23.829,13		870.064,94	819.196,41	846.468,90
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	2.067.598,89	2.384.73,63	-7.521,55	8.205,18	2.306.756,15	1.284.983,94	174.196,86	-7.518,55		1.451.662,25	855.093,90	782.614,95
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.031.404,63	1.610.205,88		-527.170,18	3.114.440,33					0,00	3.114.440,33	2.031.404,63
<b>Summe Anlagevermögen</b>	<b>70.942.769,19</b>	<b>2.027.095,27</b>	<b>-348.224,13</b>	<b>0,00</b>	<b>72.621.640,33</b>	<b>23.720.442,66</b>	<b>1.550.333,29</b>	<b>-194.278,35</b>		<b>25.076.497,60</b>	<b>47.545.142,73</b>	<b>47.222.326,53</b>
3.2 Beteiligungen	522.006,15		0	0	522.006,15	0	0	0,00		0,00	522.006,15	522.006,15
3.4 Ausleihungen	361.967,61	0	-118.057,23	0	243.910,38					0,00	243.910,38	361.967,61
<b>Summe Finanzvermögen</b>	<b>71.826.742,95</b>	<b>2.027.095,27</b>	<b>-466.281,36</b>	<b>0,00</b>	<b>73.387.556,86</b>	<b>23.720.442,66</b>	<b>1.550.333,29</b>	<b>-194.278,35</b>		<b>25.076.497,60</b>	<b>48.311.059,26</b>	<b>48.106.300,29</b>





## **Anlage 3**

### **Entwicklung der Forderungen**

### **Forderungsübersicht**



## Entwicklung der Forderungen

(siehe Forderungsübersicht)

Die Forderungen haben sich im Jahr 2018 um 173.400,24 € vermindert. Am deutlichsten ist diese Entwicklung im Bereich der Öffentlich-rechtlichen 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 47.896,97 € des Forderungsbestandes zu verzeichnen.

Im Jahresabschluss 2018 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 31.12.2018

Forderungsübersicht gem. § 57 (5) KomHKVO

Art der Forderung	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. Öffentlich-rechtliche Forderungen</b>	335.172,02	330.501,47	4.670,55	0,00	540.847,30	-205.675,28
<b>2. Forderungen aus Transferleistungen</b>	106.172,22	106.172,22	0,00	0,00	125.387,72	-19.215,50
<b>3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen</b>	380.918,16	208.935,62	86.580,47	85.402,07	333.021,16	47.897,00
<b>4. Sonstige Vermögensgegenstände</b>	91.945,08	4.511,31	0,00	87.433,77	88.351,51	3.593,57
<b>Summe aller Forderungen</b>	<b>914.207,48</b>	<b>650.120,62</b>	<b>91.251,02</b>	<b>172.835,84</b>	<b>1.087.607,69</b>	<b>-173.400,21</b>







## **Anlage 4**

### **Entwicklung der Schulden**

### **Schuldenübersicht**



## Entwicklung der Schulden

(siehe Schuldenübersicht)

Im Haushaltsjahr 2018 belief sich die Kreditermächtigung auf insgesamt 1.850.000 €. Auf eine Kreditaufnahme konnte jedoch im Jahr 2018 verzichtet werden.

Die Entwicklung der gesamten Schulden, zu denen auch die Verbindlichkeiten gehören, sah für das Jahr 2018 sehr positiv aus. Der Schuldenstand hat sich um insgesamt 248.472,96 € vermindert. Dies ist am stärksten zu verzeichnen bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen. Hier wurde eine Entschuldung in Höhe von 436.438,82 € erreicht.

Im Bereich der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen war im Jahr 2018 eine Steigerung in Höhe von 156.573,76 € zu erkennen.

