



Jahresabschluss der Gemeinde Apen zum 31.12.2012



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 Gemeindehaushalts- und –kassenverordnung (GemHKVO) 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

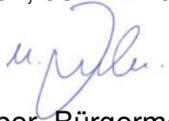
Jahresabschluss zum 31.12.2012 der Gemeinde Apen

Der Jahresabschluss der Gemeinde Apen zum 31.12.2012 wurde gemäß den Vorschriften der Niedersächsischen Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung (GemHKVO) aufgestellt.

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

Gemäß § 128 (1) NkomVG wird hiermit die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses zum 31.12.2012 festgestellt.

Apen, den 12.10.2017

A handwritten signature in blue ink, appearing to read 'U. Huber'.

Huber, Bürgermeister

Jahresabschluss der Gemeinde Apen zum 31.12.2012

Inhaltsverzeichnis

Vorwort

Feststellungserklärung

Inhaltsverzeichnis

| | | |
|----------|---|------------|
| 1 | Gesamtergebnisrechnung | 1 |
| 2 | Gesamtfinanzrechnung | 5 |
| 3 | Teilhaushalte | 9 |
| | Teilhaushalt 111 – Verwaltungsleitung | 13 |
| | Teilhaushalt 112 – Wirtschaftsförderung | 17 |
| | Teilhaushalt 121 – Allgemeine Finanzen | 23 |
| | Teilhaushalt 122 – Finanzverwaltung | 27 |
| | Teilhaushalt 123 – Innere Dienste | 31 |
| | Teilhaushalt 126 – Kostenrechnende Einrichtungen, wirtschaftliche Betätigung | 37 |
| | Teilhaushalt 131 – Bürgerdienste | 41 |
| | Teilhaushalt 132 – Kindertagesstätten | 45 |
| | Teilhaushalt 133 – Jugendarbeit | 53 |
| | Teilhaushalt 134 – Ordnungswesen | 67 |
| | Teilhaushalt 135 – Schulen | 75 |
| | Teilhaushalt 141 – Bauverwaltung | 89 |
| | Teilhaushalt 142 – Straßen, Natur und Landschaft | 95 |
| | Teilhaushalt 143 – Gebäudedienst | 107 |
| | Teilhaushalt 144 – Sport, Kultur und Freibad | 113 |
| | Teilhaushalt 145 – Bauhof | 125 |
| | Teilhaushalt 151 – Arbeit und Soziales | 133 |
| 4 | Schlussbilanz | 137 |
| | Erläuterung der Bilanzpositionen | 141 |
| 5 | Anhang zum Jahresabschluss 2012 der Gemeinde Apen | 157 |
| | 1. Einleitung | 159 |
| | 2. Ergebnisse des Jahresabschlusses und Abweichungen zu den Haushaltsansätzen | 159 |
| | 3. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden | 159 |
| | 4. Abweichungen von den bisherigen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden | 159 |
| | 5. Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen | 159 |
| | 6. Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungswerte | 160 |
| | 7. Haftungsverhältnisse | 160 |
| | 8. Sachverhalte aus denen sich künftige Verpflichtungen ergeben können | 160 |
| | 9. Nicht abgedeckte Fehlbeträge | 160 |

| | | |
|----------|--|------------|
| 6 | Anlagen zum Anhang | 161 |
| | Anlage 1 – Rechenschaftsbericht | 163 |
| | Anlage 2 – Entwicklung des Anlagevermögens und Anlagenübersicht | 225 |
| | Anlage 3 – Entwicklung der Forderungen und Forderungsübersicht | 231 |
| | Anlage 4 – Entwicklung der Schulden und Schuldenübersicht | 237 |
| | Anlage 5 – Rückstellungsübersicht | 243 |
| | Anlage 6 – Übersicht der Haushaltsreste / Verpflichtungsermächtigungen | 247 |
| | Anlage 7 – Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen | 253 |
| 7 | Schlussbetrachtung / Risikoabschätzung | 259 |



GEMEINDE APEN

natürlich lebenswert

Gesamtergebnisrechnung

zum 31.12.2012

Gesamtergebnisrechnung

Gemeinde Apen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | -6.291.569,89 | -6.960.800,00 | -7.176.396,94 | -7.419.552,36 | 243.155,42 |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -2.639.337,70 | -2.899.800,00 | -2.899.800,00 | -2.939.817,32 | 40.017,32 |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | -859.915,04 | -83.300,00 | -83.300,00 | -889.653,82 | 806.353,82 |
| 04 | sonstige Transfererträge | -107.471,70 | -139.400,00 | -146.757,68 | -127.764,88 | -18.992,80 |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | -1.488.791,46 | -1.528.200,00 | -1.531.646,60 | -1.554.484,03 | 22.837,43 |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | -133.228,22 | -128.300,00 | -128.445,45 | -142.790,60 | 14.345,15 |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -293.032,29 | -294.400,00 | -296.565,24 | -294.372,69 | -2.192,55 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | -13.272,32 | -23.000,00 | -23.000,00 | -72.512,76 | 49.512,76 |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | -1.405.760,31 | -417.400,00 | -417.400,00 | -616.536,61 | 199.136,61 |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -13.232.378,93 | -12.474.600,00 | -12.703.311,91 | -14.057.485,07 | 1.354.173,16 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 4.330.731,34 | 3.096.500,00 | 3.096.500,00 | 3.312.118,45 | -215.618,45 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | 15.537,58 | 21.400,00 | 21.400,00 | 21.128,01 | 271,99 |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.242.489,32 | 1.393.900,00 | 1.384.513,01 | 1.185.567,69 | 198.945,32 |
| 16 | Abschreibungen | 1.220.039,64 | 408.400,00 | 408.400,00 | 1.450.246,55 | -1.041.846,55 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 178.360,96 | 219.200,00 | 406.398,03 | 394.205,03 | 12.193,00 |
| 18 | Transferaufwendungen | 3.993.645,07 | 4.411.300,00 | 4.443.609,65 | 4.408.022,06 | 35.587,59 |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.285.890,51 | 2.545.900,00 | 2.567.631,74 | 2.493.364,17 | 74.267,57 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 13.266.694,42 | 12.096.600,00 | 12.328.452,43 | 13.264.651,96 | -936.199,53 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 34.315,49 | -378.000,00 | -374.859,48 | -792.833,11 | 417.973,63 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -168.007,60 | | | -84.989,87 | 84.989,87 |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 30.131,94 | | | 50.981,08 | -50.981,08 |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen) | -137.875,66 | | | -34.008,79 | 34.008,79 |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | -103.560,17 | -378.000,00 | -374.859,48 | -826.841,90 | 451.982,42 |



GEMEINDE APEN

natürlich lebenswert

Gesamtfinanzrechnung

zum 31.12.2012

Gesamtfinanzrechnung

Gemeinde Apen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-----------------------|-----------------------|---|-----------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 6.228.969,57 | 6.960.800,00 | 7.176.396,94 | 7.391.227,25 | 214.830,31 |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 2.647.815,59 | 2.899.800,00 | 2.899.800,00 | 2.899.589,39 | -210,61 |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | 108.908,26 | 139.400,00 | 146.757,68 | 126.313,56 | -20.444,12 |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | 1.485.823,04 | 1.528.200,00 | 1.531.646,60 | 1.545.170,62 | 13.524,02 |
| 05 | privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit) | 152.880,68 | 128.300,00 | 128.445,45 | 165.046,55 | 36.601,10 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit) | 345.312,72 | 294.400,00 | 296.565,24 | 292.890,55 | -3.674,69 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 26.704,31 | 23.000,00 | 23.000,00 | 58.830,13 | 35.830,13 |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 490.956,08 | 365.100,00 | 365.100,00 | 393.839,55 | 28.739,55 |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 11.487.370,25 | 12.339.000,00 | 12.567.711,91 | 12.872.907,60 | 305.195,69 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -2.886.025,06 | -2.994.600,00 | -2.994.600,00 | -2.913.481,27 | 81.118,73 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | -13.391,07 | -21.400,00 | -21.400,00 | -21.427,01 | -27,01 |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.301.155,49 | -1.393.900,00 | -1.384.513,01 | -1.147.297,83 | 237.215,18 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | -188.454,57 | -219.200,00 | -406.398,03 | -176.587,62 | 229.810,41 |
| 15 | Transferauszahlungen (außer für Investitionstätigkeit) | -3.975.020,39 | -4.411.300,00 | -4.443.609,65 | -4.471.916,05 | -28.306,40 |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -2.299.518,88 | -2.545.900,00 | -2.567.631,74 | -2.219.115,05 | 348.516,69 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -10.663.565,46 | -11.586.300,00 | -11.818.152,43 | -10.949.824,83 | 868.327,60 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzgl. 17) | 823.804,79 | 752.700,00 | 749.559,48 | 1.923.082,77 | 1.173.523,29 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 344.879,42 | 262.700,00 | 321.866,25 | 300.435,08 | -21.431,17 |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | 18.561,88 | 80.000,00 | 80.000,00 | 163.336,90 | 83.336,90 |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | 692.574,03 | 182.000,00 | 255.134,11 | 169.192,78 | -85.941,33 |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 1.066.015,33 | 534.700,00 | 667.000,36 | 642.964,76 | -24.035,60 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -170.412,12 | -57.700,00 | -133.716,07 | -156.964,69 | -23.248,62 |
| 26 | Baumaßnahmen | -406.163,68 | -959.400,00 | -1.435.084,69 | -851.412,94 | 583.671,75 |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -109.693,87 | -348.000,00 | -380.131,67 | -151.795,21 | 228.336,46 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | -4.095,47 | -4.900,00 | -4.900,00 | -4.943,20 | -43,20 |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | -44.906,04 | -238.300,00 | -86.398,93 | -21.686,78 | 64.712,15 |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -735.271,18 | -1.608.300,00 | -2.040.231,36 | -1.186.802,82 | 853.428,54 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. für Inv.-tät.) | 330.744,15 | -1.073.600,00 | -1.373.231,00 | -543.838,06 | 829.392,94 |

Gesamtfinanzrechnung

Gemeinde Apen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|---------------------|----------------------|---|---------------------|-----------------------------------|
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen 18 und 32) | 1.154.548,94 | -320.900,00 | -623.671,52 | 1.379.244,71 | 2.002.916,23 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | 314.705,45 | 560.000,00 | 560.000,00 | 830.000,00 | 270.000,00 |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | -585.587,04 | -310.000,00 | -310.000,00 | -296.741,40 | 13.258,60 |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | -270.881,59 | 250.000,00 | 250.000,00 | 533.258,60 | 283.258,60 |
| 37 | Finanzmittelbestand (Saldo aus 33 und 36) | 883.667,35 | -70.900,00 | -373.671,52 | 1.912.503,31 | 2.286.174,83 |
| 38 | haushaltsunwirksame Einzahlungen | 742.279,47 | | | 733.578,82 | 733.578,82 |
| 39 | haushaltsunwirksame Auszahlungen | -732.245,95 | | | -648.450,53 | -648.450,53 |
| 40 | Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (38 und 39) | 10.033,52 | | | 85.128,29 | 85.128,29 |
| 41 | +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres | -261.709,60 | -983.700,00 | -2.090.208,14 | 631.991,27 | 2.722.199,41 |
| 42 | = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liq. M. am Ende des J.) (Summe aus 37,40 u. 41) | 631.991,27 | -1.054.600,00 | -2.463.879,66 | 2.629.622,87 | 5.093.502,53 |



GEMEINDE APEN

natürlich lebenswert

Teilhaushalte

Zum 31.12.2012

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 36.5.01 | - | Tageseinrichtungen für Kinder |
| Teilhaushalt 133 | - | Jugendarbeit |
| Produkt 36.2.20 | - | Kinder- und Jugenderholung |
| Produkt 36.2.50 | - | Sonstige Jugendarbeit |
| Produkt 36.6.01 | - | Jugendzentren |
| Teilhaushalt 134 | - | Ordnungswesen |
| Produkt 12.6.01 | - | Feuerwehrwesen |
| Teilhaushalt 135 | - | Schulen |
| Produkt 21.1.01 | - | Grundschulen |
| Produkt 21.6.01 | - | Oberschule |
| Produkt 21.7.01 | - | Gymnasien und Kollegs |
| Teilhaushalt 141 | - | Bauverwaltung |
| Teilhaushalt 142 | - | Straßen, Natur und Landschaft |
| Produkt 54.1.01 | - | Gemeindestraßen |
| Produkt 54.5.02 | - | Straßenbeleuchtung |
| Teilhaushalt 143 | - | Gebäudedienst |
| Teilhaushalt 144 | - | Sport, Kultur und Freibad |
| Produkt 42.1.01 | - | Förderung des Sports |
| Produkt 42.4.02 | - | Freibad Hengstforde |
| Teilhaushalt 145 | - | Bauhof |
| Produkt 57.3.04 | - | Bauhof |
| Teilhaushalt 151 | - | Arbeit und Soziales |

Teilhaushalt

111 – Verwaltungsleitung

Wesentliche Produkte:

-

Teilergebnisrechnung Fachdienst 111 Verwaltungsleitung

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 11 Verwaltungsleitung
Fachdienst 111 Verwaltungsleitung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -811,00 | -800,00 | -800,00 | -816,00 | 16,00 |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -811,00 | -800,00 | -800,00 | -816,00 | 16,00 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 167.233,14 | 170.000,00 | 170.000,00 | 159.976,77 | 10.023,23 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.717,70 | 9.600,00 | 9.600,00 | 8.435,33 | 1.164,67 |
| 16 | Abschreibungen | | | | | |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | | | | | |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 88.226,25 | 108.400,00 | 105.269,06 | 100.622,19 | 4.646,87 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 264.177,09 | 288.000,00 | 284.869,06 | 269.034,29 | 15.834,77 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 263.366,09 | 287.200,00 | 284.069,06 | 268.218,29 | 15.850,77 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | 15,40 | -15,40 |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | 15,40 | -15,40 |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 263.366,09 | 287.200,00 | 284.069,06 | 268.233,69 | 15.835,37 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 263.366,09 | 287.200,00 | 284.069,06 | 268.233,69 | 15.835,37 |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 111 Verwaltungsleitung

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 11 Verwaltungsleitung
Fachdienst 111 Verwaltungsleitung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 811,00 | 800,00 | 800,00 | 816,00 | 16,00 |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 811,00 | 800,00 | 800,00 | 816,00 | 16,00 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -173.230,85 | -170.000,00 | -170.000,00 | -152.231,15 | 17.768,85 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -8.532,70 | -9.600,00 | -9.600,00 | -7.589,84 | 2.010,16 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | | | | | |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -94.762,51 | -108.400,00 | -105.269,06 | -93.414,69 | 11.854,37 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -276.526,06 | -288.000,00 | -284.869,06 | -253.235,68 | 31.633,38 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -275.715,06 | -287.200,00 | -284.069,06 | -252.419,68 | 31.649,38 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | | |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 111 Verwaltungsleitung

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 11 Verwaltungsleitung
Fachdienst 111 Verwaltungsleitung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -275.715,06 | -287.200,00 | -284.069,06 | -252.419,68 | 31.649,38 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Teilhaushalt

112 – Wirtschaftsförderung

Wesentliche Produkte:

-

Teilergebnisrechnung Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 11 Verwaltungsleitung
Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | -25.000,00 | 25.000,00 |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | | | | -25.000,00 | 25.000,00 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 29.831,44 | 30.100,00 | 30.100,00 | 31.998,31 | -1.898,31 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 7.129,79 | 18.100,00 | 17.477,11 | 11.004,24 | 6.472,87 |
| 16 | Abschreibungen | 16.855,49 | 15.900,00 | 15.900,00 | 15.502,84 | 397,16 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | 15.118,00 | 20.000,00 | 20.000,00 | 15.403,00 | 4.597,00 |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.914,63 | 5.500,00 | 6.122,89 | 6.185,69 | -62,80 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 74.849,35 | 89.600,00 | 89.600,00 | 80.094,08 | 9.505,92 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 74.849,35 | 89.600,00 | 89.600,00 | 55.094,08 | 34.505,92 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -19.522,56 | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 5.696,21 | | | 32.473,56 | -32.473,56 |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | -13.826,35 | | | 32.473,56 | -32.473,56 |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 61.023,00 | 89.600,00 | 89.600,00 | 87.567,64 | 2.032,36 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 9.609,81 | 16.600,00 | 16.600,00 | 4.117,74 | 12.482,26 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 9.609,81 | 16.600,00 | 16.600,00 | 4.117,74 | 12.482,26 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 70.632,81 | 106.200,00 | 106.200,00 | 91.685,38 | 14.514,62 |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 11 Verwaltungsleitung
Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | 12.500,00 | 12.500,00 |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | 12.500,00 | 12.500,00 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -30.321,75 | -30.100,00 | -30.100,00 | -31.408,03 | -1.308,03 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -8.300,07 | -18.100,00 | -17.477,11 | -7.948,28 | 9.528,83 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | -15.118,00 | -20.000,00 | -20.000,00 | -15.403,00 | 4.597,00 |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -5.914,63 | -5.500,00 | -6.122,89 | -3.521,72 | 2.601,17 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -59.654,45 | -73.700,00 | -73.700,00 | -58.281,03 | 15.418,97 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -59.654,45 | -73.700,00 | -73.700,00 | -45.781,03 | 27.918,97 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätig. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | 394.483,93 | 90.000,00 | 163.134,11 | 71.301,56 | -91.832,55 |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 394.483,93 | 90.000,00 | 163.134,11 | 71.301,56 | -91.832,55 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -25.000,00 | -10.000,00 | -25.044,43 | -25.044,43 | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -14.813,10 | | | | |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | -20.644,00 | -25.000,00 | -35.898,93 | -20.064,00 | 15.834,93 |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 11 Verwaltungsleitung
Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -60.457,10 | -35.000,00 | -60.943,36 | -45.108,43 | 15.834,93 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | 334.026,83 | 55.000,00 | 102.190,75 | 26.193,13 | -75.997,62 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | 274.372,38 | -18.700,00 | 28.490,75 | -19.587,90 | -48.078,65 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Investitionen Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung

Gemeinde Apen

| Nr. Bezeichnung | Ein- und Auszahlungen 2011 | Ansatz 2012 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Bisher bereitgestellt | Ein- und Auszahlungen 2012 | | |
|---|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------------------|--|--|
| INV11.0013 KMU- Investitionszuschüsse 2011 | | | | -21.500,00 | -11.844,00 | | |
| INV11.0036 Ankauf Gewerbegrundstücke | | | | -10.000,00 | -10.469,03 | | |
| INV12.0013 KMU- Investitionszuschüsse 2012 | | -25.000,00 | | -25.000,00 | -8.220,00 | | |
| INV12.0037 Ankauf Gewerbegrundstücke | | -10.000,00 | | -10.000,00 | -14.575,40 | | |

Teilhaushalt

121 – Allgemeine Finanzen

Wesentliche Produkte:

-

Teilergebnisrechnung Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 12 Finanzen und Innere Dienste
Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|----------------------|----------------------|---|-----------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | -6.291.569,89 | -6.960.800,00 | -7.176.396,94 | -7.419.552,36 | 243.155,42 |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -2.242.884,80 | -2.534.600,00 | -2.534.600,00 | -2.584.919,80 | 50.319,80 |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | -121.254,15 | | | -121.254,13 | 121.254,13 |
| 04 | sonstige Transfererträge | | -8.500,00 | -8.500,00 | -5.108,75 | -3.391,25 |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | -12.246,65 | -23.000,00 | -23.000,00 | -58.235,33 | 35.235,33 |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | -700,00 | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -8.668.655,49 | -9.526.900,00 | -9.742.496,94 | -10.189.070,37 | 446.573,43 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | | | | | |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | | |
| 16 | Abschreibungen | | | | 191.596,29 | -191.596,29 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 169.063,68 | 206.000,00 | 393.708,32 | 385.567,30 | 8.141,02 |
| 18 | Transferaufwendungen | 2.920.929,00 | 3.239.300,00 | 3.285.730,00 | 3.293.706,00 | -7.976,00 |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 3.089.992,68 | 3.445.300,00 | 3.679.438,32 | 3.870.869,59 | -191.431,27 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -5.578.662,81 | -6.081.600,00 | -6.063.058,62 | -6.318.200,78 | 255.142,16 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | -5.578.662,81 | -6.081.600,00 | -6.063.058,62 | -6.318.200,78 | 255.142,16 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -5.578.662,81 | -6.081.600,00 | -6.063.058,62 | -6.318.200,78 | 255.142,16 |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 12 Finanzen und Innere Dienste
Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|----------------------|----------------------|---|----------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | 6.228.969,57 | 6.960.800,00 | 7.176.396,94 | 7.391.227,25 | 214.830,31 |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 2.247.048,00 | 2.534.600,00 | 2.534.600,00 | 2.585.648,00 | 51.048,00 |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | 8.500,00 | 8.500,00 | 5.108,75 | -3.391,25 |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 26.704,31 | 23.000,00 | 23.000,00 | 45.943,50 | 22.943,50 |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 8.502.721,88 | 9.526.900,00 | 9.742.496,94 | 10.027.927,50 | 285.430,56 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | 30.981,37 | | | -21.535,67 | -21.535,67 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | | |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | -175.770,69 | -206.000,00 | -393.708,32 | -163.903,74 | 229.804,58 |
| 15 | Transferauszahlungen | -2.915.733,00 | -3.239.300,00 | -3.285.730,00 | -3.397.990,00 | -112.260,00 |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -3.060.522,32 | -3.445.300,00 | -3.679.438,32 | -3.583.429,41 | 96.008,91 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | 5.442.199,56 | 6.081.600,00 | 6.063.058,62 | 6.444.498,09 | 381.439,47 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | | |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 12 Finanzen und Innere Dienste
Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|---------------------|---------------------|---|---------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | 5.442.199,56 | 6.081.600,00 | 6.063.058,62 | 6.444.498,09 | 381.439,47 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | 314.705,45 | 560.000,00 | 560.000,00 | 830.000,00 | 270.000,00 |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | -585.587,04 | -310.000,00 | -310.000,00 | -296.741,40 | 13.258,60 |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | -270.881,59 | 250.000,00 | 250.000,00 | 533.258,60 | 283.258,60 |

Teilhaushalt

122 – Finanzverwaltung

Wesentliche Produkte:

-

Teilergebnisrechnung Fachdienst 122 Finanzverwaltung

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 12 Finanzen und Innere Dienste
Fachdienst 122 Finanzverwaltung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -57.677,90 | -57.900,00 | -57.900,00 | -60.422,61 | 2.522,61 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | -13.195,90 | -10.000,00 | -10.000,00 | -14.148,65 | 4.148,65 |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -70.873,80 | -67.900,00 | -67.900,00 | -74.571,26 | 6.671,26 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 281.439,89 | 295.800,00 | 295.800,00 | 286.859,89 | 8.940,11 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.530,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | 360,00 | 3.640,00 |
| 16 | Abschreibungen | 19,56 | 100,00 | 100,00 | 9.841,10 | -9.741,10 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | | | | | |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 22.713,93 | 25.500,00 | 14.551,18 | 10.673,80 | 3.877,38 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 307.703,38 | 325.400,00 | 314.451,18 | 307.734,79 | 6.716,39 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 236.829,58 | 257.500,00 | 246.551,18 | 233.163,53 | 13.387,65 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 236.829,58 | 257.500,00 | 246.551,18 | 233.163,53 | 13.387,65 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 236.829,58 | 257.500,00 | 246.551,18 | 233.163,53 | 13.387,65 |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 122 Finanzverwaltung