Bei den Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften ist eine Abnahme um 21.871,04 € 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 31.12.2018

Schuldenübericht 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	3.096.318,37	428.651,85	1.463.268,84	1.204.397,68	3.532.757,19	-436.438,82
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>	90.720,85	2.371,89	64.858,41	23.490,55	112.591,89	-21.871,04
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	546.558,14	527.931,16	18.626,98	0,00	389.984,38	156.573,76
4. Transferverbindlichkeiten	113.501,18	113.501,18	0,00	0,00	104.496,97	9.004,21
5. Sonstige Verbindlichkeiten	291.485,98	291.485,98	0,00	0,00	247.227,05	44.258,93
<b>Schulden insgesamt</b>	<b>4.138.584,52</b>	<b>1.363.942,06</b>	<b>1.546.754,23</b>	<b>1.227.888,23</b>	<b>4.387.057,48</b>	<b>-248.472,96</b>





**GEMEINDE APEN**

*natürlich lebenswert*

## **Anlage 5**

# **Rückstellungsübersicht**





## Anlage 4 - Rückstellungsübersicht zum 31.12.2018

Rückstellungsübersicht gem. § 57 (4) KomHKVO

Art der Rückstellung	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres	Bewegungen im HH-Jahr			Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres
			Zuführungen	Inanspruchnahme	Auflösung	
		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	Euro-
		2	3	4	5	6
1						
1. Pensionsrückstellung und ähnliche Verpflichtungen	§ 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 45 Abs. 1 Nr. 1 + 2 KomHKVO	4.526.017,00		-61.122,00		4.464.895,00
Pensionsrückstellung		674.376,54	4.287,50			678.664,04
Beihilferückstellung						
2. Rückstellungen für Altersarbeitszeit und ähnliche Maßnahmen	§ 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 45 Abs. 1 Nr. 3 KomHKVO	102.234,13	109.902,08	-102.234,13		109.902,08
Urlaubsrückstellung		106.567,60		-6.214,15		100.353,45
Rückstellung für Mehrarbeit		0,00				0,00
Rückstellung Altersteilzeit						
3. Rückstellung für unterlassene Instandhaltung	§ 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 45 Abs. 1 Nr. 4 KomHKVO					
4. Rückstellung für die Reaktivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	§ 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 45 Abs. 1 Nr. 5 KomHKVO					
5. Rückstellung für die Sanierung von Altlasten	§ 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 45 Abs. 1 Nr. 6 KomHKVO					
6. Rückstellung im Rahmen des FAG und von Steuerschuldverhältnissen	§ 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 45 Abs. 1 Nr. 7 + 8 KomHKVO	426.623,00	230.512,00	-426.623,00		230.512,00
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	§ 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 45 Abs. 1 Nr. 9 KomHKVO	286.309,94				286.309,94
8. Andere Rückstellungen	§ 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 45 Abs. 1 KomHKVO					
<b>insgesamt</b>		<b>6.122.128,21</b>	<b>344.701,58</b>	<b>-596.193,28</b>	<b>0,00</b>	<b>5.870.636,51</b>





**GEMEINDE APEN**

*natürlich lebenswert*

## **Anlage 6**

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



## Anlage 7 - Übersicht der im Haushaltsjahr 2018 gebildeten Haushaltsreste

### Übersicht über die im Haushaltsjahr 2018 in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen

#### Haushaltsreste im Ergebnishaushalt für Aufwendungen

Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Bezeichnung	Begründung	Betrag
135001	2211020		Schulen für Erziehungshilfe	Anschaftung im Folgejahr	9.352,42 €
135006	2161010		Schulbudget OBS Augustfehn	Aufw. im Folgejahr	4.290,09 €
135001	2431020		Sportgeräteprüfung Schule Apen	Maßnahme läuft im Folgejahr weiter	1.300,00 €
135006	2161020		Sportgeräteprüfung IGS/OBS Augustfehn	Maßnahme läuft im Folgejahr weiter	2.432,14 €
135005	2111020		Sportgeräteprüfung GS Nordloh	Maßnahme läuft im Folgejahr weiter	484,31 €
135003	2111020		Sportgeräteprüfung Janosch-GS	Maßnahme läuft im Folgejahr weiter	2.025,44 €
135001	2431020		Sportgeräteprüfung Schule Apen	Maßnahme läuft im Folgejahr weiter	213,11 €
143004	2112050		Janosch GS Umrüstung Türen	Sanierung im Folgejahr	6.400,00 €
143003	2112050		GS Apen Umrüstung Türen	Sanierung im Folgejahr	7.000,00 €
143021	3652050		Oberlichter KiTa Apen	Maßnahme im Folgejahr	3.582,52 €
142003	5371220		Umsetzung WSS Augustfehn III (Riemann)	Maßnahme im Folgejahr	700,00 €
135007	2161010		Schulbudget Außenstelle OBS z. T.	Aufw. im Folgejahr	4.405,27 €
135005	2111010		Schulbudget GS Nordloh z.T	Aufw. im Folgejahr	3.409,71 €
135003	2111010		Schulbudget Janosch GS z.T.	Aufw. im Folgejahr	3.245,41 €
135004	2111010		Schulbudget GS Am Stahlwerk	Aufw. im Folgejahr	549,43 €
143022	3652050		Heizungsanlage Kiga Augustfehn I	Sanierung im Folgejahr	30.000,00 €
144002	4242010		Pflasterarbeiten Freibad	Maßnahme läuft im Folgejahr weiter	15.921,14 €
143021	3652050		Akustikdecken Kiga Apen	Maßnahme läuft im Folgejahr weiter	20.941,18 €
142006	5411030		Abrisskosten Klefer-Brücke	Maßnahme läuft im Folgejahr weiter	37.631,44 €
142006	5411030		Abrisskosten Lind-Brücke	Sanierung im Folgejahr	17.000,00 €
143009	2172050		Akustikdecken Außenstelle Gymnasium	Sanierung im Folgejahr	28.000,00 €
143008	2162050		Akustikdecken Außenstelle OBS	Sanierung im Folgejahr	26.200,00 €
143006	2112050		Umlegung Bushaltestelle GS Nordloh	Sanierung im Folgejahr	16.000,00 €

112001	5712010	Weihnachtsmützenlauf	Aufw. im Folgejahr	652,00 €
135003	2111020	Anschaffung Spielgeräte	Aufw. im Folgejahr	1.128,12 €
111001	1111050	20 jähriges Jubiläum Seniorenbeirat	Aufw. im Folgejahr	350,00 €
143003	2112050	Akustikdecken GS Apen	Sanierung im Folgejahr	17.000,00 €
143015	2162050	Sanierung Hallenboden Turnhalle Schulstraße	Sanierung im Folgejahr	55.000,00 €
123001	1112100	Büromöbel Rathaus	Anschaffung im Folgejahr	565,76 €
135006	2161020	Schultafeln IGS/OBS	Anschaffung im Folgejahr	3.577,62 €
135003	2111020	Schultafeln Janosch-GS	Anschaffung im Folgejahr	351,05 €
112001	5711020	KMU-Zuschüsse	Aufw. im Folgejahr	265,00 €
112001	5712010	Weihnachtsmützenlauf	Aufw. im Folgejahr	60,00 €
142900	3662010	Spielgeräte lfd. Bereich	Anschaffung im Folgejahr	4.252,98 €
135004	2111020	Umzugskosten GS Augustfehn II	Aufw. im Folgejahr	9.890,09 €
143002	5735050	Sektionalfore Bauhof	Aufw. im Folgejahr	3.959,13 €
143015	2162050	neue Türelemente Sporthalle Schulstraße	Aufw. im Folgejahr	11.716,74 €
143004	2112050	Akustikdecken Janosch-GS	Sanierung im Folgejahr	264,61 €
143007	2162050	Akustikdecken IGS/OBS	Sanierung im Folgejahr	2.526,32 €
142007	5421020	Nebenanal. Kreisstraßen	Aufw. im Folgejahr	3.444,24 €
		<b>Summe:</b>		<b>356.087,27 €</b>