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 12 Finanzen und Innere Dienste
Fachdienst 122 Finanzverwaltung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 57.608,78 | 57.900,00 | 57.900,00 | 60.409,45 | 2.509,45 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 13.315,80 | 10.000,00 | 10.000,00 | 11.457,37 | 1.457,37 |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 70.924,58 | 67.900,00 | 67.900,00 | 71.866,82 | 3.966,82 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -275.976,23 | -295.800,00 | -295.800,00 | -290.718,63 | 5.081,37 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -3.530,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | -360,00 | 3.640,00 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | | | | | |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -23.486,78 | -25.500,00 | -14.551,18 | -9.471,78 | 5.079,40 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -302.993,01 | -325.300,00 | -314.351,18 | -300.550,41 | 13.800,77 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -232.068,43 | -257.400,00 | -246.451,18 | -228.683,59 | 17.767,59 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | | |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 122 Finanzverwaltung

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 12 Finanzen und Innere Dienste
Fachdienst 122 Finanzverwaltung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -232.068,43 | -257.400,00 | -246.451,18 | -228.683,59 | 17.767,59 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Teilhaushalt

123 – Innere Dienste

Wesentliche Produkte:

-

Teilergebnisrechnung Fachdienst 123 Innere Dienste

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 12 Finanzen und Innere Dienste
Fachdienst 123 Innere Dienste

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|---------------------|-------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | -710,12 | 710,12 |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | -867,28 | -700,00 | -700,00 | -508,66 | -191,34 |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -1.020,75 | -600,00 | -600,00 | -1.739,44 | 1.139,44 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | -1.025,67 | | | -1.390,80 | 1.390,80 |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | -996.801,84 | -52.300,00 | -52.300,00 | -202.589,84 | 150.289,84 |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -999.715,54 | -53.600,00 | -53.600,00 | -206.938,86 | 153.338,86 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 1.641.082,44 | 411.800,00 | 411.800,00 | 688.267,13 | -276.467,13 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | 15.537,58 | 21.400,00 | 21.400,00 | 21.128,01 | 271,99 |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 24.550,56 | 31.300,00 | 31.300,00 | 25.947,36 | 5.352,64 |
| 16 | Abschreibungen | 15.549,03 | 20.300,00 | 20.300,00 | 17.326,56 | 2.973,44 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | 1.170,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 197.930,32 | 211.200,00 | 225.279,76 | 230.211,39 | -4.931,63 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 1.895.819,93 | 698.000,00 | 712.079,76 | 983.880,45 | -271.800,69 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 896.104,39 | 644.400,00 | 658.479,76 | 776.941,59 | -118.461,83 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -743,85 | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 743,85 | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 896.104,39 | 644.400,00 | 658.479,76 | 776.941,59 | -118.461,83 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | -100,00 | -100,00 | | -100,00 |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 68.001,76 | 78.500,00 | 78.500,00 | 46.421,04 | 32.078,96 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 68.001,76 | 78.400,00 | 78.400,00 | 46.421,04 | 31.978,96 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 964.106,15 | 722.800,00 | 736.879,76 | 823.362,63 | -86.482,87 |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 123 Innere Dienste

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 12 Finanzen und Innere Dienste
Fachdienst 123 Innere Dienste

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 1.525,15 | 700,00 | 700,00 | 594,64 | -105,36 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 680,44 | 600,00 | 600,00 | 1.739,44 | 1.139,44 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2.205,59 | 1.300,00 | 1.300,00 | 2.334,08 | 1.034,08 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -220.654,73 | -309.900,00 | -309.900,00 | -275.871,03 | 34.028,97 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | -13.391,07 | -21.400,00 | -21.400,00 | -21.427,01 | -27,01 |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -25.371,45 | -31.300,00 | -31.300,00 | -25.948,68 | 5.351,32 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | -1.170,00 | -2.000,00 | -2.000,00 | -1.000,00 | 1.000,00 |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -197.166,66 | -211.200,00 | -225.279,76 | -208.021,83 | 17.257,93 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -457.753,91 | -575.800,00 | -589.879,76 | -532.268,55 | 57.611,21 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -455.548,32 | -574.500,00 | -588.579,76 | -529.934,47 | 58.645,29 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätig. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -9.677,25 | -23.700,00 | -27.355,06 | -13.640,60 | 13.714,46 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | -4.095,47 | -4.900,00 | -4.900,00 | -4.943,20 | -43,20 |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | -3.500,00 | -1.622,78 | 1.877,22 |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 123 Innere Dienste

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 12 Finanzen und Innere Dienste
Fachdienst 123 Innere Dienste

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -13.772,72 | -28.600,00 | -35.755,06 | -20.206,58 | 15.548,48 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -13.772,72 | -28.600,00 | -35.755,06 | -20.206,58 | 15.548,48 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -469.321,04 | -603.100,00 | -624.334,82 | -550.141,05 | 74.193,77 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Investitionen Fachdienst 123 Innere Dienste

Gemeinde Apen

| Nr. Bezeichnung | Ein- und Auszahlungen 2011 | Ansatz 2012 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Bisher bereitgestellt | Ein- und Auszahlungen 2012 | | |
|--|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------------------|--|--|
| INV11.0001 Sammelposten 2011 Rathaus allgemein | -4.112,81 | | | -5.000,00 | -2.657,56 | | |
| INV11.0002 Sammelposten 2011 EDV Rathaus | -5.564,44 | | | -6.000,00 | -1.390,20 | | |
| INV11.0056 Baukostenzuschuss Standleitung zur KDO | | | | -3.500,00 | -1.622,78 | | |
| INV12.0001 Sammelposten 2012 Rathaus allgemein | | -5.000,00 | | -5.000,00 | -3.637,70 | | |
| INV12.0002 Sammelposten 2012 EDV Rathaus | | -12.000,00 | | -12.000,00 | -4.451,14 | | |
| INV12.0064 Lizenzen Infoma | | | | | -1.504,00 | | |

Teilhaushalt

**126 – Kostenrechnende Einrichtungen, wirtschaftliche
Betätigung**

Wesentliche Produkte:

-

Teilergebnisrechnung Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 12 Finanzen und Innere Dienste
Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|----------------------|----------------------|---|----------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | -5.712,29 | | | -5.712,29 | 5.712,29 |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | -1.418.067,60 | -1.468.900,00 | -1.468.900,00 | -1.475.511,75 | 6.611,75 |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -15.180,48 | -16.300,00 | -16.300,00 | -14.450,41 | -1.849,59 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | -368,12 | 368,12 |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | -373.279,96 | -355.000,00 | -355.000,00 | -374.419,49 | 19.419,49 |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -1.812.240,33 | -1.840.200,00 | -1.840.200,00 | -1.870.462,06 | 30.262,06 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 6.566,47 | 6.700,00 | 6.700,00 | 6.726,17 | -26,17 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 10.938,62 | 11.200,00 | 11.200,00 | 8.074,65 | 3.125,35 |
| 16 | Abschreibungen | 5.107,03 | | | 5.107,02 | -5.107,02 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | 299,94 | 300,00 | 300,00 | 299,94 | 0,06 |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.441.353,67 | 1.477.000,00 | 1.477.000,00 | 1.470.123,10 | 6.876,90 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 1.464.265,73 | 1.495.200,00 | 1.495.200,00 | 1.490.330,88 | 4.869,12 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -347.974,60 | -345.000,00 | -345.000,00 | -380.131,18 | 35.131,18 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | -347.974,60 | -345.000,00 | -345.000,00 | -380.131,18 | 35.131,18 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 6.699,30 | 10.500,00 | 10.500,00 | 206,10 | 10.293,90 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 6.699,30 | 10.500,00 | 10.500,00 | 206,10 | 10.293,90 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -341.275,30 | -334.500,00 | -334.500,00 | -379.925,08 | 45.425,08 |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 12 Finanzen und Innere Dienste
Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|----------------------|----------------------|---|----------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | 1.414.720,65 | 1.468.900,00 | 1.468.900,00 | 1.466.963,69 | -1.936,31 |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 10.672,48 | 16.300,00 | 16.300,00 | 21.944,05 | 5.644,05 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | 368,12 | 368,12 |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 444.222,81 | 355.000,00 | 355.000,00 | 361.003,51 | 6.003,51 |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.869.615,94 | 1.840.200,00 | 1.840.200,00 | 1.850.279,37 | 10.079,37 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -6.566,47 | -6.700,00 | -6.700,00 | -6.726,17 | -26,17 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -10.737,01 | -11.200,00 | -11.200,00 | -7.615,46 | 3.584,54 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | -299,94 | -300,00 | -300,00 | -299,94 | 0,06 |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -1.426.251,89 | -1.477.000,00 | -1.477.000,00 | -1.469.386,51 | 7.613,49 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -1.443.855,31 | -1.495.200,00 | -1.495.200,00 | -1.484.028,08 | 11.171,92 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | 425.760,63 | 345.000,00 | 345.000,00 | 366.251,29 | 21.251,29 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | 3.471,99 | 3.471,99 |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | 3.471,99 | 3.471,99 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | | |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 12 Finanzen und Innere Dienste
Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | | | | 3.471,99 | 3.471,99 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | 425.760,63 | 345.000,00 | 345.000,00 | 369.723,28 | 24.723,28 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Teilhaushalt

131 – Bürgerdienste

Wesentliche Produkte:

-

Teilergebnisrechnung Fachdienst 131 Bürgerdienste

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 13 Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie
Fachdienst 131 Bürgerdienste

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | -57.939,26 | -50.500,00 | -50.522,93 | -65.561,31 | 15.038,38 |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | -801,40 | -1.000,00 | -1.000,00 | -1.376,00 | 376,00 |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -5.571,88 | -100,00 | -100,00 | -237,23 | 137,23 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -64.312,54 | -51.600,00 | -51.622,93 | -67.174,54 | 15.551,61 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 127.983,47 | 130.700,00 | 130.700,00 | 119.056,17 | 11.643,83 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 44.812,92 | 45.500,00 | 45.522,93 | 42.108,58 | 3.414,35 |
| 16 | Abschreibungen | 137,74 | 300,00 | 300,00 | 137,73 | 162,27 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | | | | | |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.965,35 | 5.100,00 | 5.100,00 | 2.928,89 | 2.171,11 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 179.899,48 | 181.600,00 | 181.622,93 | 164.231,37 | 17.391,56 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 115.586,94 | 130.000,00 | 130.000,00 | 97.056,83 | 32.943,17 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 115.586,94 | 130.000,00 | 130.000,00 | 97.056,83 | 32.943,17 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 871,66 | | | | |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 871,66 | | | | |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 116.458,60 | 130.000,00 | 130.000,00 | 97.056,83 | 32.943,17 |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 131 Bürgerdienste

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 13 Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie
Fachdienst 131 Bürgerdienste

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | 57.906,76 | 50.500,00 | 50.522,93 | 65.372,16 | 14.849,23 |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 783,40 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.394,00 | 394,00 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 5.184,86 | 100,00 | 100,00 | 608,41 | 508,41 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 63.875,02 | 51.600,00 | 51.622,93 | 67.374,57 | 15.751,64 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -127.983,47 | -130.700,00 | -130.700,00 | -120.678,59 | 10.021,41 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -42.250,58 | -45.500,00 | -45.522,93 | -43.495,33 | 2.027,60 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | | | | | |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -6.965,35 | -5.100,00 | -5.100,00 | -2.877,41 | 2.222,59 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -177.199,40 | -181.300,00 | -181.322,93 | -167.051,33 | 14.271,60 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -113.324,38 | -129.700,00 | -129.700,00 | -99.676,76 | 30.023,24 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | -500,00 | -500,00 | | 500,00 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 131 Bürgerdienste

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 13 Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie
Fachdienst 131 Bürgerdienste

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | | -500,00 | -500,00 | | 500,00 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | | -500,00 | -500,00 | | 500,00 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -113.324,38 | -130.200,00 | -130.200,00 | -99.676,76 | 30.523,24 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Teilhaushalt

132 – Kindertagesstätten

Wesentliche Produkte:

36.5.01 – Tageseinrichtungen für Kinder

Teilergebnisrechnung Fachdienst 132 Kindertagesstätten

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 13 Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie
Fachdienst 132 Kindertagesstätten

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|---------------------|---|---------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -136.090,00 | -139.100,00 | -139.100,00 | -141.330,00 | 2.230,00 |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | -1.697,33 | -2.600,00 | -2.600,00 | -3.055,24 | 455,24 |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -137.787,33 | -141.700,00 | -141.700,00 | -144.385,24 | 2.685,24 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 10.277,03 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.590,77 | -590,77 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | | |
| 16 | Abschreibungen | 1.720,52 | 2.800,00 | 2.800,00 | 3.272,69 | -472,69 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | 966.054,27 | 1.047.100,00 | 1.038.141,93 | 1.020.522,27 | 17.619,66 |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 127,68 | 300,00 | 300,00 | 130,56 | 169,44 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 978.179,50 | 1.060.200,00 | 1.051.241,93 | 1.034.516,29 | 16.725,64 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 840.392,17 | 918.500,00 | 909.541,93 | 890.131,05 | 19.410,88 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 840.392,17 | 918.500,00 | 909.541,93 | 890.131,05 | 19.410,88 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 78.863,10 | 76.300,00 | 76.300,00 | 90.654,36 | -14.354,36 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 78.863,10 | 76.300,00 | 76.300,00 | 90.654,36 | -14.354,36 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 919.255,27 | 994.800,00 | 985.841,93 | 980.785,41 | 5.056,52 |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 132 Kindertagesstätten

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 13 Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie
Fachdienst 132 Kindertagesstätten

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|----------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 129.560,00 | 139.100,00 | 139.100,00 | 140.080,00 | 980,00 |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 129.560,00 | 139.100,00 | 139.100,00 | 140.080,00 | 980,00 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -10.277,03 | -10.000,00 | -10.000,00 | -11.066,31 | -1.066,31 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | | |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | -956.586,87 | -1.047.100,00 | -1.038.141,93 | -975.128,27 | 63.013,66 |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -127,68 | -300,00 | -300,00 | -130,56 | 169,44 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -966.991,58 | -1.057.400,00 | -1.048.441,93 | -986.325,14 | 62.116,79 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -837.431,58 | -918.300,00 | -909.341,93 | -846.245,14 | 63.096,79 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 21.375,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.125,00 | 25,00 |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 21.375,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.125,00 | 25,00 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -24.600,72 | | -80,72 | | 80,72 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 132 Kindertagesstätten

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 13 Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie
Fachdienst 132 Kindertagesstätten

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -24.600,72 | | -80,72 | | 80,72 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -3.225,72 | 1.100,00 | 1.019,28 | 1.125,00 | 105,72 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -840.657,30 | -917.200,00 | -908.322,65 | -845.120,14 | 63.202,51 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Teilergebnisrechnung Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten

Gemeinde Apen

Produktbereich 36. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|---------------------|---|---------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -136.090,00 | -139.100,00 | -139.100,00 | -141.330,00 | 2.230,00 |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | -1.697,33 | -2.600,00 | -2.600,00 | -3.055,24 | 455,24 |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -137.787,33 | -141.700,00 | -141.700,00 | -144.385,24 | 2.685,24 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 10.277,03 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.590,77 | -590,77 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | | |
| 16 | Abschreibungen | 1.720,52 | 2.800,00 | 2.800,00 | 3.272,69 | -472,69 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | 966.054,27 | 1.047.100,00 | 1.038.141,93 | 1.020.522,27 | 17.619,66 |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 127,68 | 300,00 | 300,00 | 130,56 | 169,44 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 978.179,50 | 1.060.200,00 | 1.051.241,93 | 1.034.516,29 | 16.725,64 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 840.392,17 | 918.500,00 | 909.541,93 | 890.131,05 | 19.410,88 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 840.392,17 | 918.500,00 | 909.541,93 | 890.131,05 | 19.410,88 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 78.863,10 | 76.300,00 | 76.300,00 | 90.654,36 | -14.354,36 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 78.863,10 | 76.300,00 | 76.300,00 | 90.654,36 | -14.354,36 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 919.255,27 | 994.800,00 | 985.841,93 | 980.785,41 | 5.056,52 |

Teilfinanzrechnung Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten

Gemeinde Apen

Produktbereich 36. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|----------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 129.560,00 | 139.100,00 | 139.100,00 | 140.080,00 | 980,00 |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 129.560,00 | 139.100,00 | 139.100,00 | 140.080,00 | 980,00 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -10.277,03 | -10.000,00 | -10.000,00 | -11.066,31 | -1.066,31 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | | |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | -956.586,87 | -1.047.100,00 | -1.038.141,93 | -975.128,27 | 63.013,66 |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -127,68 | -300,00 | -300,00 | -130,56 | 169,44 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -966.991,58 | -1.057.400,00 | -1.048.441,93 | -986.325,14 | 62.116,79 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -837.431,58 | -918.300,00 | -909.341,93 | -846.245,14 | 63.096,79 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 21.375,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.125,00 | 25,00 |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 21.375,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.125,00 | 25,00 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -24.600,72 | | -80,72 | | 80,72 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten

Gemeinde Apen

Produktbereich 36. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 36.5 Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt 36.5.10 Tageseinrichtungen für Kinder - ohne Gebäudekosten

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -24.600,72 | | -80,72 | | 80,72 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -3.225,72 | 1.100,00 | 1.019,28 | 1.125,00 | 105,72 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -840.657,30 | -917.200,00 | -908.322,65 | -845.120,14 | 63.202,51 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Teilhaushalt

133 – Jugendarbeit

Wesentliche Produkte:

36.2.20 – Kinder- und Jugenderholung

36.2.50 – Sonstige Jugendarbeit

36.6.01 - Jugendzentren

Teilergebnisrechnung Fachdienst 133 Jugendarbeit

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 13 Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie
Fachdienst 133 Jugendarbeit

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -6.015,65 | | | | |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | -8.566,80 | -10.000,00 | -10.000,00 | -9.525,30 | -474,70 |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -18.302,10 | -23.400,00 | -23.400,00 | -25.194,75 | 1.794,75 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -32.884,55 | -33.400,00 | -33.400,00 | -34.720,05 | 1.320,05 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 95.493,10 | 95.000,00 | 95.000,00 | 91.758,50 | 3.241,50 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 11.872,43 | 22.100,00 | 22.100,00 | 15.535,28 | 6.564,72 |
| 16 | Abschreibungen | 590,19 | 1.000,00 | 1.000,00 | 701,13 | 298,87 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | 2.542,50 | 3.000,00 | 3.000,00 | 2.610,00 | 390,00 |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 18.758,77 | 22.400,00 | 22.400,00 | 17.667,82 | 4.732,18 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 129.256,99 | 143.500,00 | 143.500,00 | 128.272,73 | 15.227,27 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 96.372,44 | 110.100,00 | 110.100,00 | 93.552,68 | 16.547,32 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 96.372,44 | 110.100,00 | 110.100,00 | 93.552,68 | 16.547,32 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 24.713,80 | 9.000,00 | 9.000,00 | 847,06 | 8.152,94 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 24.713,80 | 9.000,00 | 9.000,00 | 847,06 | 8.152,94 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 121.086,24 | 119.100,00 | 119.100,00 | 94.399,74 | 24.700,26 |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 133 Jugendarbeit

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 13 Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie
Fachdienst 133 Jugendarbeit

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 6.015,65 | | | | |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 8.726,30 | 10.000,00 | 10.000,00 | 9.835,80 | -164,20 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 17.977,10 | 23.400,00 | 23.400,00 | 25.361,73 | 1.961,73 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 32.719,05 | 33.400,00 | 33.400,00 | 35.197,53 | 1.797,53 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -95.493,10 | -95.000,00 | -95.000,00 | -91.925,54 | 3.074,46 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -13.254,37 | -22.100,00 | -22.100,00 | -15.152,57 | 6.947,43 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | -2.542,50 | -3.000,00 | -3.000,00 | -2.610,00 | 390,00 |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -18.657,39 | -22.400,00 | -22.400,00 | -17.507,31 | 4.892,69 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -129.947,36 | -142.500,00 | -142.500,00 | -127.195,42 | 15.304,58 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -97.228,31 | -109.100,00 | -109.100,00 | -91.997,89 | 17.102,11 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätig. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | -2.023,00 | -2.023,00 | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -215,99 | | -3.995,00 | -4.618,56 | -623,56 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 133 Jugendarbeit

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 13 Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie
Fachdienst 133 Jugendarbeit

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|-------------------|--------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -215,99 | | -6.018,00 | -6.641,56 | -623,56 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -215,99 | | -6.018,00 | -6.641,56 | -623,56 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -97.444,30 | -109.100,00 | -115.118,00 | -98.639,45 | 16.478,55 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Investitionen Fachdienst 133 Jugendarbeit

Gemeinde Apen

| Nr. Bezeichnung | Ein- und Auszahlungen 2011 | Ansatz 2012 | Verpflichtungs- Ermächtigungen | Bisher bereitgestellt | Ein- und Auszahlungen 2012 | | |
|--|----------------------------------|----------------|-----------------------------------|--------------------------|----------------------------------|--|--|
| INV11.0016 Sammelposten 2011 Jugendräume Augustfehn | | | | -1.000,00 | -623,56 | | |
| INV12.0061 Einbauküche Jugendpflege Apen | | | | | -3.995,00 | | |
| INV12.0062 Skateranlage Augustfehn | | | | | -2.023,00 | | |

Teilergebnisrechnung Produkt 36.2.20 Kinder- und Jugenderholung

Gemeinde Apen

Produktbereich 36. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 36.2 Jugendarbeit
Produkt 36.2.20 Kinder- und Jugenderholung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -300,78 | | | | |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | -8.566,80 | -10.000,00 | -10.000,00 | -9.483,30 | -516,70 |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -7.190,84 | -9.000,00 | -9.000,00 | -9.217,96 | 217,96 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -16.058,42 | -19.000,00 | -19.000,00 | -18.701,26 | -298,74 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 16.800,01 | 22.700,00 | 22.700,00 | 22.198,28 | 501,72 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.934,68 | 12.500,00 | 12.500,00 | 10.618,46 | 1.881,54 |
| 16 | Abschreibungen | | | | | |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | | | | | |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 5.657,61 | 6.800,00 | 6.800,00 | 5.983,70 | 816,30 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 31.392,30 | 42.000,00 | 42.000,00 | 38.800,44 | 3.199,56 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 15.333,88 | 23.000,00 | 23.000,00 | 20.099,18 | 2.900,82 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 15.333,88 | 23.000,00 | 23.000,00 | 20.099,18 | 2.900,82 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 15.333,88 | 23.000,00 | 23.000,00 | 20.099,18 | 2.900,82 |

Teilfinanzrechnung Produkt 36.2.20 Kinder- und Jugenderholung

Gemeinde Apen

Produktbereich 36. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 36.2 Jugendarbeit
Produkt 36.2.20 Kinder- und Jugenderholung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 300,78 | | | | |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 8.726,30 | 10.000,00 | 10.000,00 | 9.793,80 | -206,20 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 7.190,84 | 9.000,00 | 9.000,00 | 9.217,96 | 217,96 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 16.217,92 | 19.000,00 | 19.000,00 | 19.011,76 | 11,76 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -16.800,01 | -22.700,00 | -22.700,00 | -22.198,28 | 501,72 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -9.912,49 | -12.500,00 | -12.500,00 | -10.585,46 | 1.914,54 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | | | | | |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -5.657,61 | -6.800,00 | -6.800,00 | -5.983,70 | 816,30 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -32.370,11 | -42.000,00 | -42.000,00 | -38.767,44 | 3.232,56 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -16.152,19 | -23.000,00 | -23.000,00 | -19.755,68 | 3.244,32 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | | |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Produkt 36.2.20 Kinder- und Jugendberholung