### Haushaltsreste im Finanzhaushalt für Investitionsauszahlungen

Kostenstelle	Kostenträger	Investitionsnummer	Bezeichnung	Begründung	Betrag
142004	5411010	INV13.0060	Neubau Straße Baugebiet Osterende	Beginn in Folgejahren	49.278,62 €
143007	2162010	INV14.0052	Oberflächenentwässerung Augustfehn/OBS	Maßnahme über mehrere Jahre	189.819,89 €
142004	5411010	INV14.0077	Straßenbau Baugebiet Teilberg-West	Maßnahme über mehrere Jahre	130.464,42 €
142003	5381220	INV15.0032	Regenwasseranschlüsse 2015	Maßnahme über mehrere Jahre	50.000,00 €
112001	5711990	INV15.0045	Gemeindeanteil Breitbandausbau	Maßnahme über mehrere Jahre	152.023,39 €
142004	5411010	INV15.0070	Erschl. Gew.-Gebiet A'fehn II	Maßnahme mehrere Jahre	60.347,58 €
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	2.160,00 €
135006	2161020	INV16.0076	Oberflächenentwässerung Augustfehn	Maßnahme über mehrere Jahre	14.000,00
142004	5411010	INV16.0077	Oberflächenentwässerung Apen	Maßnahme über mehrere Jahre	30.291,79 €
142004	5411010	INV16.0083	HHR Straßenbau Godensholt	Maßnahme über mehrere Jahre	32.270,64 €
142003	5381220	INV16.0084	Regenwasserkanal Baugebiet Godensholt	Maßnahme über mehrere Jahre	44.371,91 €
142002	5452010	INV16.0085	Straßenbeleuchtung Baugeb. Godensholt	Maßnahme über mehrere Jahre	4.200,00 €
144002	4242010	INV16.0087	Zaunanlage Freibad	Anschaffung erst im Folgejahr	6.300,00 €
142003	5381220	INV16.0101	Oberflächenentw. An den Eichen	Fertigstellung erst im Folgejahr	102.200,66 €
144003	3662010	INV17.0035	Spielgeräte 2017	Anschaffung erst im Folgejahr	5.000,00 €
145002	5734010	INV17.0054	Umw.GS Augustfehn II in ein Familienzentrum	Maßnahme über mehrere Jahre	377.440,76 €
141001	5222110	INV17.0067	Erwerb von Wohnbauflächen in Tange	Anschaffung erst im Folgejahr	160.000,00 €
112001	5751990	INV17.0068	Straßenbau Baugebiet Tange	Herstellung erst im Folgejahr	75.000,00 €
112001	5711010	INV17.0070	Regenwasserkanal Kleefeld-Verlängerung	Herstellung erst im Folgejahr	37.000,00 €
142003	5381220	INV17.0071	Entwässerung Baugebiet Tange	Herstellung erst im Folgejahr	20.000,00 €
143007	2162010	INV18.0039	Verwaltungstrakt IGS/OBS	Maßnahme über mehrere Jahre	239.227,79 €
123001	1112100	INV18.0002	Sammelposten Rathaus 2018	Anschaffung erst im Folgejahr	2.678,76 €
112001	5711010	INV18.0003	Ankauf Gewerbegrundstücke 2018	Maßnahme über mehrere Jahre	585.500,00 €
112001	5711020	INV18.0004	KMU-Investitionszuweisungen 2018	Maßnahme über mehrere Jahre	46.838,00 €
142002	5452010	INV18.0027	Straßenbeleuchtung	Maßnahme über mehrere Jahre	1.953,84 €
142003	5381220	INV18.0029	Regenwasseranschlüsse 2018	Herstellung erst im Folgejahr	1.969,75 €
142900	3662010	INV18.0036	Spielgeräte 2018	Anschaffung erst im Folgejahr	5.000,00 €
142004	5411010	INV18.0038	Endausbau 3. und 4. BA und Zufahrt Am A'fehn-Kanal	Maßnahme über mehrere Jahre	134.492,90 €
145002	5734010	INV18.0041	Pritschenfahrzeug Bauhof	Anschaffung erst im Folgejahr	29.000,00 €
145002	5734010	INV18.0042	Pritschenfahrzeug Bauhof	Anschaffung erst im Folgejahr	29.000,00 €
135006	2161020	INV18.0057	Innenausstattung Verwaltungstrakt IGS/OBS	Restanschaffung erst im Folgejahr	6.894,46 €
143007	2182010	INV18.0058	Anbau IGS/OBS	Fertigstellung erst im Folgejahr	954.067,74 €
135001	2431020	INV18.0064	Erneuerung Mobiliar an Schulen	Restanschaffung erst im Folgejahr	21.378,62 €
135001	2431020	INV18.0065	Erneuerung Spielgeräte an Schulen	Restanschaffung erst im Folgejahr	18.313,74 €