Gemeinde Apen

Produktbereich 36. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 36.2 Jugendarbeit
Produkt 36.2.20 Kinder- und Jugendberholung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -16.152,19 | -23.000,00 | -23.000,00 | -19.755,68 | 3.244,32 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Teilergebnisrechnung Produkt 36.2.50 Sonstige Jugendarbeit

Gemeinde Apen

Produktbereich 36. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 36.2 Jugendarbeit
Produkt 36.2.50 Sonstige Jugendarbeit

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|------------------|------------------|---|------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -300,77 | | | | |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -1.797,71 | -1.800,00 | -1.800,00 | -1.843,58 | 43,58 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -2.098,48 | -1.800,00 | -1.800,00 | -1.843,58 | 43,58 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 9.609,41 | 9.700,00 | 9.700,00 | 9.494,34 | 205,66 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.758,57 | 4.200,00 | 4.200,00 | 2.682,16 | 1.517,84 |
| 16 | Abschreibungen | | | | | |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | 2.542,50 | 3.000,00 | 3.000,00 | 2.610,00 | 390,00 |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.834,26 | 2.300,00 | 2.300,00 | 1.383,29 | 916,71 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 15.744,74 | 19.200,00 | 19.200,00 | 16.169,79 | 3.030,21 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 13.646,26 | 17.400,00 | 17.400,00 | 14.326,21 | 3.073,79 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 13.646,26 | 17.400,00 | 17.400,00 | 14.326,21 | 3.073,79 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 13.646,26 | 17.400,00 | 17.400,00 | 14.326,21 | 3.073,79 |

Teilfinanzrechnung Produkt 36.2.50 Sonstige Jugendarbeit

Gemeinde Apen

Produktbereich 36. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 36.2 Jugendarbeit
Produkt 36.2.50 Sonstige Jugendarbeit

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 300,77 | | | | |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 1.797,71 | 1.800,00 | 1.800,00 | 1.843,58 | 43,58 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2.098,48 | 1.800,00 | 1.800,00 | 1.843,58 | 43,58 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -9.609,41 | -9.700,00 | -9.700,00 | -9.661,38 | 38,62 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -2.001,12 | -4.200,00 | -4.200,00 | -2.332,45 | 1.867,55 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | -2.542,50 | -3.000,00 | -3.000,00 | -2.610,00 | 390,00 |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -1.743,96 | -2.300,00 | -2.300,00 | -1.335,29 | 964,71 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -15.896,99 | -19.200,00 | -19.200,00 | -15.939,12 | 3.260,88 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -13.798,51 | -17.400,00 | -17.400,00 | -14.095,54 | 3.304,46 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | | |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Produkt 36.2.50 Sonstige Jugendarbeit

Gemeinde Apen

Produktbereich 36. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 36.2 Jugendarbeit
Produkt 36.2.50 Sonstige Jugendarbeit

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -13.798,51 | -17.400,00 | -17.400,00 | -14.095,54 | 3.304,46 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Teilergebnisrechnung Produkt 36.6.10 Jugendeinrichtungen

Gemeinde Apen

Produktbereich 36. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 36.6.10 Jugendeinrichtungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|------------------|---|------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -5.414,10 | | | | |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -8.988,55 | -7.200,00 | -7.200,00 | -7.414,29 | 214,29 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -14.402,65 | -7.200,00 | -7.200,00 | -7.414,29 | 214,29 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 61.476,90 | 54.600,00 | 54.600,00 | 52.560,63 | 2.039,37 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.039,68 | 2.200,00 | 2.200,00 | 1.746,73 | 453,27 |
| 16 | Abschreibungen | 590,19 | 1.000,00 | 1.000,00 | 701,13 | 298,87 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | | | | | |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 11.143,00 | 12.600,00 | 12.600,00 | 10.108,73 | 2.491,27 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 74.249,77 | 70.400,00 | 70.400,00 | 65.117,22 | 5.282,78 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 59.847,12 | 63.200,00 | 63.200,00 | 57.702,93 | 5.497,07 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 59.847,12 | 63.200,00 | 63.200,00 | 57.702,93 | 5.497,07 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 24.713,80 | 8.900,00 | 8.900,00 | 847,06 | 8.052,94 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 24.713,80 | 8.900,00 | 8.900,00 | 847,06 | 8.052,94 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 84.560,92 | 72.100,00 | 72.100,00 | 58.549,99 | 13.550,01 |

Teilfinanzrechnung Produkt 36.6.10 Jugendeinrichtungen

Gemeinde Apen

Produktbereich 36. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 36.6.10 Jugendeinrichtungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 5.414,10 | | | | |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 8.988,55 | 7.200,00 | 7.200,00 | 7.414,29 | 214,29 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 14.402,65 | 7.200,00 | 7.200,00 | 7.414,29 | 214,29 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -61.476,90 | -54.600,00 | -54.600,00 | -52.560,63 | 2.039,37 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -1.201,26 | -2.200,00 | -2.200,00 | -1.746,73 | 453,27 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | | | | | |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -11.131,92 | -12.600,00 | -12.600,00 | -10.059,22 | 2.540,78 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -73.810,08 | -69.400,00 | -69.400,00 | -64.366,58 | 5.033,42 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -59.407,43 | -62.200,00 | -62.200,00 | -56.952,29 | 5.247,71 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | -2.023,00 | -2.023,00 | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -215,99 | | -3.995,00 | -4.618,56 | -623,56 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Produkt 36.6.10 Jugendeinrichtungen

Gemeinde Apen

Produktbereich 36. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 36.6 Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt 36.6.10 Jugendeinrichtungen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -215,99 | | -6.018,00 | -6.641,56 | -623,56 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -215,99 | | -6.018,00 | -6.641,56 | -623,56 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -59.623,42 | -62.200,00 | -68.218,00 | -63.593,85 | 4.624,15 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Teilhaushalt

134 – Ordnungswesen

Wesentliche Produkte:

12.6.01 Feuerwehrwesen

Teilergebnisrechnung Fachdienst 134 Ordnungswesen

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 13 Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie
Fachdienst 134 Ordnungswesen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -24.334,81 | -20.700,00 | -20.700,00 | -21.033,90 | 333,90 |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | -4.802,14 | -2.100,00 | -2.100,00 | -4.721,23 | 2.621,23 |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | -9.561,55 | -6.300,00 | -9.723,67 | -9.779,67 | 56,00 |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | -4.347,06 | -3.000,00 | -3.145,45 | -2.984,95 | -160,50 |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -918,80 | -600,00 | -2.765,24 | -4.660,27 | 1.895,03 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | -45,36 | -100,00 | -100,00 | -278,50 | 178,50 |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -44.009,72 | -32.800,00 | -38.534,36 | -43.458,52 | 4.924,16 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 68.472,97 | 72.800,00 | 72.800,00 | 72.796,49 | 3,51 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 93.495,78 | 93.500,00 | 97.934,36 | 97.127,64 | 806,72 |
| 16 | Abschreibungen | 38.095,24 | 59.600,00 | 59.600,00 | 36.554,01 | 23.045,99 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | 1.900,00 | 1.900,00 | 3.200,00 | 1.900,00 | 1.300,00 |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 34.311,75 | 35.300,00 | 35.300,00 | 36.902,06 | -1.602,06 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 236.275,74 | 263.100,00 | 268.834,36 | 245.280,20 | 23.554,16 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 192.266,02 | 230.300,00 | 230.300,00 | 201.821,68 | 28.478,32 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -578,02 | | | -104,99 | 104,99 |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 515,67 | | | 104,99 | -104,99 |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | -62,35 | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 192.203,67 | 230.300,00 | 230.300,00 | 201.821,68 | 28.478,32 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 50.356,98 | 50.300,00 | 50.300,00 | 34.750,59 | 15.549,41 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 50.356,98 | 50.300,00 | 50.300,00 | 34.750,59 | 15.549,41 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 242.560,65 | 280.600,00 | 280.600,00 | 236.572,27 | 44.027,73 |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 134 Ordnungswesen

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 13 Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie
Fachdienst 134 Ordnungswesen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 24.334,81 | 20.700,00 | 20.700,00 | 10.219,10 | -10.480,90 |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | 9.857,63 | 6.300,00 | 9.723,67 | 9.184,57 | -539,10 |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 4.839,73 | 3.000,00 | 3.145,45 | 3.089,94 | -55,51 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 981,15 | 600,00 | 2.765,24 | 3.015,64 | 250,40 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 45,36 | 100,00 | 100,00 | | -100,00 |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 40.058,68 | 30.700,00 | 36.434,36 | 25.509,25 | -10.925,11 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -68.472,97 | -72.800,00 | -72.800,00 | -73.436,02 | -636,02 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -91.208,79 | -93.500,00 | -97.934,36 | -99.787,51 | -1.853,15 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | -1.900,00 | -1.900,00 | -3.200,00 | -1.900,00 | 1.300,00 |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -33.496,74 | -35.300,00 | -35.300,00 | -37.218,66 | -1.918,66 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -195.078,50 | -203.500,00 | -209.234,36 | -212.342,19 | -3.107,83 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -155.019,82 | -172.800,00 | -172.800,00 | -186.832,94 | -14.032,94 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | 3.204,00 | 3.917,33 | 713,33 |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | 2.840,29 | 2.840,29 |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | 3.204,00 | 6.757,62 | 3.553,62 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -2.853,03 | -1.600,00 | -1.918,80 | | 1.918,80 |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -2.260,29 | -276.300,00 | -295.816,20 | -86.093,29 | 209.722,91 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 134 Ordnungswesen

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 13 Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie
Fachdienst 134 Ordnungswesen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -5.113,32 | -277.900,00 | -297.735,00 | -86.093,29 | 211.641,71 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -5.113,32 | -277.900,00 | -294.531,00 | -79.335,67 | 215.195,33 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -160.133,14 | -450.700,00 | -467.331,00 | -266.168,61 | 201.162,39 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Investitionen Fachdienst 134 Ordnungswesen

Gemeinde Apen

| Nr. Bezeichnung | Ein- und Auszahlungen 2011 | Ansatz 2012 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Bisher bereitgestellt | Ein- und Auszahlungen 2012 | | |
|---|----------------------------|-------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------------|--|--|
| INV11.0017 Sammelposten 2011 Katastrophenschutz | | | | -2.000,00 | -1.731,00 | | |
| INV11.0020 Sammelposten 2011 FW Godensholt | | | | -800,00 | -669,90 | | |
| INV11.0021 Sammelposten 2011 FW Nordloh-Tange | | | | -800,00 | -401,76 | | |
| INV11.0043 Digitalfunk Feuerwehr | | | | -12.500,00 | -5.579,37 | | |
| INV12.0016 Sammelposten 2012 Katastrophenschutz | | -2.000,00 | | -2.000,00 | -411,00 | | |
| INV12.0018 Sammelposten 2012 FW Bokel-Augustfehn | | -1.000,00 | | -1.000,00 | -736,25 | | |
| INV12.0023 Feuerwehrfahrzeug FW Apen | | -262.000,00 | | -262.000,00 | -76.564,01 | | |

Teilergebnisrechnung Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen

Gemeinde Apen

Produktbereich 12. Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 12.6 Feuerwehrwesen
Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -23.607,21 | -20.000,00 | -20.000,00 | -20.306,30 | 306,30 |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | -4.802,14 | -2.100,00 | -2.100,00 | -4.721,23 | 2.621,23 |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -918,80 | -500,00 | -500,00 | -850,40 | 350,40 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -29.328,15 | -22.600,00 | -22.600,00 | -25.877,93 | 3.277,93 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 6.230,66 | 8.200,00 | 8.200,00 | 8.236,23 | -36,23 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 66.280,54 | 72.500,00 | 73.552,49 | 72.546,79 | 1.005,70 |
| 16 | Abschreibungen | 37.845,70 | 58.700,00 | 58.700,00 | 35.876,07 | 22.823,93 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | 600,00 | 600,00 | 600,00 | 600,00 | |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 34.301,32 | 35.100,00 | 35.100,00 | 36.065,61 | -965,61 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 145.258,22 | 175.100,00 | 176.152,49 | 153.324,70 | 22.827,79 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 115.930,07 | 152.500,00 | 153.552,49 | 127.446,77 | 26.105,72 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -515,67 | | | -104,99 | 104,99 |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 515,67 | | | 104,99 | -104,99 |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 115.930,07 | 152.500,00 | 153.552,49 | 127.446,77 | 26.105,72 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 37.532,06 | 44.000,00 | 44.000,00 | 34.750,59 | 9.249,41 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 37.532,06 | 44.000,00 | 44.000,00 | 34.750,59 | 9.249,41 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 153.462,13 | 196.500,00 | 197.552,49 | 162.197,36 | 35.355,13 |

Teilfinanzrechnung Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen

Gemeinde Apen

Produktbereich 12. Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 12.6 Feuerwehrwesen
Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 23.607,21 | 20.000,00 | 20.000,00 | 9.491,50 | -10.508,50 |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 515,67 | | | 104,99 | 104,99 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 918,80 | 500,00 | 500,00 | 850,40 | 350,40 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 25.041,68 | 20.500,00 | 20.500,00 | 10.446,89 | -10.053,11 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -6.230,66 | -8.200,00 | -8.200,00 | -8.557,67 | -357,67 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -65.973,24 | -72.500,00 | -73.552,49 | -73.104,52 | 447,97 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | -600,00 | -600,00 | -600,00 | -600,00 | |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -33.486,31 | -35.100,00 | -35.100,00 | -36.382,21 | -1.282,21 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -106.290,21 | -116.400,00 | -117.452,49 | -118.644,40 | -1.191,91 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -81.248,53 | -95.900,00 | -96.952,49 | -108.197,51 | -11.245,02 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | 3.204,00 | 3.917,33 | 713,33 |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | 2.840,29 | 2.840,29 |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | 3.204,00 | 6.757,62 | 3.553,62 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -2.853,03 | -1.600,00 | -1.918,80 | | 1.918,80 |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.991,29 | -274.300,00 | -292.085,20 | -83.951,29 | 208.133,91 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen

Gemeinde Apen

Produktbereich 12. Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 12.6 Feuerwehrwesen
Produkt 12.6.10 Feuerwehrwesen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|-------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -4.844,32 | -275.900,00 | -294.004,00 | -83.951,29 | 210.052,71 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -4.844,32 | -275.900,00 | -290.800,00 | -77.193,67 | 213.606,33 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -86.092,85 | -371.800,00 | -387.752,49 | -185.391,18 | 202.361,31 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Teilhaushalt

135 – Schulen

Wesentliche Produkte:

21.1.01 – Grundschulen

21.6.01 – Oberschule

21.7.01 – Gymnasien und Kollegs

Teilergebnisrechnung Fachdienst 135 Schulen

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 13 Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie
Fachdienst 135 Schulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|---------------------|---------------------|---|---------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -82.035,23 | -78.900,00 | -78.900,00 | -80.771,51 | 1.871,51 |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | -16.937,92 | -14.300,00 | -14.300,00 | -16.990,71 | 2.690,71 |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | -14.165,07 | -13.400,00 | -13.400,00 | -14.360,33 | 960,33 |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -13.511,42 | -25.000,00 | -25.000,00 | -15.200,00 | -9.800,00 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -126.649,64 | -131.600,00 | -131.600,00 | -127.322,55 | -4.277,45 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 266.753,71 | 263.200,00 | 263.200,00 | 249.317,29 | 13.882,71 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 95.464,38 | 109.100,00 | 117.719,19 | 90.150,72 | 27.568,47 |
| 16 | Abschreibungen | 49.944,13 | 49.900,00 | 49.900,00 | 54.713,08 | -4.813,08 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | 24.198,48 | 27.000,00 | 20.027,43 | 20.027,43 | |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 338.540,82 | 495.400,00 | 508.594,92 | 476.961,97 | 31.632,95 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 774.901,52 | 944.600,00 | 959.441,54 | 891.170,49 | 68.271,05 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 648.251,88 | 813.000,00 | 827.841,54 | 763.847,94 | 63.993,60 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -20.012,34 | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | -20.012,34 | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 628.239,54 | 813.000,00 | 827.841,54 | 763.847,94 | 63.993,60 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -148.534,37 | -183.200,00 | -183.200,00 | -164.107,25 | -19.092,75 |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 977.395,79 | 1.061.700,00 | 1.061.700,00 | 944.174,09 | 117.525,91 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 828.861,42 | 878.500,00 | 878.500,00 | 780.066,84 | 98.433,16 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 1.457.100,96 | 1.691.500,00 | 1.706.341,54 | 1.543.914,78 | 162.426,76 |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 135 Schulen

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 13 Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie
Fachdienst 135 Schulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 124.330,19 | 78.900,00 | 78.900,00 | 43.966,83 | -34.933,17 |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 14.402,37 | 13.400,00 | 13.400,00 | 14.119,83 | 719,83 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 39.303,54 | 25.000,00 | 25.000,00 | | -25.000,00 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 178.036,10 | 117.300,00 | 117.300,00 | 58.086,66 | -59.213,34 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -266.831,96 | -263.200,00 | -263.200,00 | -249.431,86 | 13.768,14 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -96.709,70 | -109.100,00 | -117.719,19 | -90.057,17 | 27.662,02 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | -25.394,83 | -27.000,00 | -20.027,43 | -20.027,43 | |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -363.533,45 | -495.400,00 | -508.594,92 | -226.528,99 | 282.065,93 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -752.469,94 | -894.700,00 | -909.541,54 | -586.045,45 | 323.496,09 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -574.433,84 | -777.400,00 | -792.241,54 | -527.958,79 | 264.282,75 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 5.850,00 | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätig. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 5.850,00 | | | | |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -52.947,59 | -27.000,00 | -31.884,69 | -28.610,93 | 3.273,76 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | -3.759,22 | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 135 Schulen

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 13 Bürgerdienste, Standesamt, Bildung und Familie
Fachdienst 135 Schulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -56.706,81 | -27.000,00 | -31.884,69 | -28.610,93 | 3.273,76 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -50.856,81 | -27.000,00 | -31.884,69 | -28.610,93 | 3.273,76 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -625.290,65 | -804.400,00 | -824.126,23 | -556.569,72 | 267.556,51 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Investitionen Fachdienst 135 Schulen

Gemeinde Apen

| Nr. Bezeichnung | Ein- und Auszahlungen 2011 | Ansatz 2012 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Bisher bereitgestellt | Ein- und Auszahlungen 2012 | | |
|---|----------------------------|-------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------------|--|--|
| INV10.0005 Sammelposten 2010 GS Augustfehn II | -1.661,60 | | | -2.500,00 | -648,00 | | |
| INV11.0003 Sammelposten 2011 GS Apen | -2.365,97 | | | -2.500,00 | -547,40 | | |
| INV11.0004 Sammelposten 2011 GS Augustfehn I | -4.219,96 | | | -4.000,00 | -1.416,10 | | |
| INV11.0007 Sammelposten 2011 HRS | -8.129,44 | | | -10.000,00 | -3.505,44 | | |
| INV11.0008 Sammelposten 2011 Außenstelle HRS | -2.112,65 | | | -3.000,00 | -2.407,61 | | |
| INV11.0009 Sammelposten 2011 Außenstelle Gymnasium | -1.995,54 | | | -2.000,00 | -846,40 | | |
| INV12.0003 Sammelposten 2012 GS Apen | | -3.500,00 | | -3.500,00 | -817,63 | | |
| INV12.0004 Sammelposten 2012 GS Augustfehn I | | -4.500,00 | | -4.500,00 | -4.103,00 | | |
| INV12.0005 Sammelposten 2012 GS Augustfehn II | | -2.000,00 | | -2.000,00 | -1.105,60 | | |
| INV12.0006 Sammelposten 2012 GS Nordloh | | -2.000,00 | | -2.000,00 | -1.768,70 | | |
| INV12.0007 Sammelposten 2012 Oberschule | | -4.800,00 | | -4.800,00 | -3.453,93 | | |
| INV12.0008 Sammelposten 2012 Außenstelle Oberschule | | -2.500,00 | | -2.500,00 | -2.086,12 | | |
| INV12.0009 Sammelposten 2012 Außenstelle Gymnasium | | -2.000,00 | | -2.000,00 | -984,86 | | |
| INV12.0010 Sammelposten 2012 Außendienst Gebäudemanagement | | -1.500,00 | | -1.500,00 | -1.414,40 | | |
| INV12.0058 Smartboard Oberschule | | -3.600,00 | | -3.600,00 | -3.505,74 | | |

Teilergebnisrechnung Produkt 21.1.10 Grundschulen

Gemeinde Apen

Produktbereich 21. Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 21.1 Grundschulen
Produkt 21.1.10 Grundschulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -2.242,80 | -2.100,00 | -2.100,00 | -2.113,56 | 13,56 |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | -5.152,42 | -3.900,00 | -3.900,00 | -5.152,40 | 1.252,40 |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | -696,66 | -400,00 | -400,00 | -706,66 | 306,66 |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -8.091,88 | -6.400,00 | -6.400,00 | -7.972,62 | 1.572,62 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 38.250,40 | 39.900,00 | 39.900,00 | 39.463,42 | 436,58 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 33.726,15 | 36.100,00 | 39.802,11 | 30.407,33 | 9.394,78 |
| 16 | Abschreibungen | 20.354,32 | 18.900,00 | 18.900,00 | 21.950,19 | -3.050,19 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | 8.000,00 | |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 12.831,64 | 14.000,00 | 12.771,05 | 12.037,23 | 733,82 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 113.162,51 | 116.900,00 | 119.373,16 | 111.858,17 | 7.514,99 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 105.070,63 | 110.500,00 | 112.973,16 | 103.885,55 | 9.087,61 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 105.070,63 | 110.500,00 | 112.973,16 | 103.885,55 | 9.087,61 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 442.133,81 | 431.900,00 | 431.900,00 | 412.641,46 | 19.258,54 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 442.133,81 | 431.900,00 | 431.900,00 | 412.641,46 | 19.258,54 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 547.204,44 | 542.400,00 | 544.873,16 | 516.527,01 | 28.346,15 |

Teilfinanzrechnung Produkt 21.1.10 Grundschulen

Gemeinde Apen

Produktbereich 21. Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 21.1 Grundschulen
Produkt 21.1.10 Grundschulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 2.242,80 | 2.100,00 | 2.100,00 | 2.113,56 | 13,56 |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 696,66 | 400,00 | 400,00 | 656,66 | 256,66 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2.939,46 | 2.500,00 | 2.500,00 | 2.770,22 | 270,22 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -38.250,40 | -39.900,00 | -39.900,00 | -39.463,42 | 436,58 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -33.593,11 | -36.100,00 | -39.802,11 | -29.721,82 | 10.080,29 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | -8.000,00 | -8.000,00 | -8.000,00 | -8.000,00 | |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -14.439,38 | -14.000,00 | -12.771,05 | -10.972,76 | 1.798,29 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -94.282,89 | -98.000,00 | -100.473,16 | -88.158,00 | 12.315,16 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -91.343,43 | -95.500,00 | -97.973,16 | -85.387,78 | 12.585,38 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 1.350,00 | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 1.350,00 | | | | |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -22.525,26 | -12.000,00 | -12.000,00 | -10.406,43 | 1.593,57 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Produkt 21.1.10 Grundschulen

Gemeinde Apen

Produktbereich 21. Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 21.1 Grundschulen
Produkt 21.1.10 Grundschulen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -22.525,26 | -12.000,00 | -12.000,00 | -10.406,43 | 1.593,57 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -21.175,26 | -12.000,00 | -12.000,00 | -10.406,43 | 1.593,57 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -112.518,69 | -107.500,00 | -109.973,16 | -95.794,21 | 14.178,95 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Teilergebnisrechnung Produkt 21.6.10 Oberschule

Gemeinde Apen

Produktbereich 21. Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 21.6 Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produkt 21.6.10 Oberschule

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -45.506,50 | -41.400,00 | -41.400,00 | -41.454,44 | 54,44 |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | -11.068,42 | -10.000,00 | -10.000,00 | -11.121,23 | 1.121,23 |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | -13.401,74 | -13.000,00 | -13.000,00 | -13.587,00 | 587,00 |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -69.976,66 | -64.400,00 | -64.400,00 | -66.162,67 | 1.762,67 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 103.165,87 | 95.900,00 | 95.900,00 | 95.244,24 | 655,76 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 51.904,62 | 59.800,00 | 64.092,71 | 50.711,25 | 13.381,46 |
| 16 | Abschreibungen | 25.605,26 | 28.100,00 | 28.100,00 | 28.130,43 | -30,43 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | 16.198,48 | 19.000,00 | 12.027,43 | 12.027,43 | |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 10.524,65 | 11.800,00 | 10.293,23 | 10.258,68 | 34,55 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 207.398,88 | 214.600,00 | 210.413,37 | 196.372,03 | 14.041,34 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 137.422,22 | 150.200,00 | 146.013,37 | 130.209,36 | 15.804,01 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -100,00 | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | -100,00 | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 137.322,22 | 150.200,00 | 146.013,37 | 130.209,36 | 15.804,01 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 435.033,13 | 521.200,00 | 521.200,00 | 438.139,31 | 83.060,69 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 435.033,13 | 521.200,00 | 521.200,00 | 438.139,31 | 83.060,69 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 572.355,35 | 671.400,00 | 667.213,37 | 568.348,67 | 98.864,70 |

Teilfinanzrechnung Produkt 21.6.10 Oberschule

Gemeinde Apen

Produktbereich 21. Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 21.6 Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produkt 21.6.10 Oberschule

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 53.032,48 | 41.400,00 | 41.400,00 | 41.454,44 | 54,44 |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 13.639,04 | 13.000,00 | 13.000,00 | 13.396,50 | 396,50 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 66.671,52 | 54.400,00 | 54.400,00 | 54.850,94 | 450,94 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -103.165,87 | -95.900,00 | -95.900,00 | -95.244,24 | 655,76 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -52.975,09 | -59.800,00 | -64.092,71 | -51.484,80 | 12.607,91 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | -17.394,83 | -19.000,00 | -12.027,43 | -12.027,43 | |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -11.298,31 | -11.800,00 | -10.293,23 | -9.800,57 | 492,66 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -184.834,10 | -186.500,00 | -182.313,37 | -168.557,04 | 13.756,33 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -118.162,58 | -132.100,00 | -127.913,37 | -113.706,10 | 14.207,27 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 4.500,00 | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 4.500,00 | | | | |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -25.338,15 | -11.500,00 | -15.345,39 | -14.958,84 | 386,55 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Produkt 21.6.10 Oberschule

Gemeinde Apen

Produktbereich 21. Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 21.6 Kombinierte Haupt- und Realschulen
Produkt 21.6.10 Oberschule

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -25.338,15 | -11.500,00 | -15.345,39 | -14.958,84 | 386,55 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -20.838,15 | -11.500,00 | -15.345,39 | -14.958,84 | 386,55 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -139.000,73 | -143.600,00 | -143.258,76 | -128.664,94 | 14.593,82 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Teilergebnisrechnung Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs

Gemeinde Apen

Produktbereich 21. Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 21.7 Gymnasien, Kollegs
Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -383,93 | -400,00 | -400,00 | -398,83 | -1,17 |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | -717,08 | -400,00 | -400,00 | -717,08 | 317,08 |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | -66,67 | | | -66,67 | 66,67 |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -13.511,42 | -25.000,00 | -25.000,00 | -15.200,00 | -9.800,00 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -14.679,10 | -25.800,00 | -25.800,00 | -16.382,58 | -9.417,42 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 9.023,35 | 9.400,00 | 9.400,00 | 9.309,03 | 90,97 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 3.521,79 | 5.700,00 | 6.324,37 | 4.435,29 | 1.889,08 |
| 16 | Abschreibungen | 2.460,06 | 1.800,00 | 1.800,00 | 2.716,80 | -916,80 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | | | | | |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 89.318,22 | 168.000,00 | 188.363,59 | 188.888,51 | -524,92 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 104.323,42 | 184.900,00 | 205.887,96 | 205.349,63 | 538,33 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 89.644,32 | 159.100,00 | 180.087,96 | 188.967,05 | -8.879,09 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 89.644,32 | 159.100,00 | 180.087,96 | 188.967,05 | -8.879,09 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 82.582,15 | 92.200,00 | 92.200,00 | 79.600,80 | 12.599,20 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 82.582,15 | 92.200,00 | 92.200,00 | 79.600,80 | 12.599,20 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 172.226,47 | 251.300,00 | 272.287,96 | 268.567,85 | 3.720,11 |

Teilfinanzrechnung Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs

Gemeinde Apen

Produktbereich 21. Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 21.7 Gymnasien, Kollegs
Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 29.064,77 | 400,00 | 400,00 | 398,83 | -1,17 |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 66,67 | | | 66,67 | 66,67 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 19.391,20 | 25.000,00 | 25.000,00 | | -25.000,00 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 48.522,64 | 25.400,00 | 25.400,00 | 465,50 | -24.934,50 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -9.023,35 | -9.400,00 | -9.400,00 | -9.309,03 | 90,97 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -3.392,53 | -5.700,00 | -6.324,37 | -4.134,87 | 2.189,50 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | | | | | |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -95.610,69 | -168.000,00 | -188.363,59 | -2.045,63 | 186.317,96 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -108.026,57 | -183.100,00 | -204.087,96 | -15.489,53 | 188.598,43 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -59.503,93 | -157.700,00 | -178.687,96 | -15.024,03 | 163.663,93 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -3.374,10 | -2.000,00 | -3.039,30 | -1.831,26 | 1.208,04 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs

Gemeinde Apen

Produktbereich 21. Schulträgeraufgaben
Produktgruppe 21.7 Gymnasien, Kollegs
Produkt 21.7.10 Gymnasien und Kollegs

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|-------------------|--------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -3.374,10 | -2.000,00 | -3.039,30 | -1.831,26 | 1.208,04 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -3.374,10 | -2.000,00 | -3.039,30 | -1.831,26 | 1.208,04 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -62.878,03 | -159.700,00 | -181.727,26 | -16.855,29 | 164.871,97 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Teilhaushalt

141 – Bauverwaltung

Wesentliche Produkte:

-

Teilergebnisrechnung Fachdienst 141 Bauverwaltung

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 14 Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst 141 Bauverwaltung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -14.050,00 | -4.000,00 | -4.000,00 | | -4.000,00 |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | -25.923,80 | | | -27.978,20 | 27.978,20 |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | -3.123,05 | -2.500,00 | -2.500,00 | -3.531,30 | 1.031,30 |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | -33.156,04 | -28.900,00 | -28.900,00 | -29.429,53 | 529,53 |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -3.474,25 | | | -5.134,25 | 5.134,25 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | -12.518,51 | 12.518,51 |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | -21.737,25 | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -101.464,39 | -35.400,00 | -35.400,00 | -78.591,79 | 43.191,79 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 90.167,50 | 89.500,00 | 89.500,00 | 85.617,57 | 3.882,43 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 56.342,32 | 61.500,00 | 61.500,00 | 23.410,73 | 38.089,27 |
| 16 | Abschreibungen | 23.368,43 | 11.500,00 | 11.500,00 | 6.147,17 | 5.352,83 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | | | | | |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.029,59 | 3.300,00 | 3.300,00 | 1.384,63 | 1.915,37 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 173.907,84 | 165.800,00 | 165.800,00 | 116.560,10 | 49.239,90 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 72.443,45 | 130.400,00 | 130.400,00 | 37.968,31 | 92.431,69 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -46.928,96 | | | -16.560,35 | 16.560,35 |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 10.680,22 | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | -36.248,74 | | | -16.560,35 | 16.560,35 |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 36.194,71 | 130.400,00 | 130.400,00 | 21.407,96 | 108.992,04 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 14.480,56 | 13.800,00 | 13.800,00 | 8.531,01 | 5.268,99 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 14.480,56 | 13.800,00 | 13.800,00 | 8.531,01 | 5.268,99 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 50.675,27 | 144.200,00 | 144.200,00 | 29.938,97 | 114.261,03 |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 141 Bauverwaltung

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 14 Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst 141 Bauverwaltung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 14.050,00 | 4.000,00 | 4.000,00 | | -4.000,00 |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | 3.238,00 | 2.500,00 | 2.500,00 | 3.550,20 | 1.050,20 |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 33.213,01 | 28.900,00 | 28.900,00 | 29.041,48 | 141,48 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.474,25 | | | 5.134,25 | 5.134,25 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | 12.518,51 | 12.518,51 |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 21.737,25 | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 75.712,51 | 35.400,00 | 35.400,00 | 50.244,44 | 14.844,44 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -92.198,43 | -89.500,00 | -89.500,00 | -82.476,19 | 7.023,81 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -57.326,63 | -61.500,00 | -61.500,00 | -16.202,42 | 45.297,58 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | | | | | |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -3.785,64 | -3.300,00 | -3.300,00 | -1.612,51 | 1.687,49 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -153.310,70 | -154.300,00 | -154.300,00 | -100.291,12 | 54.008,88 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -77.598,19 | -118.900,00 | -118.900,00 | -50.046,68 | 68.853,32 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 96.292,19 | 121.800,00 | 157.862,25 | 207.894,74 | 50.032,49 |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | 88.070,34 | 88.070,34 |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | 213.090,10 | 20.000,00 | 20.000,00 | 37.491,22 | 17.491,22 |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 309.382,29 | 141.800,00 | 177.862,25 | 333.456,30 | 155.594,05 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -111.671,29 | -22.000,00 | -22.000,00 | -108.252,60 | -86.252,60 |
| 26 | Baumaßnahmen | -34.713,07 | -282.400,00 | -482.540,54 | -508.921,97 | -26.381,43 |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | | |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | -18.750,00 | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 141 Bauverwaltung

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 14 Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst 141 Bauverwaltung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -165.134,36 | -304.400,00 | -504.540,54 | -617.174,57 | -112.634,03 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | 144.247,93 | -162.600,00 | -326.678,29 | -283.718,27 | 42.960,02 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | 66.649,74 | -281.500,00 | -445.578,29 | -333.764,95 | 111.813,34 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Investitionen Fachdienst 141 Bauverwaltung

Gemeinde Apen

| Nr. Bezeichnung | Ein- und Auszahlungen 2011 | Ansatz 2012 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Bisher bereitgestellt | Ein- und Auszahlungen 2012 | | |
|--|----------------------------|-------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------------|--|--|
| INV09.0064 Erwerb von Grundst. im Wohnbaubereich | | | | -2.000,00 | -17.804,80 | | |
| INV11.0024 Dorferneuerung Godensholt | -987,93 | | | -80.000,00 | -66.469,23 | | |
| INV11.0039 Dorferneuerung Augustfehn | -33.725,14 | | | -150.000,00 | -116.274,86 | | |
| INV11.0040 Erwerb von Wohnbaugrundstücken 2011 | -111.671,29 | -20.000,00 | | -167.000,00 | -20.182,26 | | |
| INV12.0024 Dorferneuerung Godensholt | | -40.000,00 | | -40.000,00 | -65.350,89 | | |
| INV12.0040 Dorferneuerung Augustfehn | | -200.000,00 | | -200.000,00 | -230.709,24 | | |
| INV12.0053 Erweiterung Fahrradstand Bahnhof | | -42.400,00 | | -42.400,00 | -41.997,61 | | |

Teilhaushalt

142 – Straßen, Natur und Landschaft

Wesentliche Produkte:

54.1.01 - Gemeindestraßen

54.5.02 - Straßenbeleuchtung

Teilergebnisrechnung Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 14 Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|---------------------|-------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -20.000,00 | | | | |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | -558.609,98 | | | -584.320,17 | 584.320,17 |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | -100,00 | | | -100,00 | 100,00 |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | -11.466,71 | -11.300,00 | -11.300,00 | -8.559,90 | -2.740,10 |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | -546,74 | 546,74 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -590.176,69 | -11.300,00 | -11.300,00 | -593.526,81 | 582.226,81 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 62.146,97 | 41.000,00 | 41.000,00 | 39.488,04 | 1.511,96 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 262.605,37 | 253.600,00 | 251.645,35 | 206.385,66 | 45.259,69 |
| 16 | Abschreibungen | 719.112,31 | 2.200,00 | 2.200,00 | 751.232,52 | -749.032,52 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | | 1.000,00 | 1.000,00 | | 1.000,00 |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 7.380,29 | 13.400,00 | 13.400,00 | 2.302,22 | 11.097,78 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 1.051.244,94 | 311.200,00 | 309.245,35 | 999.408,44 | -690.163,09 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 461.068,25 | 299.900,00 | 297.945,35 | 405.881,63 | -107.936,28 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -5.344,24 | | | -6.043,03 | 6.043,03 |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 5.345,24 | | | 6.188,79 | -6.188,79 |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | 1,00 | | | 145,76 | -145,76 |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 461.069,25 | 299.900,00 | 297.945,35 | 406.027,39 | -108.082,04 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 493.297,06 | 518.300,00 | 518.300,00 | 546.511,49 | -28.211,49 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 493.297,06 | 518.300,00 | 518.300,00 | 546.511,49 | -28.211,49 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 954.366,31 | 818.200,00 | 816.245,35 | 952.538,88 | -136.293,53 |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 14 Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 20.000,00 | | | | |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | 100,00 | | | 100,00 | 100,00 |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 16.557,78 | 11.300,00 | 11.300,00 | 17.513,52 | 6.213,52 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | 500,00 | 500,00 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 36.657,78 | 11.300,00 | 11.300,00 | 18.113,52 | 6.813,52 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -63.485,30 | -41.000,00 | -41.000,00 | -38.293,78 | 2.706,22 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -274.851,91 | -253.600,00 | -251.645,35 | -201.257,40 | 50.387,95 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | | -1.000,00 | -1.000,00 | | 1.000,00 |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -7.380,29 | -13.400,00 | -13.400,00 | -4.196,70 | 9.203,30 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -345.717,50 | -309.000,00 | -307.045,35 | -243.747,88 | 63.297,47 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -309.059,72 | -297.700,00 | -295.745,35 | -225.634,36 | 70.110,99 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 153.237,23 | 100.000,00 | 119.900,00 | 67.151,02 | -52.748,98 |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | 18.561,88 | 80.000,00 | 80.000,00 | 72.426,27 | -7.573,73 |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 181.799,11 | 190.000,00 | 209.900,00 | 149.577,29 | -60.322,71 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -24.888,41 | -24.100,00 | -27.277,03 | -4.191,85 | 23.085,18 |
| 26 | Baumaßnahmen | -245.523,11 | -672.000,00 | -940.429,86 | -331.226,04 | 609.203,82 |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.591,33 | -1.000,00 | -1.000,00 | | 1.000,00 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | -166.300,00 | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 14 Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -272.002,85 | -863.400,00 | -968.706,89 | -335.417,89 | 633.289,00 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -90.203,74 | -673.400,00 | -758.806,89 | -185.840,60 | 572.966,29 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -399.263,46 | -971.100,00 | -1.054.552,24 | -411.474,96 | 643.077,28 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Investitionen Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Gemeinde Apen

| Nr. Bezeichnung | Ein- und Auszahlungen 2011 | Ansatz 2012 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Bisher bereitgestellt | Ein- und Auszahlungen 2012 | | |
|---|----------------------------|-------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------------|--|--|
| INV10.0037 Neubau Streichenstraße | | -345.000,00 | -350.000,00 | -345.000,00 | -59,61 | | |
| INV11.0027 Erweiterung der Straßenbeleuchtung 2011 | -3.444,66 | | | -5.000,00 | -2.017,13 | | |
| INV11.0049 Oberflächenentwässerung Baugebiet Bucksande | -20.891,39 | | | -44.000,00 | -15.189,44 | | |
| INV11.0050 Neubau Straße Baugebiet Bucksande | -56.542,17 | | | -119.700,00 | -14.608,55 | | |
| INV11.0053 Grünflächen Baugebiet Bucksande | -14.345,73 | | | | -548,58 | | |
| INV12.0027 Straßenbeleuchtung 2012 | | -10.000,00 | | -10.000,00 | -4.430,35 | | |
| INV12.0029 Erneuerung Gemeindestraßen - Progr. 2012 | | -100.000,00 | | -100.000,00 | -94.721,25 | | |
| INV12.0030 Investitionszuschuss 2012 Teilnehmergeb. Nordloh-T | | -166.300,00 | | -166.300,00 | -166.250,00 | | |
| INV12.0039 Erwerb von Straßengrundstücken 2012 | | -1.000,00 | | -1.000,00 | -68,25 | | |
| INV12.0043 Regenwasseranschlüsse 2012 | | -3.000,00 | | -3.000,00 | -5.677,57 | | |
| INV12.0054 Stichstraße Wiekesch | | -47.000,00 | | -47.000,00 | -27.000,00 | | |
| INV12.0057 Neubau Bless-Brücke | | -180.000,00 | | -180.000,00 | -3.656,44 | | |
| INV12.0066 Straßenbeleuchtung Altona | | | | | -2.427,60 | | |
| INV12.0069 Vermessung Grünstreifen An der Wiek | | | | | -1.159,90 | | |

Teilergebnisrechnung Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken

Gemeinde Apen

Produktbereich 54. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 54.1 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken
Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|-------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -20.000,00 | | | | |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | -510.091,54 | | | -530.372,91 | 530.372,91 |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | -100,00 | | | -100,00 | 100,00 |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | -6.480,00 | -6.400,00 | -6.400,00 | -2.700,00 | -3.700,00 |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -536.671,54 | -6.400,00 | -6.400,00 | -533.172,91 | 526.772,91 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 19.121,11 | 8.600,00 | 8.600,00 | 7.820,45 | 779,55 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 122.358,50 | 118.500,00 | 116.559,93 | 105.154,29 | 11.405,64 |
| 16 | Abschreibungen | 626.809,16 | 200,00 | 200,00 | 645.610,92 | -645.410,92 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | | | | | |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | | 5.000,00 | 5.000,00 | | 5.000,00 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 768.288,77 | 132.300,00 | 130.359,93 | 758.585,66 | -628.225,73 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 231.617,23 | 125.900,00 | 123.959,93 | 225.412,75 | -101.452,82 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -182,93 | | | -1.236,62 | 1.236,62 |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 183,93 | | | 1.236,62 | -1.236,62 |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | 1,00 | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 231.618,23 | 125.900,00 | 123.959,93 | 225.412,75 | -101.452,82 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 399.225,75 | 396.300,00 | 396.300,00 | 493.693,50 | -97.393,50 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 399.225,75 | 396.300,00 | 396.300,00 | 493.693,50 | -97.393,50 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 630.843,98 | 522.200,00 | 520.259,93 | 719.106,25 | -198.846,32 |

Teilfinanzrechnung Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken

Gemeinde Apen

Produktbereich 54. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 54.1 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken
Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 20.000,00 | | | | |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | 100,00 | | | 100,00 | 100,00 |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 6.662,93 | 6.400,00 | 6.400,00 | 7.608,60 | 1.208,60 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 26.762,93 | 6.400,00 | 6.400,00 | 7.708,60 | 1.308,60 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -19.529,68 | -8.600,00 | -8.600,00 | -7.722,47 | 877,53 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -123.935,99 | -118.500,00 | -116.559,93 | -104.750,21 | 11.809,72 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | | | | | |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | -5.000,00 | -5.000,00 | | 5.000,00 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -143.465,67 | -132.100,00 | -130.159,93 | -112.472,68 | 17.687,25 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -116.702,74 | -125.700,00 | -123.759,93 | -104.764,08 | 18.995,85 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 107.470,49 | 100.000,00 | 119.900,00 | 34.982,95 | -84.917,05 |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | 18.561,88 | 80.000,00 | 80.000,00 | 44.110,99 | -35.889,01 |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 126.032,37 | 180.000,00 | 199.900,00 | 79.093,94 | -120.806,06 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -10.542,68 | -1.000,00 | -1.000,00 | -466,24 | 533,76 |
| 26 | Baumaßnahmen | -65.985,41 | -672.000,00 | -743.725,57 | -143.126,60 | 600.598,97 |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.591,33 | -1.000,00 | -1.000,00 | | 1.000,00 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken

Gemeinde Apen

Produktbereich 54. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 54.1 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken
Produkt 54.1.10 Gemeindestraßen, Wege, Plätze und Brücken

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|-------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -78.119,42 | -674.000,00 | -745.725,57 | -143.592,84 | 602.132,73 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | 47.912,95 | -494.000,00 | -545.825,57 | -64.498,90 | 481.326,67 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -68.789,79 | -619.700,00 | -669.585,50 | -169.262,98 | 500.322,52 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Teilergebnisrechnung Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung

Gemeinde Apen

Produktbereich 54. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 54.5 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | -10.497,26 | | | -10.781,19 | 10.781,19 |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | -546,74 | 546,74 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -10.497,26 | | | -11.327,93 | 11.327,93 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 2.440,46 | 400,00 | 400,00 | 202,10 | 197,90 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 60.042,16 | 61.500,00 | 60.278,69 | 58.524,14 | 1.754,55 |
| 16 | Abschreibungen | 18.359,01 | 2.000,00 | 2.000,00 | 19.518,57 | -17.518,57 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | | | | | |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 80.841,63 | 63.900,00 | 62.678,69 | 78.244,81 | -15.566,12 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 70.344,37 | 63.900,00 | 62.678,69 | 66.916,88 | -4.238,19 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -1.709,11 | | | -4.471,41 | 4.471,41 |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 1.709,11 | | | 4.948,17 | -4.948,17 |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | 476,76 | -476,76 |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 70.344,37 | 63.900,00 | 62.678,69 | 67.393,64 | -4.714,95 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 11.809,28 | 3.500,00 | 3.500,00 | 7.347,28 | -3.847,28 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 11.809,28 | 3.500,00 | 3.500,00 | 7.347,28 | -3.847,28 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 82.153,65 | 67.400,00 | 66.178,69 | 74.740,92 | -8.562,23 |

Teilfinanzrechnung Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung

Gemeinde Apen

Produktbereich 54. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 54.5 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 1.586,85 | | | 3.795,65 | 3.795,65 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | 500,00 | 500,00 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.586,85 | | | 4.295,65 | 4.295,65 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -2.440,46 | -400,00 | -400,00 | -202,10 | 197,90 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -64.192,15 | -61.500,00 | -60.278,69 | -59.448,89 | 829,80 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | | | | | |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -66.632,61 | -61.900,00 | -60.678,69 | -59.650,99 | 1.027,70 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -65.045,76 | -61.900,00 | -60.678,69 | -55.355,34 | 5.323,35 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 5.255,99 | | | 799,15 | 799,15 |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | 3.549,77 | 3.549,77 |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 5.255,99 | | | 4.348,92 | 4.348,92 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | -10.000,00 | -12.017,13 | -2.017,13 | 10.000,00 |
| 26 | Baumaßnahmen | -3.444,66 | | -4.618,11 | -6.857,95 | -2.239,84 |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | | |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung

Gemeinde Apen

Produktbereich 54. Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 54.5 Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt 54.5.20 Straßenbeleuchtung

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -3.444,66 | -10.000,00 | -16.635,24 | -8.875,08 | 7.760,16 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | 1.811,33 | -10.000,00 | -16.635,24 | -4.526,16 | 12.109,08 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -63.234,43 | -71.900,00 | -77.313,93 | -59.881,50 | 17.432,43 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Teilhaushalt