142004	5411010	INV18.0066	Straßenbauprogramm 2018	Fertigstellung erst im Folgejahr	148.291,73 €
135003	2111030	INV18.0074	Speiseausgabewagen Janosch	Anschaffung erst im Folgejahr	2.500,00 €
134004	1261010	INV18.0075	Tragekraftspritze Feuerwehr Apen	Anschaffung erst im Folgejahr	15.000,00 €
142004	5411010	INV18.0081	Ausbau Schulstraße	Maßnahme über mehrere Jahre	49.586,62 €
145002	5734010	INV18.0098	Transportbehälter Streusalz	Anschaffung erst im Folgejahr	2.935,37 €
142003	5381220	INV18.0101	Inv-zuschuss Verlegung Verbandsgewässer	Fertigstellung erst im Folgejahr	14.863,97 €
135006	2161010	INV18.0102	Musikinstrumente Band Projekt IGS	Anschaffung erst im Folgejahr	11.192,48 €
141001	5471010	INV19.0016	Neubau ÖPNV-Anlage auf dem Dockgelände	Maßnahme über mehrere Jahre	121.726,49 €
			<b>Summe:</b>		<b>4.026.717,77 €</b>

### Übersicht über die im Haushaltsjahr 2018 in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen

Kostenstelle	Kostenträger	Verpflichtungsermächtigungsnummer	Bezeichnung	Betrag
141001	5222110	VE17.001	Erwerb von Wohnbauflächen in Tange	0,00 €
141001	5111020	VE18.001	Dorferneuerung Augustfehn und Hengsförde z.T.	0,00 €
141001	5111040	VE18.002	Querungshilfe in der Hauptstraße in Apen	15.323,12 €
143098	1115050	VE18.003	Umwandlung GS Augustfehn II in ein Familienzentrum	0,00 €
143007	2162010	VE18.004	Anbau IGS/OBS	0,00 €
			<b>Summe:</b>	<b>15.323,12 €</b>





**GEMEINDE APEN**

*natürlich lebenswert*

## **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
ÜPL18.0101	111001	1111050	4431100		408,22 €
	123001	1112060	4318000		-408,22 €
ÜPL18.0100	134003	1261010	4431100		8.252,29 €
	133001	3675010	3482000		-3.900,00 €
	131001	1223010	3311000		-3.561,00 €
	134001	1221040	3321000		-791,29 €
ÜPL18.0095	134003	1261010	4421200		45,23 €
	131001	1211010	4271100		-45,23 €
ÜPL18.0088	134003	1261010	4431100		105,96 €
	131001	1211010	4431500		-105,96 €
ÜPL18.0085	134003	1261010	4431100		3.275,49 €
	131001	1211010	4271100		-3.275,49 €
ÜPL18.0084	132001	3651010	4431560		4.216,40 €
	134001	1221040	3321000		-4.216,40 €
ÜPL18.0080	111001	1111060	4271640		1.824,11 €
	111001	1111060	3147000		-218,80 €
	121001	6111010	3022000		-1.605,31 €
ÜPL18.0073	112001	5751010	4318000		187,76 €
	123001	1112060	4318000		-187,76 €
ÜPL18.0071	135004	2111020	4221000		9.890,09 €
	143007	2162050	4211000		-9.890,09 €
ÜPL18.0066	133001	3622010	4271800		355,45 €
	131001	1211010	4271100		-355,45 €
ÜPL18.0059	132002	3651010	4318000		3.660,67 €
	121001	6111010	3012000		-3.660,67 €
ÜPL18.0040	142900	3662010	4211000		4.659,34 €