143 – Gebäudedienst

Wesentliche Produkte:

-

Teilergebnisrechnung Fachdienst 143 Gebäudedienst

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 14 Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst 143 Gebäudedienst

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|---------------------|---------------------|---|---------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | -94.343,63 | -64.300,00 | -64.300,00 | -94.277,91 | 29.977,91 |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | -4.643,61 | -2.300,00 | -2.300,00 | -4.610,70 | 2.310,70 |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -414,83 | -1.300,00 | -1.300,00 | -813,80 | -486,20 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -99.402,07 | -67.900,00 | -67.900,00 | -99.702,41 | 31.802,41 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 549.501,53 | 542.200,00 | 542.200,00 | 527.587,26 | 14.612,74 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 344.192,06 | 439.400,00 | 436.657,05 | 400.464,29 | 36.192,76 |
| 16 | Abschreibungen | 269.329,56 | 203.300,00 | 203.300,00 | 259.850,24 | -56.550,24 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | | | | | |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.510,82 | 400,00 | 400,00 | 341,94 | 58,06 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 1.164.533,97 | 1.185.300,00 | 1.182.557,05 | 1.188.243,73 | -5.686,68 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 1.065.131,90 | 1.117.400,00 | 1.114.657,05 | 1.088.541,32 | 26.115,73 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -69.879,79 | | | -59.455,86 | 59.455,86 |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 5.255,71 | | | 9.715,70 | -9.715,70 |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | -64.624,08 | | | -49.740,16 | 49.740,16 |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 1.000.507,82 | 1.117.400,00 | 1.114.657,05 | 1.038.801,16 | 75.855,89 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -1.432.151,13 | -1.121.800,00 | -1.121.800,00 | -1.370.019,13 | 248.219,13 |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 377.467,31 | 78.400,00 | 78.400,00 | 445.983,34 | -367.583,34 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -1.054.683,82 | -1.043.400,00 | -1.043.400,00 | -924.035,79 | -119.364,21 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -54.176,00 | 74.000,00 | 71.257,05 | 114.765,37 | -43.508,32 |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 143 Gebäudedienst

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 14 Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst 143 Gebäudedienst

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 12.921,99 | 2.300,00 | 2.300,00 | 9.909,43 | 7.609,43 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 10.006,29 | 1.300,00 | 1.300,00 | 410,63 | -889,37 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 22.928,28 | 3.600,00 | 3.600,00 | 10.320,06 | 6.720,06 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -549.501,53 | -542.200,00 | -542.200,00 | -528.010,43 | 14.189,57 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -383.225,07 | -439.400,00 | -436.657,05 | -366.856,42 | 69.800,63 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | | | | | |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -1.510,96 | -400,00 | -400,00 | -342,02 | 57,98 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -934.237,56 | -982.000,00 | -979.257,05 | -895.208,87 | 84.048,18 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -911.309,28 | -978.400,00 | -975.657,05 | -884.888,81 | 90.768,24 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 68.125,00 | 39.800,00 | 39.800,00 | 16.875,00 | -22.925,00 |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätig. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | 85.000,00 | 72.000,00 | 72.000,00 | 60.000,00 | -12.000,00 |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 153.125,00 | 111.800,00 | 111.800,00 | 76.875,00 | -34.925,00 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | -5.999,39 | | -57.475,81 | -19.475,81 | 38.000,00 |
| 26 | Baumaßnahmen | -125.927,50 | -5.000,00 | -10.091,29 | -6.183,03 | 3.908,26 |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -285,73 | -2.500,00 | -2.500,00 | -1.662,82 | 837,18 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | -10.000,00 | -10.000,00 | | 10.000,00 |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 143 Gebäudedienst

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 14 Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst 143 Gebäudedienst

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -132.212,62 | -17.500,00 | -80.067,10 | -27.321,66 | 52.745,44 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | 20.912,38 | 94.300,00 | 31.732,90 | 49.553,34 | 17.820,44 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -890.396,90 | -884.100,00 | -943.924,15 | -835.335,47 | 108.588,68 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Investitionen Fachdienst 143 Gebäudedienst

Gemeinde Apen

| Nr. Bezeichnung | Ein- und Auszahlungen 2011 | Ansatz 2012 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Bisher bereitgestellt | Ein- und Auszahlungen 2012 | | |
|--|----------------------------|-------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------------|--|--|
| INV11.0051 Neubau Krippe beim Kindergarten Augustfehn | -117.679,12 | -10.000,00 | | -130.000,00 | -1.881,78 | | |
| INV12.0045 Sammelposten 2012 AGM für Reinigung | | -2.500,00 | | -2.500,00 | -978,56 | | |
| INV12.0059 Sammelposten Grundschule Augustfehn - Reinigung | | | | | -487,46 | | |
| INV12.0060 Sammelposten GS Nordloh - Reinigung | | | | | -196,80 | | |
| INV12.0063 Krippe Apen - Neubau | | | | | -21.034,11 | | |
| INV12.0068 Brandschutz OBS | | | | | -2.742,95 | | |

Teilhaushalt

144 – Sport, Kultur und Freibad

Wesentliche Produkte:

42.1.01 – Förderung des Sports

42.4.02 – Freibad Hengstforde

Teilergebnisrechnung Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 14 Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -113.116,21 | -121.700,00 | -121.700,00 | -110.946,11 | -10.753,89 |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | -30.633,80 | | | -30.633,82 | 30.633,82 |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | -51.147,47 | -55.700,00 | -55.700,00 | -65.148,50 | 9.448,50 |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -1.289,30 | -1.200,00 | -1.200,00 | -1.639,90 | 439,90 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | -100,13 | 100,13 |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -196.186,78 | -178.600,00 | -178.600,00 | -208.468,46 | 29.868,46 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 194.355,41 | 207.600,00 | 207.600,00 | 206.682,69 | 917,31 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 121.111,75 | 133.800,00 | 135.754,65 | 126.023,45 | 9.731,20 |
| 16 | Abschreibungen | 49.623,76 | 7.600,00 | 7.600,00 | 60.584,80 | -52.984,80 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 9.297,28 | 13.200,00 | 12.689,71 | 8.637,73 | 4.051,98 |
| 18 | Transferaufwendungen | 52.144,34 | 52.600,00 | 53.110,29 | 46.088,41 | 7.021,88 |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.228,73 | 3.000,00 | 3.000,00 | 2.849,95 | 150,05 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 429.761,27 | 417.800,00 | 419.754,65 | 450.867,03 | -31.112,38 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 233.574,49 | 239.200,00 | 241.154,65 | 242.398,57 | -1.243,92 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -3.102,80 | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | -3.102,80 | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 230.471,69 | 239.200,00 | 241.154,65 | 242.398,57 | -1.243,92 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | -9.100,00 | -9.100,00 | | -9.100,00 |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 85.681,59 | 32.900,00 | 32.900,00 | 53.276,91 | -20.376,91 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 85.681,59 | 23.800,00 | 23.800,00 | 53.276,91 | -29.476,91 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 316.153,28 | 263.000,00 | 264.954,65 | 295.675,48 | -30.720,83 |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 14 Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 81.665,94 | 121.700,00 | 121.700,00 | 118.859,46 | -2.840,54 |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 54.870,91 | 55.700,00 | 55.700,00 | 69.793,76 | 14.093,76 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 4.460,24 | 1.200,00 | 1.200,00 | 1.758,35 | 558,35 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | 100,13 | 100,13 |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 140.997,09 | 178.600,00 | 178.600,00 | 190.511,70 | 11.911,70 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -194.355,41 | -207.600,00 | -207.600,00 | -206.682,69 | 917,31 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -126.121,28 | -133.800,00 | -135.754,65 | -133.204,90 | 2.549,75 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | -12.683,88 | -13.200,00 | -12.689,71 | -12.683,88 | 5,83 |
| 15 | Transferauszahlungen | -47.175,16 | -52.600,00 | -53.110,29 | -51.088,41 | 2.021,88 |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -3.447,14 | -3.000,00 | -3.000,00 | -3.041,67 | -41,67 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -383.782,87 | -410.200,00 | -412.154,65 | -406.701,55 | 5.453,10 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -242.785,78 | -231.600,00 | -233.554,65 | -216.189,85 | 17.364,80 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätig. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | -3.058,90 | -3.058,90 |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.542,88 | -11.000,00 | -11.000,00 | -11.199,34 | -199,34 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | -1.752,82 | -37.000,00 | -37.000,00 | | 37.000,00 |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 14 Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -3.295,70 | -48.000,00 | -48.000,00 | -14.258,24 | 33.741,76 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -3.295,70 | -48.000,00 | -48.000,00 | -14.258,24 | 33.741,76 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -246.081,48 | -279.600,00 | -281.554,65 | -230.448,09 | 51.106,56 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Investitionen Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad

Gemeinde Apen

| Nr. Bezeichnung | Ein- und Auszahlungen 2011 | Ansatz 2012 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Bisher bereitgestellt | Ein- und Auszahlungen 2012 | | |
|--|----------------------------|-------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------------|--|--|
| INV12.0031 Inv.zuschüsse Sportförderung 2012 | | -10.000,00 | | -10.000,00 | -10.000,00 | | |
| INV12.0032 Sammelposten 2012 Freibad | | -6.000,00 | | -6.000,00 | -1.199,34 | | |
| INV12.0033 Anschaffung Spielgeräte 2012 | | -5.000,00 | | -5.000,00 | -3.058,90 | | |

Teilergebnisrechnung Produkt 42.1.10 Förderung des Sports

Gemeinde Apen

Produktbereich 42. Sportförderung
Produktgruppe 42.1 Förderung des Sports
Produkt 42.1.10 Förderung des Sports

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|------------------|------------------|---|------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -5.692,24 | -5.700,00 | -5.700,00 | -5.435,49 | -264,51 |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -5.692,24 | -5.700,00 | -5.700,00 | -5.435,49 | -264,51 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 3.114,76 | 3.800,00 | 3.800,00 | 3.246,48 | 553,52 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | | |
| 16 | Abschreibungen | 1.667,92 | 3.000,00 | 3.000,00 | 11.754,56 | -8.754,56 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | 31.843,72 | 29.000,00 | 28.502,97 | 24.801,68 | 3.701,29 |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 36.626,40 | 35.800,00 | 35.302,97 | 39.802,72 | -4.499,75 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 30.934,16 | 30.100,00 | 29.602,97 | 34.367,23 | -4.764,26 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 30.934,16 | 30.100,00 | 29.602,97 | 34.367,23 | -4.764,26 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 30.934,16 | 30.100,00 | 29.602,97 | 34.367,23 | -4.764,26 |

Teilfinanzrechnung Produkt 42.1.10 Förderung des Sports

Gemeinde Apen

Produktbereich 42. Sportförderung
Produktgruppe 42.1 Förderung des Sports
Produkt 42.1.10 Förderung des Sports

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 5.692,24 | 5.700,00 | 5.700,00 | 5.435,49 | -264,51 |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 5.692,24 | 5.700,00 | 5.700,00 | 5.435,49 | -264,51 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -3.114,76 | -3.800,00 | -3.800,00 | -3.246,48 | 553,52 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | | | | | |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | -26.843,72 | -29.000,00 | -28.502,97 | -29.801,68 | -1.298,71 |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | | | | | |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -29.958,48 | -32.800,00 | -32.302,97 | -33.048,16 | -745,19 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -24.266,24 | -27.100,00 | -26.602,97 | -27.612,67 | -1.009,70 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | -10.000,00 | -10.000,00 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | -1.752,82 | -12.000,00 | -12.000,00 | | 12.000,00 |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Produkt 42.1.10 Förderung des Sports

Gemeinde Apen

Produktbereich 42. Sportförderung
Produktgruppe 42.1 Förderung des Sports
Produkt 42.1.10 Förderung des Sports

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -1.752,82 | -12.000,00 | -12.000,00 | -10.000,00 | 2.000,00 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -1.752,82 | -12.000,00 | -12.000,00 | -10.000,00 | 2.000,00 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -26.019,06 | -39.100,00 | -38.602,97 | -37.612,67 | 990,30 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Teilergebnisrechnung Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde

Gemeinde Apen

Produktbereich 42. Sportförderung
Produktgruppe 42.4 Sportstätten und Bäder
Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | -107.423,97 | -116.000,00 | -116.000,00 | -105.510,62 | -10.489,38 |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | -26.960,03 | | | -26.960,06 | 26.960,06 |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | -51.147,47 | -55.700,00 | -55.700,00 | -65.148,50 | 9.448,50 |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -698,59 | -600,00 | -600,00 | -1.049,19 | 449,19 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -186.230,06 | -172.300,00 | -172.300,00 | -198.668,37 | 26.368,37 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 180.348,67 | 191.600,00 | 191.600,00 | 192.153,50 | -553,50 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 85.982,91 | 93.700,00 | 93.700,00 | 82.168,40 | 11.531,60 |
| 16 | Abschreibungen | 41.552,39 | 3.900,00 | 3.900,00 | 41.466,02 | -37.566,02 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | | | | | |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 3.214,60 | 2.900,00 | 2.900,00 | 2.835,53 | 64,47 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 311.098,57 | 292.100,00 | 292.100,00 | 318.623,45 | -26.523,45 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 124.868,51 | 119.800,00 | 119.800,00 | 119.955,08 | -155,08 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -3.102,80 | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | -3.102,80 | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 121.765,71 | 119.800,00 | 119.800,00 | 119.955,08 | -155,08 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 7.867,85 | 5.000,00 | 5.000,00 | 9.909,16 | -4.909,16 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | 7.867,85 | 5.000,00 | 5.000,00 | 9.909,16 | -4.909,16 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 129.633,56 | 124.800,00 | 124.800,00 | 129.864,24 | -5.064,24 |

Teilfinanzrechnung Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde

Gemeinde Apen

Produktbereich 42. Sportförderung
Produktgruppe 42.4 Sportstätten und Bäder
Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | 75.973,70 | 116.000,00 | 116.000,00 | 113.423,97 | -2.576,03 |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 54.870,91 | 55.700,00 | 55.700,00 | 69.793,76 | 14.093,76 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 3.869,53 | 600,00 | 600,00 | 1.167,64 | 567,64 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 134.714,14 | 172.300,00 | 172.300,00 | 184.385,37 | 12.085,37 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -180.348,67 | -191.600,00 | -191.600,00 | -192.153,50 | -553,50 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -91.191,59 | -93.700,00 | -93.700,00 | -87.725,81 | 5.974,19 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | | | | | |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -3.433,01 | -2.900,00 | -2.900,00 | -3.027,25 | -127,25 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -274.973,27 | -288.200,00 | -288.200,00 | -282.906,56 | 5.293,44 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -140.259,13 | -115.900,00 | -115.900,00 | -98.521,19 | 17.378,81 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.542,88 | -6.000,00 | -6.000,00 | -1.199,34 | 4.800,66 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde

Gemeinde Apen

Produktbereich 42. Sportförderung
Produktgruppe 42.4 Sportstätten und Bäder
Produkt 42.4.20 Freibad Hengstforde

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -1.542,88 | -6.000,00 | -6.000,00 | -1.199,34 | 4.800,66 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -1.542,88 | -6.000,00 | -6.000,00 | -1.199,34 | 4.800,66 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -141.802,01 | -121.900,00 | -121.900,00 | -99.720,53 | 22.179,47 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Teilhaushalt

145 – Bauhof

Wesentliche Produkte:

57.3.04 – Bauhof

Teilergebnisrechnung Fachdienst 145 Bauhof

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 14 Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst 145 Bauhof

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | -4.066,78 | -2.000,00 | -2.000,00 | -6.286,73 | 4.286,73 |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -4.066,78 | -2.000,00 | -2.000,00 | -6.286,73 | 4.286,73 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 483.308,57 | 466.100,00 | 466.100,00 | 470.356,18 | -4.256,18 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 126.483,41 | 130.400,00 | 110.400,00 | 99.039,41 | 11.360,59 |
| 16 | Abschreibungen | 30.586,65 | 33.900,00 | 33.900,00 | 30.626,07 | 3.273,93 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | | | | | |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.680,41 | 1.700,00 | 1.700,00 | 2.165,79 | -465,79 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 642.059,04 | 632.100,00 | 612.100,00 | 602.187,45 | 9.912,55 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 637.992,26 | 630.100,00 | 610.100,00 | 595.900,72 | 14.199,28 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -1.895,04 | | | -2.825,64 | 2.825,64 |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 1.895,04 | | | 2.482,64 | -2.482,64 |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | -343,00 | 343,00 |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 637.992,26 | 630.100,00 | 610.100,00 | 595.557,72 | 14.542,28 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -654.073,40 | -769.700,00 | -769.700,00 | -674.483,11 | -95.216,89 |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 47.320,18 | 137.600,00 | 137.600,00 | 33.135,76 | 104.464,24 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -606.753,22 | -632.100,00 | -632.100,00 | -641.347,35 | 9.247,35 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 31.239,04 | -2.000,00 | -22.000,00 | -45.789,63 | 23.789,63 |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 145 Bauhof

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 14 Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst 145 Bauhof

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 5.040,04 | 2.000,00 | 2.000,00 | 9.754,15 | 7.754,15 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 5.040,04 | 2.000,00 | 2.000,00 | 9.754,15 | 7.754,15 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -483.308,57 | -466.100,00 | -466.100,00 | -471.571,51 | -5.471,51 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -128.618,99 | -130.400,00 | -110.400,00 | -100.247,27 | 10.152,73 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | | | | | |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -1.689,33 | -1.700,00 | -1.700,00 | -2.145,29 | -445,29 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -613.616,89 | -598.200,00 | -578.200,00 | -573.964,07 | 4.235,93 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -608.576,85 | -596.200,00 | -576.200,00 | -564.209,92 | 11.990,08 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | 400,00 | 400,00 |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | 400,00 | 400,00 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.758,99 | -6.000,00 | -6.000,00 | -5.969,67 | 30,33 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 145 Bauhof

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 14 Bauen, Sport, Kultur und Verkehr
Fachdienst 145 Bauhof

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -1.758,99 | -6.000,00 | -6.000,00 | -5.969,67 | 30,33 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -1.758,99 | -6.000,00 | -6.000,00 | -5.569,67 | 430,33 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -610.335,84 | -602.200,00 | -582.200,00 | -569.779,59 | 12.420,41 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Investitionen Fachdienst 145 Bauhof

Gemeinde Apen

| Nr. Bezeichnung | Ein- und Auszahlungen 2011 | Ansatz 2012 | Verpflichtungs-Ermächtigungen | Bisher bereitgestellt | Ein- und Auszahlungen 2012 | | |
|-------------------------------------|----------------------------|-------------|-------------------------------|-----------------------|----------------------------|--|--|
| INV12.0034 Sammelposten 2012 Bauhof | | -6.000,00 | | -6.000,00 | -4.589,67 | | |
| INV12.0065 Nivelliergerät Bauhof | | | | | -1.380,00 | | |

Teilergebnisrechnung Produkt 57.3.40 Bauhof

Gemeinde Apen

Produktbereich 57. Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 57.3.40 Bauhof

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|-------------------|-------------------|---|-------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | |
| 04 | sonstige Transfererträge | | | | | |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | -4.066,78 | -2.000,00 | -2.000,00 | -6.286,73 | 4.286,73 |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -4.066,78 | -2.000,00 | -2.000,00 | -6.286,73 | 4.286,73 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 483.308,57 | 466.100,00 | 466.100,00 | 470.356,18 | -4.256,18 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 126.483,41 | 130.400,00 | 110.400,00 | 99.039,41 | 11.360,59 |
| 16 | Abschreibungen | 30.586,65 | 33.900,00 | 33.900,00 | 30.626,07 | 3.273,93 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | | | | | |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 1.680,41 | 1.700,00 | 1.700,00 | 2.165,79 | -465,79 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 642.059,04 | 632.100,00 | 612.100,00 | 602.187,45 | 9.912,55 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 637.992,26 | 630.100,00 | 610.100,00 | 595.900,72 | 14.199,28 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -1.895,04 | | | -2.825,64 | 2.825,64 |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 1.895,04 | | | 2.482,64 | -2.482,64 |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | -343,00 | 343,00 |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 637.992,26 | 630.100,00 | 610.100,00 | 595.557,72 | 14.542,28 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | -654.073,40 | -769.700,00 | -769.700,00 | -674.483,11 | -95.216,89 |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | 47.320,18 | 137.600,00 | 137.600,00 | 33.135,76 | 104.464,24 |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | -606.753,22 | -632.100,00 | -632.100,00 | -641.347,35 | 9.247,35 |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 31.239,04 | -2.000,00 | -22.000,00 | -45.789,63 | 23.789,63 |

Teilfinanzrechnung Produkt 57.3.40 Bauhof

Gemeinde Apen

Produktbereich 57. Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 57.3.40 Bauhof

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | | | | | |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | 5.040,04 | 2.000,00 | 2.000,00 | 9.754,15 | 7.754,15 |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | | | | | |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 5.040,04 | 2.000,00 | 2.000,00 | 9.754,15 | 7.754,15 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -483.308,57 | -466.100,00 | -466.100,00 | -471.571,51 | -5.471,51 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -128.618,99 | -130.400,00 | -110.400,00 | -100.247,27 | 10.152,73 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | | | | | |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -1.689,33 | -1.700,00 | -1.700,00 | -2.145,29 | -445,29 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -613.616,89 | -598.200,00 | -578.200,00 | -573.964,07 | 4.235,93 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -608.576,85 | -596.200,00 | -576.200,00 | -564.209,92 | 11.990,08 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | 400,00 | 400,00 |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | 400,00 | 400,00 |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.758,99 | -6.000,00 | -6.000,00 | -5.969,67 | 30,33 |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Produkt 57.3.40 Bauhof

Gemeinde Apen

Produktbereich 57. Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 57.3 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 57.3.40 Bauhof

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -1.758,99 | -6.000,00 | -6.000,00 | -5.969,67 | 30,33 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -1.758,99 | -6.000,00 | -6.000,00 | -5.569,67 | 430,33 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -610.335,84 | -602.200,00 | -582.200,00 | -569.779,59 | 12.420,41 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Teilhaushalt

151 – Arbeit und Soziales

Wesentliche Produkte:

-

Teilergebnisrechnung Fachdienst 151 Arbeit und Soziales

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 15 Arbeit und Soziales
Fachdienst 151 Arbeit und Soziales

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Ordentliche Erträge | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | Auflösungserträge aus Sonderposten | | | | | |
| 04 | sonstige Transfererträge | -107.471,70 | -130.900,00 | -138.257,68 | -122.656,13 | -15.601,55 |
| 05 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge und Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 06 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 07 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | -175.670,58 | -168.000,00 | -168.000,00 | -164.333,29 | -3.666,71 |
| 08 | Zinsen und ähnliche Finanzerträge | | | | | |
| 09 | aktivierte Eigenleistungen | | | | | |
| 10 | Bestandsveränderungen | | | | | |
| 11 | sonstige ordentliche Erträge | | | | | |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -283.142,28 | -298.900,00 | -306.257,68 | -286.989,42 | -19.268,26 |
| | Ordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 13 | Aufwendungen für aktives Personal | 256.117,70 | 264.000,00 | 264.000,00 | 265.039,22 | -1.039,22 |
| 14 | Aufwendungen für Versorgung | | | | | |
| 15 | Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 31.242,23 | 30.800,00 | 31.702,37 | 31.500,35 | 202,02 |
| 16 | Abschreibungen | | | | 7.053,30 | -7.053,30 |
| 17 | Zinsen und ähnliche Aufwendungen | | | | | |
| 18 | Transferaufwendungen | 9.288,54 | 17.100,00 | 17.100,00 | 6.465,01 | 10.634,99 |
| 19 | sonstige ordentliche Aufwendungen | 113.217,50 | 138.000,00 | 145.913,93 | 131.912,17 | 14.001,76 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 409.865,97 | 449.900,00 | 458.716,30 | 441.970,05 | 16.746,25 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 126.723,69 | 151.000,00 | 152.458,62 | 154.980,63 | -2.522,01 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 126.723,69 | 151.000,00 | 152.458,62 | 154.980,63 | -2.522,01 |
| 26 | Erträge aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 27 | Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 28 | Saldo aus internen Leistungsbeziehungen | | | | | |
| 29 | Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 126.723,69 | 151.000,00 | 152.458,62 | 154.980,63 | -2.522,01 |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 151 Arbeit und Soziales

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 15 Arbeit und Soziales
Fachdienst 151 Arbeit und Soziales

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|---|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| | Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 01 | Steuern und ähnliche Abgaben | | | | | |
| 02 | Zuwendungen und allgemeine Umlagen (nicht für Investitionstätigkeit) | | | | | |
| 03 | sonstige Transfereinzahlungen | 108.908,26 | 130.900,00 | 138.257,68 | 121.204,81 | -17.052,87 |
| 04 | öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 05 | privatrechtliche Entgelte | | | | | |
| 06 | Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 194.963,59 | 168.000,00 | 168.000,00 | 172.008,60 | 4.008,60 |
| 07 | Zinsen und ähnliche Einzahlungen | | | | | |
| 08 | Einz. a. d. Veräußerung geringwert. VermGG | | | | | |
| 09 | sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | | | | | |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 303.871,85 | 298.900,00 | 306.257,68 | 293.213,41 | -13.044,27 |
| | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | |
| 11 | Auszahlungen für aktives Personal | -258.348,63 | -264.000,00 | -264.000,00 | -261.417,67 | 2.582,33 |
| 12 | Auszahlungen für Versorgung | | | | | |
| 13 | Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen | -31.116,94 | -30.800,00 | -31.702,37 | -31.574,58 | 127,79 |
| 14 | Zinsen und ähnliche Auszahlungen | | | | | |
| 15 | Transferauszahlungen | -9.100,09 | -17.100,00 | -17.100,00 | -6.469,00 | 10.631,00 |
| 16 | sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | -110.481,03 | -138.000,00 | -145.913,93 | -139.051,27 | 6.862,66 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -409.046,69 | -449.900,00 | -458.716,30 | -438.512,52 | 20.203,78 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -105.174,84 | -151.000,00 | -152.458,62 | -145.299,11 | 7.159,51 |
| | Einzahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 19 | Zuwendungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 20 | Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigk. | | | | | |
| 21 | Veräußerung von Sachvermögen | | | | | |
| 22 | Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 23 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| | Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 25 | Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | | | | | |
| 26 | Baumaßnahmen | | | | | |
| 27 | Erwerb von beweglichem Sachvermögen | | | | | |
| 28 | Erwerb von Finanzvermögensanlagen | | | | | |
| 29 | Aktivierbare Zuwendungen | | | | | |
| 30 | sonstige Investitionstätigkeit | | | | | |

Teilfinanzrechnung Fachdienst 151 Arbeit und Soziales

Gemeinde Apen

Gemeinde 1 Gemeinde Apen
Fachbereich 15 Arbeit und Soziales
Fachdienst 151 Arbeit und Soziales

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
|-----------|--|--------------------|--------------------|---|--------------------|-----------------------------------|
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -105.174,84 | -151.000,00 | -152.458,62 | -145.299,11 | 7.159,51 |
| | Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |



GEMEINDE APEN

natürlich lebenswert

Schlussbilanz

zum 31.12.2012

| | | | | | | | | | | | |
|-----|---------------------------------------|----------------------|--|----------------------|--|--|--|--|--|--|--|
| 3.6 | Öffentlich-rechtliche Forderungen | 751.603,33 | | 633.007,65 | | | | | | | |
| 3.7 | Forderungen aus Transferleistungen | 35.613,77 | | 30.011,79 | | | | | | | |
| 3.8 | Sonstige privatrechtliche Forderungen | 222.782,87 | | 250.601,11 | | | | | | | |
| 3.9 | sonstige Vermögensgegenstände | 39.273,84 | | 46.425,94 | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| | | | | | | | | | | | |
| 4 | Liquide Mittel | 631.991,27 | | 2.629.622,87 | | | | | | | |
| 5 | Aktive Rechnungsabgrenzung | 26.949,82 | | 31.268,38 | | | | | | | |
| | Bilanzsumme: | 45.098.917,98 | | 47.266.459,41 | | | | | | | |

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

1. Haushaltsreste: 908.547,29 €
2. Verpflichtungsermächtigungen: 59,61 €
3. Stundungen 22.140,00 €

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

Apen, 12.10.2017


 Huber
 Bürgermeister

| | | | | | | | | | | | |
|-----|---|--|----------------------|--|--|--|--|--|--|--|----------------------|
| 3.5 | Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten | | 0,00 | | | | | | | | |
| 3.6 | Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen | | 0,00 | | | | | | | | |
| 3.7 | Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | | 729.593,21 | | | | | | | | 612.063,72 |
| 3.8 | Andere Rückstellungen | | 0,00 | | | | | | | | 0,00 |
| | | | | | | | | | | | |
| 4 | Passive Rechnungsabgrenzung | | 0,00 | | | | | | | | 3.780,00 |
| | Bilanzsumme: | | 45.098.917,98 | | | | | | | | 47.266.459,41 |

Erläuterung der Bilanzpositionen

Das Vermögen der Gemeinde Apen wurde grundsätzlich mit den Anschaffungs- und Herstellungswerten bewertet. Bei den in der Bilanz aufgeführten Werten handelt es sich somit um die historischen Werte vermindert um die Abschreibungen. Sofern die historischen Daten nicht verfügbar waren, wurden Hilfsgrößen zur Bewertung herangezogen.

Die Nutzungsdauer der Vermögensgegenstände entspricht grundsätzlich der Abschreibungstabelle gemäß § 47 (2) Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung (GemHKVO).

(Die Vorjahreswerte werden in den Klammern dargestellt)

Aktiva

| | | | |
|-----------|---|---------------------|-----------------------|
| 1. | Immaterielles Vermögen | 410.334,78 € | (202.771,25 €) |
| 1.1 | Konzessionen Die Gemeinde Apen ist nicht Eigentümerin von Konzessionen | 0,00 € | (0,00 €) |
| 1.2 | Lizenzen Es handelt sich um entgeltlich erworbene Lizenzen. Diese wurden mit den fortgeführten Anschaffungskosten bilanziert. | 32.675,28 € | (33.056,75 €) |
| 1.3 | Ähnliche Rechte Ähnliche Rechte, die hier zu bilanzieren wären, sind nicht vorhanden. | 0,00 € | (0,00 €) |
| 1.4 | Geleistete Investitionszuweisungen und –zuschüsse Geleistete Investitionszuweisungen und-zuschüsse werden gem. § 42 Abs. 2 GemHKVO als immaterieller Vermögensgegenstand aktiviert und abgeschrieben. Durch Beschluss des Gemeinderates Apen wurde ab 2012 der Verkauf von Gewerbegrundstücken unter dem kalkulierten Verkaufspreis als Zuschuss aus der Wirtschaftsförderung erfasst. Dies führt zu einer Erhöhung der Investitionszuschüsse. | 318.019,43 € | (147.494,84 €) |
| 1.5 | Aktivierter Umstellungsaufwand Die Gemeinde Apen hat von ihrem Wahlrecht gem. Artikel 6 Abs. 11 des Gesetzes zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindefinanzrechtlicher Vorschriften Gebrauch gemacht und verzichtet auf die Aktivierung des Umstellungsaufwandes von der Kameralistik auf die Doppik, um künftige Haushaltsjahre nicht durch entsprechende Abschreibungen zu belasten. | 0,00 € | (0,00 €) |
| 1.6. | Sonstiges immaterielles Vermögen Bei den sonstigen immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Abschlagszahlungen auf Investitionszuweisungen des Breitbandausbaus, die erst in den Folgejahren fertiggestellt werden. Hier werden auch die Zuschüsse auf noch nicht fertiggestellte Vermögensgegenstände aufgeführt, die wie in 1.4 erläutert durch Verkauf unter dem kalkulierten Verkaufspreis zustande kommen. | 59.640,07 € | (22.219,66 €) |

| | | | |
|----------------|---|------------------------|--------------------------|
| 2. | Sachvermögen | 42.210.685,04 € | (42.153.448,08 €) |
| 2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken | 2.561.868,14 € | (2.644.377,45 €) |
| | <p>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. 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.</p> | | |
| 2.1.1 | Grünflächen | 598.649,80 € | (597.489,90 €) |
| | <p>Hier werden Grünflächen der Gemeinde Apen ausgewiesen.</p> <p>Der Aufwuchs bei den Parkanlagen wurde entsprechend der Empfehlung der AG Doppik mit 6,50 € /m² bewertet und als Festwert in die Bilanz eingestellt.</p> | | |
| 2.1.2 | Ackerland | 1.156.096,57 € | (1.156.096,57 €) |
| | <p>Hier werden die landwirtschaftlich genutzten Flächen abgebildet.</p> | | |
| 2.1.3 | Waldflächen | 0,00 € | (0,00 €) |
| | <p>Es befinden sich keine kommerziell forstwirtschaftlich genutzten Waldflächen im Eigentum der Gemeinde Apen.</p> | | |
| 2.1.4 | Sonstige unbebaute Grundstücke | 807.121,77 € | (890.790,98 €) |
| 2.1.4.1 | Wohnbauflächen zur Weiterveräußerung | 105.765,92 € | (122.854,40 €) |
| | <p>Hier werden die Wohnbauflächen abgebildet, welche die Gemeinde Apen zum Zwecke der Weiterveräußerung vorhält.</p> | | |
| 2.1.4.2 | Gewerbeflächen zur Weiterveräußerung | 632.886,04 € | (699.466,77 €) |
| | <p>Hier werden die Gewerbeflächen abgebildet, welche die Gemeinde Apen zum Zwecke der Weiterveräußerung vorhält.</p> | | |
| 2.1.4.3 | Übrige unbebaute Grundstücke | 68.469,81 € | (68.469,81 €) |
| | <p>Bei diesen Grundstücken handelt es sich um Flächen, die nicht den oben genannten Positionen zugeordnet werden können</p> | | |
| 2.2 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken | 15.290.073,68 € | (15.562.380,89 €) |
| | <p>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-</p> | | |

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.

2.2.1 Grundstücke mit Wohnbauten 231.676,20 € (236.947,76 €)

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

Grund und Boden

| | | |
|----------------------------|--------------|----------------|
| Erbbaugrundstücke: | 154.352,81 € | (158.023,79 €) |
| Gemeindeeigene Wohnhäuser: | 5.908,97 € | (5.908,97 €) |

Gebäude und Aufbauten

| | | |
|----------------------------|-------------|----------------|
| Gemeindeeigene Wohnhäuser: | 71.414,42 € | (73.015,00 €) |
|----------------------------|-------------|----------------|

2.2.2 Grundstücke mit sozialen Einrichtungen 1.571.636,33 € (1.594.593,03 €)

Hier werden die Gebäude- und Grundstückswerte der gemeindeeigenen Kindergärten und des Jugendhauses Apen dargestellt. Außerdem erfolgt bei dieser Position eine Abbildung der Grundstücke und Aufbauten der Spielplätze. Im Jahr 2012 wurde das Jugendhaus in Apen verkauft. Für die Errichtung einer Kinderkrippe im Ort Apen wurde im Jahr 2012 ein Grundstück an der Hauptstraße erworben.

Grund und Boden

| | | |
|------------------|--------------|----------------|
| Kindergärten: | 42.869,20 € | (42.869,20 €) |
| Krippe | 19.475,81 € | (0,00 €) |
| Jugendhaus Apen: | 0,00 € | (7.984,74 €) |
| Spielplätze: | 210.903,45 € | (210.903,45 €) |

Gebäude und Aufbauten

| | | |
|------------------|----------------|------------------|
| Kindergärten: | 1.168.308,10 € | (1.303.767,46 €) |
| Krippe | 116.761,86 € | (0,00 €) |
| Jugendhaus Apen: | 0,00 € | (14.213,59 €) |
| Spielplätze: | 13.317,91 € | (14.854,59 €) |

2.2.3 Grundstücke mit Schulen 8.700.555,95 € (8.867.526,13 €)

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.

Grund und Boden

| | | |
|------------------------|--------------|-----------------|
| Grundschulen: | 71.160,32 € | (71.160,32 €) |
| Oberschule Augustfehn: | 85.099,46 € | (85.099,46 €) |
| Schule Apen: | 132.282,01 € | (132.282,01 €) |

| | | |
|------------------------|----------------|------------------|
| Gebäude und Aufbauten | | |
| Grundschulen: | 2.871.004,19 € | (2.922.062,54 €) |
| Oberschule Augustfehn: | 3.417.958,85 € | (3.479.986,83 €) |
| Schule Apen: | 2.123.051,12 € | (2.176.934,97 €) |

2.2.4 Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen **3.367.432,32 € (3.439.788,18 €)**

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 sowie das Grundstück, das Gebäude und die Schwimmbecken des Freibades abgebildet.

Die sonstigen Aufbauten des Freibades werden bei den Betriebsvorrichtungen (Gliederungsnummer 2.7) bilanziert.

Grundstück und Gebäude der Apen Touristik sind als Freizeitanlagen ebenfalls hier abgebildet.

| | | |
|------------------|--------------|----------------|
| Grund und Boden | | |
| Kulturanlagen: | 69.036,38 € | (69.036,38 €) |
| Sportanlagen: | 313.147,24 € | (313.147,24 €) |
| Freizeitanlagen: | 15.315,86 € | (15.315,86 €) |

| | | |
|-----------------------|----------------|------------------|
| Gebäude und Aufbauten | | |
| Kulturanlagen: | 700.400,12 € | (724.931,85 €) |
| Sportanlagen: | 2.170.886,26 € | (2.216.832,07 €) |
| Freizeitanlagen: | 98.646,46 € | (100.524,78 €) |

2.2.5 Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz **746.386,24 € (756.281,89 €)**

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

| | | |
|------------------------|--------------|----------------|
| Grund und Boden: | 55.860,36 € | (55.860,36 €) |
| Gebäude und Aufbauten: | 690.525,88 € | (700.421,53 €) |

2.2.6 Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden **668.896,67 € (667.243,90 €)**

Dargestellt sind hier das Rathaus und der Bauhof nebst dazugehörigen Grundstücken sowie sonstige Anlagen (z.B. Zaunanlagen). In 2012 ist die Querungshilfe in Godensholt zu den sonstigen Anlagen dazugekommen, sowie einige Anlagen der Dorferneuerungsmaßnahme Augustfehn in der Mühlenstraße.

| | | |
|-----------------|-------------|----------------|
| Grund und Boden | | |
| Rathaus: | 37.718,61 € | (37.718,61 €) |
| Bauhof: | 14.275,64 € | (14.275,64 €) |

| | | |
|-----------------------|--------------|----------------|
| Gebäude und Aufbauten | | |
| Rathaus: | 524.404,90 € | (539.387,90 €) |
| Bauhof: | 26.569,86 € | (27.234,28 €) |
| Sonstige Anlagen: | 69.417,63 € | (48.627,47 €) |

| | | | |
|--------------|---|------------------------|--------------------------|
| 2.3 | Infrastrukturvermögen | 21.980.305,02 € | (21.795.123,24 €) |
| | Bei dieser Position werden die Brücken, die Entwässerungsanlagen, die Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen, der gemeindeeigene Friedhof sowie die sonstigen Bauten des Infrastrukturvermögens abgebildet. | | |
| 2.3.1 | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 7.280.553,31 € | (7.278.417,73 €) |
| | 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 ²) zur Berechnung herangezogen. Dies hatte zu erfolgen, da in den offiziellen Bodenrichtwertkarten des Gutachterausschusses Niedersachsen keine konkreten Gebiete für diese beiden Grundstücksarten ausgewiesen sind. | | |
| | Folgende Flächen werden unter dieser Position bilanziert: | | |
| | Straßengrundstücke: | 6.479.669,65 € | (6.479.669,65 €) |
| | Wegegrundstücke: | 445.366,75 € | (445.366,75 €) |
| | Grundstücke mit Plätzen: | 280.644,84 € | (280.644,84 €) |
| | Grundstücke mit Nebenanlagen entlang der Kreis- und Landesstraßen: | 68.464,59 € | (66.329,01 €) |
| | Grundstücke mit Buswartehäusern: | 67,84 € | (67,84 €) |
| | Grundstücke mit Trafostationen: | 911,38 € | (911,38 €) |
| | Grundstücke mit Wertstoffsammelstellen: | 5.428,26 € | (5.428,26 €) |
| 2.3.2 | Brücken und Tunnel | 1.793.021,47 € | (1.819.688,39 €) |
| | 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. | | |
| 2.3.3 | Gleisanlagen | 0,00 € | (0,00 €) |
| | Im Eigentum der Gemeinde Apen befinden sich keine Gleisanlagen | | |
| 2.3.4 | Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 3.586.298,15 € | (3.549.010,55 €) |
| | Hier werden die Regenwasserkanalisation, die Regenrückhaltebecken, die Entwässerungsgräben nebst Grundstücken und die Regenwasseranschlüsse aufgeführt. Die Bewertung der Grundstückskosten erfolgte wie bei Position 2.3.1. | | |
| | Die Regenwasserkanäle und Regenrückhaltebecken wurden zur Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 mit den historischen Anschaffungs- und Herstellungswerten bewertet. Soweit keine Anschaffungs- und Herstellungskosten vorlagen, wurden die Längen der einzelnen Regenwasserkanäle, bzw. die Fläche des einzelnen Regenrückhaltebeckens mit einem rückindizierten Durchschnittswert multipliziert, welcher zuvor aus den vorhandenen Anschaffungskosten berechnet wurde. | | |
| | Die Bewertung der Entwässerungsgräben erfolgte ebenfalls aufgrund der historischen Anschaffungs- und Herstellungswerte. Bei Nichtvorliegen dieser Wert wurden die einzelnen Grabenausbauten mit einem Erinnerungswert von 1,00 € bilanziert. Seit dem Jahr 2009 werden Zugänge bei dieser Position mit den Anschaffungs- und Herstellungswerten aktiviert. | | |
| | Im Jahr 2012 wurden die RW-Kanäle Am Sodenstich und Am Hochmoor errichtet. | | |
| | Grund und Boden | | |
| | Regenrückhaltebecken: | 448.770,67 € | (448.770,67 €) |
| | Entwässerungsgräben: | 38.669,10 € | (38.669,10 €) |

| | | |
|--------------------------|----------------|------------------|
| Gebäude und Aufbauten | | |
| Regenwasserkanalisation: | 2.640.714,06 € | (2.595.969,03 €) |
| Regenrückhaltebecken: | 432.824,11 € | (445.568,20 €) |
| Entwässerungsgräben: | 49,00 € | (49,00 €) |
| Regenwasseranschlüsse: | 25.271,21 € | (19.984,55 €) |

2.3.5 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen 8.807.407,65 € (8.676.564,50 €)

Die Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen wurden mit den Anschaffungs- und Herstellungskosten vermindert um die Abschreibungen bis zum Bilanzstichtag bewertet. In 2012 wurden an Nebenanlagen die Straßenbeleuchtung Nordloherstr. und Mühlenstraße, die Straßen und Wegen Mühlenstraße und der Bauabschnitt Am Kanal aktiviert.

| | | |
|---|----------------|------------------|
| Straßen: | 7.523.127,45 € | (7.632.966,42 €) |
| Wege: | 281.666,41 € | (255.321,36 €) |
| Plätze: | 528.765,36 € | (569.298,02 €) |
| Nebenanlagen an Landes- und Kreisstraßen: | 235.602,96 € | (23.402,47 €) |
| Verkehrslenkungsanlagen: | 3.930,98 € | (4.889,05 €) |
| Straßenbeleuchtung: | 206.410,93 € | (160.246,06 €) |
| Platzbeleuchtung: | 26.957,26 € | (29.429,56 €) |
| Wegebeleuchtung: | 946,30 € | (1.011,56 €) |

2.3.6 Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen 0,00 € (0,00 €)

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

2.3.7 Wasserbauliche Anlagen 0,00 € (0,00 €)

Im Eigentum der Gemeinde Apen befinden sich keine wasserbaulichen Anlagen.

2.3.8 Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen 233.100,80 € (239.357,02 €)

Bei dieser Position wird der Friedhof in Augustfehn II abgebildet.

| | | |
|------------------|--------------|----------------|
| Grund und Boden: | 72.647,39 € | (72.647,39 €) |
| Aufbauten: | 160.453,41 € | (166.709,63 €) |

2.3.9 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens 279.923,64 € (232.085,05 €)

Erfasst sind hier die sich im Eigentum der Gemeinde Apen befindenden Bauten des Infrastrukturvermögens, die sich keiner der oben genannten Position zuordnen lassen. In 2012 wurde das Buswartehaus Mühlenstr. (17.838,00 €) und die Bike & Ride Anlage auf dem Eisenhüttenplatz (41.997,61 €) aktiviert.

Folgende Bauten sind hier erfasst:

| | | |
|--|--------------|----------------|
| Bike & Ride Anlage Bahnhof: | 190.906,77 € | (156.488,17 €) |
| Buswartehäuser auf eigenen Grundstücken: | 58.515,05 € | (42.953,64 €) |
| Feuerlöschbrunnen: | 30.501,82 € | (32.643,24 €) |

2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden 158.859,90 € (136.511,66 €)

Bei dieser Position sind sämtliche Bauten zu erfassen, die sich zwar im Eigentum der Gemeinde Apen befinden, aber nicht auf gemeindeeigenen Grundstücken erbaut sind. In 2012 wurde die Ampelanlage Mühlenstraße aktiviert.

Folgende Bauten sind erfasst:

| | | |
|-----------------------------------|--------------|---------------|
| Buswartehäuser auf fremdem Grund: | 36.992,14 € | (38.916,73 €) |
| Wirtschaftswege: | 98,03 € | (108,44 €) |
| Bootsanleger: | 17.113,24 € | (18.072,01 €) |
| Straßenbeleuchtung/Ampelanlagen: | 104.656,49 € | (79.414,48 €) |

2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler 29.543,59 € (31.539,04 €)

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.

2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge 407.136,99 € (460.802,97 €)

Bei den Fahrzeugen handelt es sich um den Dienstwagen der Gemeindeverwaltung, die Fahrzeuge des Bauhofs sowie die von der Gemeinde Apen angeschafften Feuerwehrfahrzeuge der Freiwilligen Feuerwehren. Zu den Maschinen und technischen Anlagen zählen die beim Bauhof eingesetzten Maschinen sowie die Einbruchmeldeanlage des Rathauses. Die Fahrzeuge, Maschinen und technischen Anlagen wurden nach den um die Abschreibungen reduzierten Anschaffungs- und Herstellungswerten bewertet.

| | | |
|-----------------------------------|--------------|----------------|
| Fahrzeuge: | 398.938,47 € | (450.569,82 €) |
| Maschinen und technische Anlagen: | 8.198,52 € | (10.233,15 €) |

2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung 396.218,72 € (422.108,88 €)

Hier sind die Betriebsvorrichtungen, die Betriebs- und Geschäftsausstattung und die Sammelposten nach § 47 (2) GemHKVO abgebildet. Die Vermögensgegenstände wurden mit den jeweiligen Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen bis zum Bilanzstichtag, bewertet.