	144001	4241010	4212000			-4.659,34 €
ÜPL18.0030	134001	1221050	4271100			6.254,22 €
	131001	1211010	4271100			-6.254,22 €
ÜPL18.0027	134001	1221030	4358000			1.664,00 €
	131001	1211010	4271100			-1.664,00 €
ÜPL18.0025	133001	3622010	4271800			200,00 €
	131001	1211010	4271100			-200,00 €
ÜPL18.0023	134001	1221040	4231000			62,53 €
	131001	1211010	4271100			-62,53 €
ÜPL18.0005	112001	5751990	4431560			1.047,20 €
	121001	6111010	3012000			-1.047,20 €
<b>Summe</b>						<b>46.108,96€</b>

## Überplanmäßige Auszahlungen

Genehmigungs-Nr.	Kostenstelle	Kostenträger	Konto	Investitionsnr.	Betrag
ÜPL18.0070	143044	1262010	0961002	INV16.0004	921,49 €
	143044	1262050	4211000		-921,49 €
ÜPL18.0065	135006	2161010	0750002	INV18.0017	301,22 €
	135006	2161010	4222000		-301,22 €
ÜPL18.0064	135002	2111010	0750002	INV18.0013	69,89 €
	135002	2111010	4222000		-69,89 €
ÜPL18.0057	142002	5411010	0310002	INV18.0088	45,00 €
	112001	5711010	019002	INV18.0003	-45,00 €
ÜPL18.0055	142002	5411010	0190002	INV18.0088	402,03 €
	112001	5711010	0190002	INV18.0003	-402,03 €
ÜPL18.0054	135005	2111010	0720002	INV18.0091	103,53 €
	135001	2431020	0720002	INV18.0065	-103,53 €
ÜPL18.0053	143080	1115030	0750002	INV18.0032	749,00 €
	143080	1115030	4271920		-749,00 €
ÜPL18.0052	143080	1115030	0750002	INV18.0032	943,07 €
	143080	1115030	4271920		-943,07 €

ÜPL18.0044	142002	5411010	0310002	INV18.0088	6.393,55 €
	112001	5711010	0190002	INV18.0003	-6.393,55 €
ÜPL18.0041	135008	2171010	0750002	INV18.0019	458,00 €
	135008	2171010	4222000		-458,00 €
ÜPL18.0039	143044	1262010	0961002	INV16.0004	687,11 €
	141001	5111020	0962002	INV17.0052	-687,11 €
ÜPL18.0037	135008	2171010	0750002	INV18.0019	333,98 €
	135008	2171010	4222000		-333,98 €
ÜPL18.0036	143044	1262010	0961002	INV16.0004	1.019,83 €
	141001	5111020	0962002	INV17.0052	-1.019,83 €
ÜPL18.0012	145002	5734010	0610002	INV17.0060	703,17 €
	145007	5734010	5312100		-703,17 €
<b>Summe</b>					<b>13.130,87 €</b>