Zu den Betriebsvorrichtungen gehören die Flutlichtanlagen der Sportplätze, die Wasseraufbereitungsanlage und die Großrutsche des Freibades Hengstforde sowie die nicht zum öffentlichen Netz gehörenden Regen- und Schmutzwasserleitungen auf dem Eisenhüttenplatz und dem Dorfplatz Godensholt.

| | | |
|-------------------------------------|--------------|----------------|
| Betriebsvorrichtungen: | 42.716,08 € | (45.093,55 €) |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung: | 224.755,80 € | (242.340,40 €) |
| Sammelposten: | 128.729,84 € | (134.674,93 €) |

2.8 Waren und Vorräte 0,00€ (0,00 €)

Im Eigentum der Gemeinde Apen befinden sich keine Waren und Vorräte

2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 1.386.679,00 € (1.100.603,95 €)

Unter dieser Position werden die Investitionen aufgeführt, welche sich zum Bilanzstichtag bereits im Bau befanden, aber noch nicht abgeschlossen sind. Die Bewertung erfolgt anhand der bis dahin

angefallenen Auszahlungen.

In dieser Position befinden sich zum 31.12.2012 folgende nicht fertiggestellte Baumaßnahmen:
Tiegelstraße, Wiekesch, Streichenstraße, An den Moorkämpfen, Am Moorgraben, Flurbereinigungsverfahren Tange und Am Hochmoor & Am Sodenstich 3 & 4 BA.

| | | |
|---|----------------|------------------|
| Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen: | 76.564,01 € | (1.591,33 €) |
| Anlagen im Bau (Hochbaumaßnahmen): | 3.581,30 € | (0,00 €) |
| Anlagen im Bau (Tiefbaumaßnahmen): | 1.299.360,39 € | (1.045.132,98 €) |
| Anlagen im Bau (sonst. Baumaßnahmen): | 4.430,35 € | (53.879,64 €) |

| | | | |
|------------|---|-----------------------|-------------------------|
| 3. | Finanzvermögen | 1.984.548,34 € | (2.083.757,56 €) |
| 3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 0,00 € | (0,00 €) |
| | Hier erfolgt die Ausweisung von Anteilen an Unternehmen, an denen die Gemeinde Apen mit über 50% beteiligt ist. Diese Anteile liegen bei der Gemeinde Apen nicht vor. | | |
| 3.2 | Beteiligungen | 21.871,59 € | (21.853,69 €) |
| | Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesem Unternehmen herzustellen. Es sind die Beteiligungen der Gemeinde Apen an der Ammerländer Wohnungsbaugesellschaft mbH, der Volksbank Oldenburg eG (ehemals Volksbank Ammerland-Süd bzw. Apener Bank, Genossenschaftsanteile) und der Bürgerenergiegenossenschaft der Gemeinde Apen eG (Genossenschaftsanteile) bei dieser Position erfasst. | | |
| | Ammerländer Wohnungsbaugesellschaft mbH: | 11.440,00 € | (11.440,00 €) |
| | Volksbank Oldenburg e.G.: | 431,59 € | (413,69 €) |
| | Bürgerenergiegenossenschaft in der Gemeinde Apen e.G.: | 10.000,00 € | (10.000,00 €) |
| 3.3 | Sondervermögen mit Sonderrechnung | 0,00 € | (0,00 €) |
| | Die Gemeinde Apen verfügt nicht über Sondervermögen mit Sonderrechnung. | | |
| 3.4 | Ausleihungen | 1.002.630,26 € | (1.012.630,26 €) |
| | Hierunter fallen Darlehen, die die Gemeinde Apen an Dritte vergeben hat, wie zum Beispiel das Darlehen an die Teilnehmergeinschaft der Flurneuordnung Vreschen-Bokel. Des Weiteren sind hier auch die Leistungen der Gemeinde Apen an die Kreisschulbaukasse des Landkreises Ammerland auszuweisen. Bei den Beiträgen zur Kreisschulbaukasse weicht die Gemeinde Apen von der Empfehlung des Landes ab, diese als geleistete Investitionszuweisung zu bilanzieren. Grund dafür ist, dass sich die Ammerlandgemeinden mit dem Landkreis Ammerland darauf verständigt haben, die Kreisschulbaukasse aufzulösen und die darin befindlichen Geldmittel nach einem festgelegten Verfahren wieder zurückzuzahlen. Aus der Kreisschulbaukasse wurden in der Vergangenheit auch nur Darlehen ausgezahlt und keine Zuschüsse. | | |
| | Darlehen an die Teilnehmergeinschaft der Flurbereinigung Vreschen-Bokel: | 130.000,00 € | (140.000,00 €) |
| | Beiträge an die Kreisschulbaukasse: | 872.630,26 € | (872.630,26 €) |
| 3.5 | Wertpapiere | 0,00€ | (0,00 €) |
| | Die Gemeinde Apen verfügt zum Bilanzstichtag nicht über Wertpapiere. | | |
| 3.6 | Öffentlich-rechtliche Forderungen | 633.007,65 € | (751.603,33 €) |
| | Hier werden insbesondere die Forderungen aus den Bereichen Steuern, Gebühren, Beiträgen und ähnlichen Entgelten aufgeführt. | | |

| | | | |
|---------------------|--|------------------------|--------------------------|
| 3.7 | Forderungen aus Transferleistungen | 30.011,79 € | (35.613,77 €) |
| | <p>Unter dieser Position werden insbesondere die Beiträge 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. Außerdem werden hier Forderungen aus der Schulkostenabrechnung mit dem Landkreis Ammerland und ähnliche Forderungen dargestellt.</p> | | |
| 3.8 | Sonstige privatrechtliche Forderungen | 250.601,11 € | (222.782,87 €) |
| | <p>Hier handelt es sich um Forderungen aufgrund privatrechtlicher Vereinbarungen. Außerdem werden unter dieser Position verschiedene durchlaufende Posten dargestellt.</p> | | |
| 3.9 | Sonstige Vermögensgegenstände | 46.425,94 € | (39.273,64 €) |
| | <p>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 31.12.2012 einen Wert von 46.425,94 €. In diesem Betrag ist für das Jahr 2012 ein Zinsanteil in Höhe von 1.391,29 € enthalten.</p> | | |
| 4. | Liquide Mittel | 2.629.622,87 € | (631.991,27 €) |
| 4.1 | Sichteinlagen bei Banken | 2.628.720,94 € | (631.585,43 €) |
| | <p>Hier werden die Buchgeldbestände ausgewiesen, die sich zum Bilanzstichtag auf den Konten der Gemeindekasse Apen befanden</p> | | |
| 4.2 | Sonstige Einlagen | 901,93 € | (405,84 €) |
| | <p>Hier werden die Bargeldbestände ausgewiesen, die sich zum Bilanzstichtag in der Barkasse der Gemeindekasse Apen befanden.</p> | | |
| 5. | Aktive Rechnungsabgrenzung | 31.268,38€ | (26.949,82 €) |
| | <p>Aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden gebildet, wenn die Gemeinde Apen eine Ausgabe tätigt, der dazugehörige Aufwand aber erst im nächsten Jahr anfällt.</p> | | |
| Summe Aktiva | | 47.263.807,80 € | (45.098.917,98 €) |

Passiva

| | | | |
|--------------|---|------------------------|--------------------------|
| 1. | Nettoposition | 35.882.221,00 € | (34.935.539,04 €) |
| | Bei der Nettoposition handelt es sich um die Differenz zwischen der Bilanzsumme auf der Aktivseite der Bilanz und allen anderen auf der Passivseite der Bilanz befindlichen Positionen. | | |
| 1.1 | Basis-Reinvermögen | 15.312.895,42 € | (15.281.002,15 €) |
| | Das Basis-Reinvermögen ist die Differenz zwischen der Nettoposition abzüglich der Rücklagen, dem Jahresergebnis und den Sonderposten. Untergliedert wird das Basis-Reinvermögen in das Reinvermögen und vorzutragende Soll-Fehlbeträge aus den kameraleen Abschlüssen der Vorjahre. | | |
| 1.1.1 | Reinvermögen | 15.312.895,42 € | (15.281.002,15 €) |
| | Der Wert des Reinvermögens ist in diesem Fall identisch mit dem Basis-Reinvermögen, da keine Soll-Fehlbeträgen aus kameraleen Abschlüssen der Vorjahre vorliegen. Unter dieser Bilanzposition sind gemäß § 42 (5) S.2 GemHKVO außerdem Zuwendungen und Zuschüsse enthalten, die die Gemeinde für nicht abnutzbares Vermögen erhalten hat. Hierbei handelt es sich insbesondere um Erschließungsbeiträge, welche die Gemeinde Apen zur Deckung von Grundstücksankaufkosten bei der Erschließung von Wohnbaugebieten verwendet hat. | | |
| | Reinvermögen: | 13.772.689,25 € | (13.772.752,05 €) |
| | Unentgeltlich erworbene Grundstücke: | 1.051.168,31 € | (1.050.692,31 €) |
| | Erhaltene Zuschüsse für Grunderwerb: | 489.037,86 € | (457.557,79 €) |
| 1.1.2 | Soll-Fehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag) | 0,00 € | (0,00 €) |
| | Ein Sollfehlbetrag lag beim Jahresabschluss 2008 nicht vor. | | |
| 1.2 | Rücklagen | 507.078,32 € | (508.074,48 €) |
| 1.2.1 | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 437.400,42 € | (437.400,42 €) |
| | Das Ergebnis 2009 des ersten doppischen Abschlusses ist nach Beschluss des Rates der Gemeinde Apen in die Rücklage geflossen. | | |
| 1.2.2 | Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 67.515,69 € | (67.515,69 €) |
| | Das Ergebnis 2009 des ersten doppischen Abschlusses ist nach Beschluss des Rates der Gemeinde Apen in die Rücklage geflossen. | | |
| 1.2.3 | Bewertungsrücklage | 0,00 € | (0,00 €) |
| | Bewertungsrücklagen können nur bei der Trennung zwischen Verwaltungsvermögen und realisierbarem Vermögen gebildet werden. Die Gemeinde Apen hat von der Möglichkeit der Vermögenstrennung keinen Gebrauch gemacht, so dass die Ausweisung einer Bewertungsrücklage entfällt. | | |
| 1.2.4 | Zweckgebundene Rücklagen | 2.162,21€ | (3.158,37 €) |
| | Diese Position beinhaltet Zuwendungen an die Gemeinde Apen, deren Verwendungszweck, ob die Zuwendung für eine Investition oder für Aufwendungen eingesetzt werden soll, noch nicht feststeht. | | |

| | | | |
|--------------|--|------------------------|--------------------------|
| 1.2.5 | Sonstige Rücklagen Sonstige Rücklagen sind bei der Gemeinde Apen nicht vorhanden. | 0,00€ | (0,00 €) |
| 1.3 | Jahresergebnis | 675.231,91 € | (./ 151.609,99 €) |
| 1.3.1 | Fehlbeträge aus Vorjahren Hier werden die noch nicht beschlossenen Fehlbeträge der Jahresabschlüsse 2010 und 2011 ausgewiesen. | ./ 151.609,99 € | (./ 255.170,16 €) |
| 1.3.2 | Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen Der Jahresüberschuss ergibt sich aus der Gesamtergebnisrechnung. Es handelt sich um den Saldo aus dem ordentlichen und dem außerordentlichen Ergebnis. Das ordentliche Ergebnis beträgt 792.833,11 € und das außerordentliche Ergebnis beträgt 56.549,72 €. Unter dieser Position sind außerdem die Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre in Form von Haushaltsresten für Aufwendungen anzugeben, da das Jahresergebnis bei Inanspruchnahme dieser Ermächtigungen verringert worden wäre. In das Haushaltsjahr 2013 werden Haushaltsreste für Aufwendungen in Höhe von 48.761,61 € übertragen. | 826.841,90 € | (103.560,17 €) |
| 1.4 | Sonderposten Bei dieser Position sind die Zuschüsse enthalten, die die Gemeinde Apen für die Realisierung ihrer Investitionen erhalten hat. Die Sonderposten werden analog zu den jeweiligen Vermögensgegenständen aufgelöst. 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. | 19.387.015,35 € | (19.298.072,40 €) |
| 1.4.1 | Investitionszuweisungen und –zuschüsse Hier werden die jeweiligen Zuweisungen und Zuschüsse für die Investitionen der Gemeinde Apen dargestellt. Folgende Zuweisungen und Zuschüsse sind getrennt nach den jeweiligen Zuschussgebern bei dieser Position aufgeführt: | 17.076.021,33 € | (17.232.250,50 €) |
| | Bund: | 472.588,94 € | (484.540,61 €) |
| | Land (einschließlich FAG): | 7.051.737,66 € | (7.131.704,89 €) |
| | Gemeinden/Gemeindeverbände | 2.520.612,31 € | (2.571.474,34 €) |
| | Zweckverbände: | 65.848,63 € | (57.870,64 €) |
| | Sonstige öffentliche Bereiche: | 1.752,06 € | (1.929,15 €) |
| | Öffentliche Sonderrechnungen: | 8.172,15 € | (8.388,03 €) |
| | Private Unternehmen: | 3.083.393,56 € | (3.237.641,01 €) |
| | Übrige Bereiche: | 3.849.627,75 € | (3.769.305,06 €) |
| | Sonderposten für Sammelposten: | 22.288,27 € | (35.218,24 €) |
| 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 pauschal über 30 Jahre abgeschrieben (analog der Empfehlung der AG Doppik für die FAG-Zuweisungen), da sie sich | 1.624.486,56 € | (1.514.793,39 €) |

ebenfalls keinen konkreten Maßnahmen zurechnen lassen.

| | | | |
|--------------|--|-----------------------|-------------------------|
| 1.4.3 | Sonderposten für den Gebührenaussgleich <i>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. Es wären vom Grundsatz her die zentrale sowie die dezentrale Abwasserbeseitigung als gebührenrechnende Einrichtungen zu bilanzieren. Zum 31.12.2012 weist die gebührenrechnende Einrichtung Fäkalschlamm einen Überschuss in Höhe von 849,03 € aus. Dieser wird mit Ergebnisbeschluss im ordentlichen Bereich dem Sonderposten für den Gebührenaussgleich herabgesetzt.</i> | 0,00€ | (0,00 €) |
| 1.4.4 | Sonderposten für den Bewertungsausgleich Sonderposten für den Bewertungsausgleich sind bei der Gemeinde Apen nicht zu bilden. | 0,00€ | (0,00 €) |
| 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. Folgende Anzahlungen auf Sonderposten sind getrennt nach den jeweiligen Zuschussgebern bei dieser Position aufgeführt: | 686.507,46 € | (551.028,51 €) |
| | Land: | 0,00 € | (0,00 €) |
| | Private Unternehmen: | 428.045,56 € | (319.350,10 €) |
| | Übrige Bereiche: | 258.461,90 € | (231.678,41 €) |
| 1.4.6 | Sonstige Sonderposten Es liegen keine sonstigen Sonderposten vor. | 0,00 € | (0,00 €) |
| 2. | Schulden | 6.114.396,60 € | (4.976.781,36 €) |
| 2.1 | Geldschulden | 4.992.278,39 € | (4.459.019,79 €) |
| 2.1.1 | Anleihen Anleihen liegen bei der Gemeinde Apen nicht vor. | 0,00 € | (0,00 €) |
| 2.1.2 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen Zur Finanzierung der verschiedenen Investitionen hat die Gemeinde Apen Kredite aufgenommen. Diese Kredite werden in der Höhe ihrer noch bestehenden Rückzahlungsverpflichtungen bilanziert. Im Einzelnen ergeben sich folgende Beträge: | 4.992.278,39 € | (4.459.019,79 €) |
| | Kreditmarktdarlehen: | 4.132.419,56 € | |
| | Kreisschulbaukassendarlehen | 859.858,83 € | |
| 2.1.3 | Liquiditätskredite Liquiditätskredite waren aufgrund der Kassenlage 2012 nicht erforderlich. | 0,00€ | (0,00 €) |
| 2.1.4 | Sonstige Geldschulden Sonstige Geldschulden liegen bei der Gemeinde Apen nicht vor. | 0,00€ | (0,00 €) |
| 2.2 | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften <u>Rentenschulden:</u> 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 | 61.951,00 € | (81.191,74 €) |

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. Die Verbindlichkeit zum 31.12.2012 beträgt: 55.073,41 €

Restkaufgelder:

Der Flächenankauf für das Neubaugebiet Blesshuhnweg in Godensholt erfolgte teilweise 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 setzt sich aus den Ankaufkosten eines Grundstückes zusammen, welches zum 31.12.2012 noch nicht veräußert wurde.

Die Verbindlichkeit zum 31.12.2012 beträgt: 6.877,59 €

| | | | |
|----------------|---|---------------------|-----------------------|
| 2.3 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 378.446,39 € | (154.079,92 €) |
| | Hierbei handelt es sich um Verbindlichkeiten, deren Höhe am Bilanzstichtag bereits bekannt war, die Zahlung aber noch nicht erfolgt ist. | | |
| 2.4 | Transferverbindlichkeiten | 442.573,83 € | (123.138,22 €) |
| 2.4.1 | Finanzausgleichsverbindlichkeiten | 0,00 € | (0,00 €) |
| | Diese Verbindlichkeiten liegen bei der Gemeinde Apen nicht vor. | | |
| 2.4.2 | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke | 377.970,34 € | (56.641,80 €) |
| | Hierbei handelt es sich, größtenteils um Verbindlichkeiten aus der Abrechnung der Schulkostenbeteiligungen 2012 mit der Stadt Westerstede. | | |
| 2.4.3 | Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen | 0,00 € | (0,00 €) |
| | Es liegen keine Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen vor. | | |
| 2.4.4 | Verbindlichkeiten aus sozialen Leistungen | 184,46 € | (188,45 €) |
| | Hierbei handelt es sich um Verbindlichkeiten aus Zuschüssen für soziale Zwecke an Vereine. | | |
| 2.4.5 | Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen | 0,00 € | (0,00 €) |
| | Diese Verbindlichkeiten liegen bei der Gemeinde Apen nicht vor. | | |
| 2.4.6 | Steuerverbindlichkeiten | 32,00 € | (11,50 €) |
| | Hier handelt es sich um Verzinsungen aus der Gewerbesteuer. | | |
| 2.4.7 | Andere Transferverbindlichkeiten | 64.387,03 € | (66.296,47 €) |
| | Siehe Ausführungen zu Position 3.7 der Aktiva (Forderungen aus Transferleistungen). Die Transferverbindlichkeiten resultieren aus den Forderungen aus Transferleistungen gegenüber dem Landkreis und den noch nicht beglichenen Vorschüssen an Hilfsbedürftige. | | |
| 2.5 | Sonstige Verbindlichkeiten | 239.146,99 € | (159.351,69 €) |
| | Hierbei handelt es sich um durchlaufende Posten, die die Gemeinde Apen an Dritte weiterzuleiten hat und um andere sonstige Verbindlichkeiten. | | |
| 2.5.1 | Durchlaufende Posten | 121.608,12 € | (45.200,35 €) |
| 2.5.1.1 | Verrechnete Mehrwertsteuer | 0,00 € | (0,00 €) |

Es liegt keine Verrechnete Mehrwertsteuer vor.

| | | | |
|----------------|---|---------------------|----------------------|
| 2.5.1.2 | Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer Bei dieser Position handelt es sich um die Lohn- und Kirchensteuer der Beamten- und Angestelltengehälter | 20.523,55 € | (22.154,80 €) |
| 2.5.1.3 | Sonstige durchlaufende Posten Hierbei handelt es sich um Gelder, auf die die Gemeinde Apen keinen Anspruch hat. Da sich die eingenommenen Geldbeträge in den liquiden Mitteln der Gemeinde Apen befinden, erfolgt die Ausweisung als Verbindlichkeit. Dies dient der Neutralisierung der korrekten Abbildung der Vermögensverhältnisse. | 101.084,57 € | (23.045,55 €) |
| 2.5.2 | Abzuführende Gewerbesteuer Es liegt keine Abzuführende Gewerbesteuer zum Stichtag vor. | 0,00 € | (28.185,00 €) |
| 2.5.3 | Empfangene Anzahlungen Hierbei handelt es sich um eine Anzahlung auf eine verkaufte Fläche. | 348,00 € | (348,00 €) |
| 2.5.4 | Andere sonstige Verbindlichkeiten Hier werden die kreditorischen Debitoren ausgewiesen. | 117.190,87 € | (85.618,34 €) |

| | | | |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|
| 3. | Rückstellungen | 5.266.061,81 € | (5.186.597,58 €) |
|-----------|-----------------------|-----------------------|-------------------------|

| | | | |
|------------|--|-----------------------|-------------------------|
| 3.1 | Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen | 4.454.438,03 € | (4.218.999,74 €) |
|------------|--|-----------------------|-------------------------|

Die Gemeinde Apen hat nach § 43 Abs. 1 Nr. 1 GemHKVO 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 31.12.2012 einzubuchen (Barwert):

| | | |
|--|----------------|------------------|
| Pensionsrückstellung aktive Beamte: | 1.671.922,00 € | (1.444.273,00 €) |
| Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger: | 2.252.693,00 € | (2.295.975,00 €) |
| Beihilferückstellung aktive Beamte: | 225.709,47 € | (184.866,94 €) |
| Beihilferückstellung Versorgungsempfänger: | 304.113,56 € | (293.884,80 €) |

| | | | |
|------------|---|---------------------|-----------------------|
| 3.2 | Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen | 199.560,06 € | (238.004,63 €) |
|------------|---|---------------------|-----------------------|

Die Gemeinde Apen ist nach § 43 (1) Nr.2 GemHKVO dazu verpflichtet, Rückstellungen für Lohn- und Gehaltszahlungen an Beschäftigte für die Freistellungsphase der Altersteilzeit zu bilden. Die Höhe der Rückstellungen wird von der Personalabteilung berechnet.

Für geleistete Überstunden und nicht in Anspruch genommenen Urlaub ist ebenfalls eine Rückstellung zu bilden und unter dieser Position zu bilanzieren. Die Höhe der Rückstellungen

wird von der Personalabteilung ermittelt.

Die genommenen Überstunden zum Stichtag 31.12.2012, sowie die Herabsetzung der Altersteilzeitrückstellung führen zu einer Reduzierung dieser Rückstellungsposition.

| | | | |
|----------------------|---|------------------------|--------------------------|
| 3.3 | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung Gemäß § 43 (1) Nr.3 GemHKVO ist für unterlassene Aufwendungen für Instandhaltungsmaßnahmen eine Rückstellung zu bilden. Die Aufwendungen müssen in den folgenden drei Haushaltsjahren nachgeholt werden. Die im Haushaltsplan 2010 veranschlagten Instandhaltungsmaßnahmen sind im Jahr 2010 durchgeführt worden. Der bei den Gebäuden und beim Infrastrukturvermögen angefallene Instandhaltungsbedarf wurde wertmäßig in Form von prozentualen Abschlägen bei den jeweiligen Vermögensgegenständen berücksichtigt. | 0,00 € | (0,00 €) |
| 3.4 | Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien Die Gemeinde Apen verfügt über keine Abfalldeponie | 0,00 € | (0,00 €) |
| 3.5 | Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten Der Gemeinde Apen sind keine Altlasten, welche saniert werden müssen, bekannt. | 0,00 € | (0,00 €) |
| 3.6 | Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen Bei diesen Rückstellungen handelt es sich um die Kreisumlage. Diese hat die Gemeinde Apen an den Landkreis Ammerland im Rahmen des kommunalen Finanzausgleichs zu entrichten. | 0,00 € | (0,00 €) |
| 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. | 612.063,72€ | (729.593,21 €) |
| 4 | Passive Rechnungsabgrenzung Passive Rechnungsabgrenzungsposten werden gebildet, wenn die Gemeinde eine Einzahlung erhält, deren Ertrag aber erst im nächsten Haushaltsjahr anfällt. | 3.780,00 € | (0,00 €) |
| Summe Passiva | | 47.266.459,41 € | (45.098.917,98 €) |



Anhang zum Jahresabschluss 2012

der Gemeinde Apen

Anhang zum Jahresabschluss 2012 der Gemeinde Apen

1. Einleitung

Gem. § 128 (2) Nr. 4 NKomVG ist dem Jahresabschluss ein Anhang beizufügen. Die Inhalte des Anhangs, sowie dessen Gliederung richten sich nach § 55 GemHKVO.