### Außerplanmäßige Aufwendungen

Genehmigungs-Nr.	Kostenstelle	Kostenträger	Konto	Investitionsnr.	Betrag
APL18.0020	133001	3622010	4271800		275,99 €
	131001	1211010	4271100		-275,99 €
APL18.0018	134001	1221040	4222000		49,80 €
	131001	1211010	4271100		-49,80 €
APL18.0017	133001	3622010	4271800		433,50 €
	131001	1211010	4271100		-433,50 €
APL18.0015	133001	3622010	4271800		227,78 €
	131001	1211010	4271100		-227,78 €
APL18.0003	135006	2161020	4222000		5.000,00 €
	143007	2162050	4211000		-5.000,00 €
<b>Summe</b>					<b>5.987,07 €</b>

## Außerplanmäßige Auszahlungen

Genehmigungs-Nr.	Kostenstelle	Kostenträger	Konto	Investitionsnr.	Betrag
APL18.0032	141001	5111040	0962002	INV19.0019	7.100,00 €
	141001	5111040	4271150		-7.100,00 €
APL18.0031	135006	2161010	0720002	INV18.0102	11.192,48 €
	135006	2161010	0750002	INV16.0056	-11.192,48 €
APL18.0030	142003	5381220	0048002	INV18.0101	14.863,97 €
	142003	5381220	0962002	INV16.0101	-14.863,97 €
APL18.0024	145002	5734010	0720002	INV18.0098	2.935,37 €
	142003	5381220	0962002	INV16.0101	-2.935,37 €
APL18.0022	134006	1261010	0720002	INV18.0089	14.113,79 €
	143007	2162010	0961002	INV18.0058	-14.113,79 €
APL18.0019	135006	2161010	0750002	INV18.0017	296,61 €
	135006	2161010	4222000		-296,61 €
APL18.0016	132004	3651010	0048002	INV18.0085	2.284,80 €
	131001	1211010	4271100		-2.284,80 €
APL18.0014	142005	5411030	0720002	INV18.0082	362,69 €
	142004	5411030	4212000		-362,69 €
APL18.0013	132006	3651010	0750002	INV18.0079	1.563,49 €
	143098	1115050	0961002	INV17.0054	-1.563,49 €
APL18.0012	132006	3651010	0720002	INV18.0079	1.217,75 €
	143098	1115050	0961002	INV17.0054	-1.217,75 €
APL18.0005	135001	2431020	0750002	INV18.0049	285,40 €
	135001	2431020	4222000		-285,40 €
APL18.0004	143011	2432010	0961002	INV18.0072	2.360,10 €
	135002	2111010	0750002	INV18.0013	-1.117,94 €
	135007	2161010	0750002	INV18.0018	-745,30 €
	135008	2171010	0750002	INV18.0019	-496,86 €
APL18.0001	134005	1261010	0750002	INV18.0067	594,76 €
	143044	1262010	0910002	INV16.0004	-594,76 €
<b>Summe</b>					<b>59.171,21 €</b>

## Schlussbetrachtung / Risikoabschätzung

Der Jahresabschluss 2018 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 2018 nicht zielführend.

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

Der Jahresabschluss 2018 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 2018 stabil gehalten werden. Dies führte zu einem positiven ordentlichen Ergebnis.

Das Hauptaugenmerk bei der Betrachtung des Jahresabschlusses 2018 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 2018 mit einer soliden und wirtschaftlichen Haushaltsführung verbunden war. Der Jahresüberschuss aus dem ordentlichen Ergebnis von 3.248.502,42 €, wurde trotz eines Fehlbetrages im außerordentlichen Ergebnis von 38.331,31 €, zu einem positiven Jahresergebnis von 3.210.171,11 €.

Über die Verwendung dieses Ergebnisses wird mit dem Beschluss über die Jahresrechnung 2018 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 gesamtconjunkturelle 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 2018 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 2019 und das Jahr 2020 erstellt, und zur Prüfung an das RPA vorgelegt werden. Verwaltungsseitig wird davon ausgegangen, dass diese Arbeiten bis zum Herbst 2021 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. 2,6 Mio. Euro jährlich ordnet anfallende Aufwendungen bis zu bestimmten Grenzen bereits den zuständigen Kostenträgern zu.