2. Ergebnisse des Jahresabschlusses und Abweichungen zu den Haushaltsansätzen

Für den Jahresabschluss 2012 wurden diese Erläuterungen in den Rechenschaftsbericht aufgenommen. Es wird auf den Rechenschaftsbericht verwiesen.

3. Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Bewertung des Vermögens erfolgte nach den tatsächlichen Anschaffungs- und Herstellungswerten. Soweit anderweitige Bewertungsmethoden für die Erstellung des Jahresabschlusses zum 31.12.2012 angewandt wurden, ist dies in der Rubrik „Erläuterung der Bilanzpositionen“ aufgeführt.

Gemäß § 38 (1) S.2 GemHKVO kann auf eine körperliche Bestandsaufnahme der Vermögensgegenstände, Schulden und Rückstellungen nach § 37 (1) GemHKVO verzichtet werden, wenn der Bestand durch das sogenannte Fortschreibungsverfahren (permanente Inventur) festgestellt werden kann.

In der Gemeinde Apen wurde der Bestand der Vermögensgegenstände und Schulden in der Anlagenbuchhaltung, sowie in der Debitoren- und Kreditorenbuchhaltung permanent fortgeschrieben, so dass hier von einer permanenten Inventur ausgegangen werden kann.

4. Abweichungen von den bisherigen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die bei der Erstellung der ersten Eröffnungsbilanz zum 01.01.2009 angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurden weiterhin angewandt.

5. Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen

Im Haushaltsjahr 2012 sind außerordentliche Erträge in Höhe von 84.989,87 € und außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 50.981,08 € angefallen.

Der wesentliche Teil der außerordentlichen Erträge resultiert aus dem Verkauf des Jugendhauses Apen (41.473,52 €) bei dem der Verkaufserlös den Buchwert überschritten hat, Verkäufe von Grundstücksflächen über dem Buchwert sowie einer Entschädigung für einen Brandschaden bei der Feuerwehr Apen.

Die außerordentlichen Aufwendungen sind größtenteils auf Verluste aus der Veräußerung von Grundstücken zurückzuführen sowie aus Aufwendungen für den o.g. Brandschaden.

6. Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungswerte

Gemäß § 45 (4) S.1 GemHKVO können Zinsen für Fremdkapital als Herstellungswerte aktiviert werden, wenn sie für die Finanzierung der Herstellung eines Vermögensgegenstandes entstanden sind.

In der Gemeinde Apen wurden keine Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungswerte von Vermögensgegenständen einbezogen.

7. Haftungsverhältnisse

Es ergeben sich keine Haftungsverhältnisse, die die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Apen zukünftig beeinträchtigen könnten.

8. Sachverhalte aus denen sich künftige Verpflichtungen ergeben können

Künftige Verpflichtungen können sich aus einem Rechtsanspruch ergeben, wonach die Gemeinde Apen zukünftig dafür Sorge zu tragen hat, dass die Betreuung von unter dreijährigen Kindern sichergestellt sein muss.

9. Nicht abgedeckte Fehlbeträge

Fehlbeträge aus Haushaltsrechnungen der Vorjahre sind in der Gemeinde Apen nicht vorhanden.

Anlagen zum Anhang

zum Jahresabschluss 2012

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

Rechenschaftsbericht

Gemeinde Apen

2012

Inhaltsverzeichnis

| | |
|--|-----|
| 1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen | 168 |
| 2 Grundlagen der Haushaltswirtschaft 2012 (Haushaltssatzung) | 168 |
| 2.1 Haushaltssatzung 2012 im Überblick | 169 |
| 3 Jahresergebnis | 169 |
| 3.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung | 170 |
| 3.1.1 Ergebnislage | 170 |
| 3.1.2 Ertragslage | 172 |
| 3.1.3 Aufwandslage | 175 |
| 3.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung | 178 |
| 3.2.1 Allgemeine Entwicklung | 178 |
| 3.2.2 Investitionstätigkeit | 179 |
| 3.3 Ergebnisse des Jahresabschlusses und Abweichungen der Ergebnisse zu den Haushaltsansätzen | 181 |
| 3.3.1 Analyse der Gesamtergebnisrechnung | 181 |
| 3.3.2 Analyse der Gesamtfinanzrechnung | 182 |
| 3.3.3 Analyse der Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte | 183 |
| 4 Vermögens- und Schuldenlage | 200 |
| 5 Kennzahlen | 202 |
| 5.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis | 202 |
| 5.1.1 Steuern | 202 |
| 5.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen | 203 |
| 5.1.1.2 Gemeinschaftssteuern | 205 |
| 5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 206 |
| 5.1.3 Personalaufwand | 208 |
| 5.1.4 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 209 |
| 5.1.5 Transferaufwendungen | 210 |
| 5.1.6 Haushaltsergebnis | 212 |
| 5.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKR-Kennzahlen | 213 |
| 5.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage | 213 |
| 5.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation) | 215 |
| 5.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung | 216 |

| | |
|---|-----|
| 6 Prognosebericht - Risiken und Chancen | 217 |
| 6.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital | 218 |
| 6.2 Entwicklung der Verschuldung | 219 |
| 6.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur | 220 |
| 6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt | 222 |

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

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

Im Rechenschaftsbericht sind gem. § 57 der Gemeindehaushalts- und Kassenverordnung (GemHKVO), den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Kommune darzustellen. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen. Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung darstellen.

2 Grundlagen der Haushaltswirtschaft 2012 (Haushaltssatzung)

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2011 hat der Rat der Gemeinde Apen in seiner Sitzung am 13.03.2012 beschlossen. Sie wurde mit Verfügung des Landkreises Ammerland vom 18.04.2012 genehmigt und nach der Veröffentlichung im Amtsblatt für den Landkreis Ammerland am 27.04.2012 und Auslegung vom 30.04.2012 bis zum 09.05.2012 am 10.05.2012 rechtskräftig.

Der Haushalt wies einen Überschuss im Ergebnishaushalt in Höhe von 378.000 € aus.

2.1 Haushaltssatzung 2012 im Überblick

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2012 wird

1. im **Ergebnishaushalt**
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
 - 1.1. der ordentlichen Erträge auf 12.474.600 Euro
 - 1.2. der ordentlichen Aufwendungen auf 12.096.600 Euro
 - 1.3. der außerordentlichen Erträge auf 0 Euro
 - 1.4. der außerordentlichen Aufwendungen auf 0 Euro

2. im **Finanzhaushalt**
mit dem jeweiligen Gesamtbetrag
 - 2.1. der Einzahlungen aus
 - laufender Verwaltungstätigkeit auf 12.339.000 Euro
 - 2.2. der Auszahlungen aus
 - laufender Verwaltungstätigkeit auf 11.586.300 Euro
 - 2.3. der Einzahlungen für
 - Investitionstätigkeit auf 534.700 Euro
 - 2.4. der Auszahlungen für
 - Investitionstätigkeit auf 1.610.600 Euro
 - 2.5. der Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 560.000 Euro
 - 2.6. der Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit auf 310.000 Euro

festgesetzt.

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 31.12.2012 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresergebnis in Höhe von 826.841,90 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 2011 | Plan 2012 inkl. HH- Rest/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Abweichung 2012 |
|--|-------------------|--|-------------------|--------------------|
| Ordentliche Erträge | 13.232.378,93 | 12.703.312 | 14.057.485,07 | 1.354.173,07 |
| Ordentliche Aufwendungen | 13.266.694,42 | 12.331.195 | 13.267.394,91 | 936.216,91 |
| Ordentliches Ergebnis (ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 5 GemHKVO) | -34.315,49 | 372.117 | 792.833,11 | 420.716,11 |
| Außerordentliche Erträge | 168.007,60 | 0 | 84.989,87 | 84.989,87 |
| Außerordentliche Aufwendungen | 30.131,94 | 0 | 50.981,08 | 50.981,08 |
| Außerordentliches Ergebnis (ohne Überschuss gem. § 15 Abs. 6 GemHKVO) | 137.875,66 | 0 | 34.008,79 | 34.008,79 |
| Gesamtergebnis | 103.560,17 | 372.117 | 826.841,90 | 454.724,90 |

Jahresergebnis

Das Jahresergebnis beträgt 826.841,90 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt 723.281,73 Euro. Gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von 372.117 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 454.724,90 Euro.

Ordentliches Ergebnis

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

Das ordentliche Ergebnis schließt in Höhe von 792.833,11 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 827.148,60 Euro. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 420.716,11 Euro.

Außerordentliches Ergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 34.008,79 Euro in das Jahresergebnis ein.

Gegenüber dem Plan von 0 Euro ergibt sich eine Abweichung von 34.008,79 Euro. Im Vergleich zum Vorjahresergebnis beträgt die Abweichung -103.866,87 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

| | 2010 | 2011 | 2012 |
|--|------------|------------|------------|
| 1. - Nettoposition | 34.717.404 | 34.935.539 | 35.882.221 |
| 1.1 - Basis-Reinvermögen | 15.218.036 | 15.281.002 | 15.312.895 |
| 1.2 - Rücklagen | 504.916 | 508.074 | 507.078 |
| 1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 437.400 | 437.400 | 437.400 |
| 1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 67.516 | 67.516 | 67.516 |
| 1.2.3 - Bewertungsrücklage | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.4 - Zweckgebundene Rücklagen | 0 | 3.158 | 2.162 |
| 1.2.5 - Sonstige Rücklagen | 0 | 0 | 0 |
| 1.3 - Jahresergebnis | -255.170 | -151.610 | 675.232 |
| 1.4 - Sonderposten | 19.249.623 | 19.298.072 | 19.387.015 |

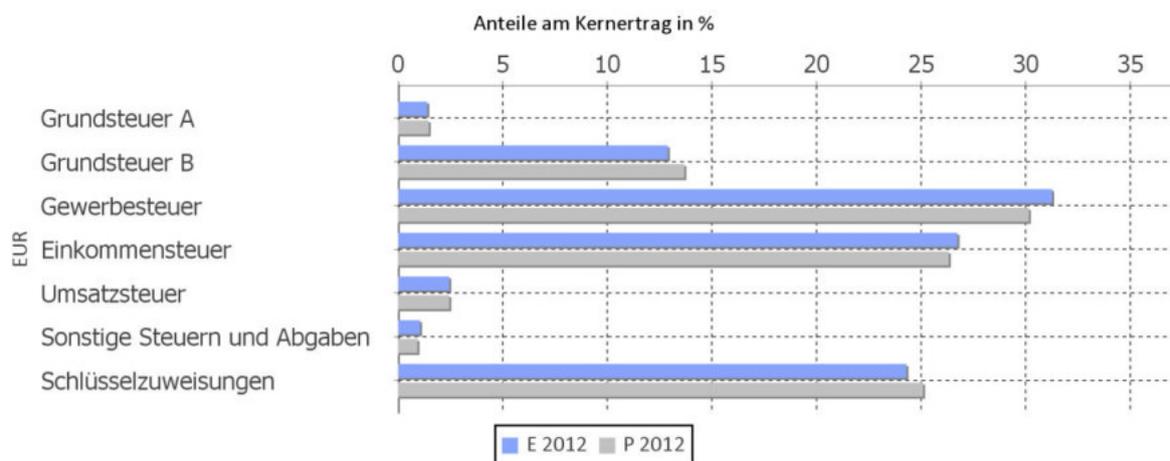
3.1.2 Ertragslage

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.

Ertragsarten im Überblick

| | Ergebnis 2011 | Plan 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung 2012 |
|------------------------------------|---------------|-----------|---------------|-----------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 6.291.569,89 | 6.960.800 | 7.419.552,36 | 458.752,36 |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.639.337,70 | 2.899.800 | 2.939.817,32 | 40.017,32 |
| Auflösungserträge aus Sonderposten | 859.915,04 | 83.300 | 889.653,82 | 806.353,82 |

| | Ergebnis 2011 | Plan 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung 2012 |
|--------------------------------------|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| sonstige Transfererträge | 107.471,70 | 139.400 | 127.764,88 | -11.635,12 |
| öffentlich-rechtliche Entgelte | 1.488.791,46 | 1.528.200 | 1.554.484,03 | 26.284,03 |
| privatrechtliche Entgelte | 133.228,22 | 128.300 | 142.790,60 | 14.490,60 |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 293.032,29 | 294.400 | 294.372,69 | -27,31 |
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 13.272,32 | 23.000 | 72.512,76 | 49.512,77 |
| sonstige ordentliche Erträge | 1.405.760,31 | 417.400 | 616.536,61 | 199.136,61 |
| Ordentliche Erträge | 13.232.378,93 | 12.474.600 | 14.057.485,07 | 1.582.885,07 |
| außerordentliche Erträge | 168.007,60 | 0 | 84.989,87 | 84.989,87 |
| Summe der Erträge | 13.400.386,53 | 12.474.600 | 14.142.474,94 | 1.667.874,94 |

Die Summe der Erträge weichen um 742.088,41 Euro vom Vorjahresergebnis und um 1.667.175,69 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 825.106,14 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 1.582.885,07 Euro.

Da die Eröffnungsbilanz zur Haushaltsplanung 2011 noch nicht fertiggestellt war, wurden noch nicht die korrekten Haushaltsansätze für die Abschreibungen und Auflösungserträge aus Sonderposten geplant.

Steuern und ähnliche Abgaben

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

Steuern und ähnliche Abgaben

| | Ergebnis 2011 | Plan 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung 2012 |
|------------------------|---------------|-----------|---------------|-----------------|
| Grundsteuer A | 128.943,30 | 135.000 | 135.600,11 | 600,11 |
| Grundsteuer B | 1.262.414,59 | 1.270.000 | 1.262.417,01 | -7.582,99 |
| Gewerbesteuer | 2.478.039,60 | 2.800.000 | 3.062.461,44 | 262.461,44 |
| Anteil Einkommensteuer | 2.116.222,00 | 2.444.600 | 2.618.834,00 | 174.234,00 |
| Anteil Umsatzsteuer | 221.517,00 | 226.200 | 238.502,00 | 12.302,00 |
| Vergnügungssteuer | 43.874,40 | 45.000 | 60.382,80 | 15.382,80 |
| Hundesteuer | 40.559,00 | 40.000 | 41.355,00 | 1.355,00 |

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 300.479,62 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt 40.017,32 Euro.

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

Zuwendungen und Umlagen

| | Ergebnis 2011 | Plan 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung 2012 |
|---|--------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|
| Schlüsselzuweisungen | 2.045.680,00 | 2.330.200 | 2.379.592,00 | 49.392,00 |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 410.289,70 | 383.200 | 372.169,32 | -11.030,68 |
| Sonstige allgemeine Zuweisungen | 183.368,00 | 186.400 | 188.056,00 | 1.656,00 |

Sonstige Ertragsarten

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

Sonstige Ertragsarten

| | Ergebnis 2011 | Plan 2012 | Ergebnis 2012 | Abwei- chung 2012 |
|------------------------------------|--------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------------|
| Auflösungserträge aus Sonderposten | 859.915,04 | 83.300 | 889.653,82 | 806.353,82 |
| sonstige Transfererträge | 107.471,70 | 139.400 | 127.764,88 | -11.635,12 |
| öffentlich-rechtliche Entgelte | 1.488.791,46 | 1.528.200 | 1.554.484,03 | 26.284,03 |
| privatrechtliche Entgelte | 133.228,22 | 128.300 | 142.790,60 | 14.490,60 |
| Kostenerstattungen und -umlagen | 293.032,29 | 294.400 | 294.372,69 | -27,31 |
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 13.272,32 | 23.000 | 72.512,77 | 49.512,77 |
| sonstige ordentliche Erträge | 1.405.760,31 | 417.400 | 616.536,61 | 199.136,61 |
| außerordentliche Erträge | 168.007,60 | 0 | 84.989,87 | 84.989,87 |

3.1.3 Aufwandslage

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

Aufwandsarten im Überblick

| | Ergebnis 2011 | Plan 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung 2012 |
|---|----------------------|-------------------|----------------------|---------------------|
| Aufwendungen für aktives Personal | 4.330.731,34 | 3.096.500 | 3.312.118,45 | 215.618,45 |
| Aufwendungen für Versorgung | 15.537,58 | 21.400 | 21.128,01 | -271,99 |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.242.489,32 | 1.393.900 | 1.185.567,69 | -208.332,31 |
| Abschreibungen | 1.220.039,64 | 408.400 | 1.450.246,55 | 1.041.846,55 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 178.360,96 | 219.200 | 394.205,03 | 175.005,03 |
| Transferaufwendungen | 3.993.645,07 | 4.411.300 | 4.408.022,06 | -3.277,94 |
| sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.285.890,51 | 2.545.900 | 2.493.364,17 | -52.535,83 |
| Ordentliche Aufwendungen | 13.266.694,42 | 12.096.600 | 13.264.651,96 | 1.168.051,96 |
| außerordentliche Aufwendungen | 30.131,94 | 0 | 50.981,08 | 50.981,08 |
| Aufwand insgesamt | 13.296.826,36 | 12.096.600 | 13.315.633,04 | 1.219.033,04 |

Die Gesamtaufwendungen verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 18.806,68 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 13.315.633,04 Euro weichen um 1.219.033,04 Euro vom Haushaltsansatz ab.

Die ordentlichen Aufwendungen weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um -2.042,46 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen 1.168.051,96 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 2011 | Plan 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung 2012 |
|--|--------------------------|------------------|--------------------------|----------------------------|
| Dienstaufwendungen Beamte | 268.117,52 | 275.700 | 264.810,51 | -10.889,49 |
| Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte | 1.937.314,62 | 1.978.600 | 1.944.071,84 | -34.528,16 |
| Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte | 0,00 | 1.000 | 537,60 | -462,40 |
| Beiträge zu Versorgungskassen für Beschäftigte | 272.348,66 | 312.300 | 277.905,33 | -34.394,67 |
| Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung | 397.996,31 | 403.100 | 396.565,37 | -6.534,63 |
| Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Beschäftigte | 21.324,34 | 20.300 | 24.962,88 | 4.662,88 |
| Pensions-, Beihilfe- und Alterszeitrückstellungen | 1.429.948,53 | 101.900 | 399.583,56 | 297.683,56 |
| Aufwendungen für Versorgung | 15.537,58 | 21.400 | 21.128,01 | -271,99 |

Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 1.185.567,69 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um -56.921,63 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt -208.332,31 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 2011 | Plan 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung 2012 |
|---|--------------------------|----------------------|--------------------------|----------------------------|
| Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen | 594.423,63 | 695.700 | 607.904,19 | -87.795,81 |
| Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge | 216.524,47 | 229.600 | 186.504,27 | -43.095,73 |
| Mieten und Pachten | 39.497,50 | 34.800 | 33.812,85 | -987,15 |
| Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand | 392.043,72 | 433.800 | 357.346,38 | -76.453,62 |
| Bilanzielle Abschreibungen | 1.220.039,64 | 408.400 | 1.450.246,55 | 1.041.863,55 |

Die bilanziellen Abschreibungen sind spiegelbildlich, wie die Auflösungserträge der Sonderposten, in der Haushaltsplanung 2012 nicht vollständig berücksichtigt worden.

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 4.408.022,06 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 414.376,99 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -3.277,94 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

Transferaufwendungen

| | Ergebnis 2011 | Plan 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung 2012 |
|---|---------------|-----------|---------------|-----------------|
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 1.060.867,82 | 1.153.600 | 1.107.851,05 | -45.748,95 |
| Schuldendiensthilfen | 1.259,71 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Sozialtransferaufwendungen | 9.288,54 | 17.100 | 6.465,01 | -10.634,99 |
| Umlagen an Gemeindeverbände | 2.442.552,00 | 2.662.300 | 2.678.000,00 | 15.700,00 |
| Steuerbeteiligungen, Gewerbesteuerumlage | 478.377,00 | 552.000 | 597.154,00 | 45.154,00 |
| Allgemeine Zuweisungen | 1.300,00 | 1.300 | 0,00 | -1.300,00 |
| Sonstige Transferaufwendungen und Umlagen | 0,00 | 25.000 | 18.552,00 | -6.448,00 |

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 Kinidertagesstätten.

Sonstige Aufwendungen

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

Sonstige Aufwendungen

| | Ergebnis 2011 | Plan 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung 2012 |
|-----------------------------------|---------------|-----------|---------------|-----------------|
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 2.285.890,51 | 2.549.500 | 2.493.364,17 | -56.135,83 |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 178.360,96 | 219.200 | 394.205,03 | 175.005,03 |

| | Ergebnis 2011 | Plan 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung 2012 |
|-------------------------------|---------------|-----------|---------------|-----------------|
| dungen | | | | |
| Außerordentliche Aufwendungen | 30.131,94 | 0 | 28.436,15 | 28.436,15 |

In den Zinsen und ähnlichen Aufwendungen sind die Vorfälligkeitsentschädigungen für zwei Darlehen abgebildet.

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 2011 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Abweichung 2012 |
|---|---------------------|---|---------------------|---------------------|
| Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 11.487.370,25 | 12.567.711,91 | 12.872.907,60 | 305.195,69 |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 10.663.565,46 | 11.820.895,38 | 10.952.567,78 | -868.327,60 |
| Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 823.804,79 | 746.816,53 | 1.920.339,82 | 1.173.523,29 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.066.015,33 | 652.424,96 | 628.179,33 | -24.245,63 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 735.271,18 | 2.021.753,11 | 1.169.274,44 | -852.478,67 |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | 330.744,15 | -1.369.328,15 | -541.095,11 | -828.233,04 |
| Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag | 1.154.548,94 | -622.511,62 | 1.379.244,71 | 2.001.756,33 |
| Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit ohne Liquiditätskredite | 314.705,45 | 560.000,00 | 830.000,00 | 270.000,00 |
| Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit ohne Liquiditätskredite | 585.587,04 | 310.000,00 | 296.741,40 | -13.258,60 |
| Saldo aus Finanzierungstätigkeit ohne Liquiditätskredite | -270.881,59 | 250.000,00 | 533.258,60 | 283.258,60 |
| Änderung eigener Finanzmittelbestand ohne Liquiditätskredite | 883.667,35 | -372.511,62 | 1.912.503,31 | 2.285.014,93 |
| Haushaltsunwirksame Einzahlungen und Einzahlungen aus | 742.279,47 | 0 | 733.578,82 | 733.578,82 |

| | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 inkl. HH- Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Abweichung 2012 |
|---|-------------------|---|---------------------|---------------------|
| Liquiditätskrediten | | | | |
| Haushaltsunwirksame Auszahlungen und Tilgung Liquiditätskredite | 732.245,95 | 0 | 648.450,53 | 648.450,53 |
| Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen sowie Liquiditätskrediten | 10.033,52 | 0 | 85.128,29 | 85.128,29 |
| Änderung Bestand eigene und fremde Finanzmittel | 893.700,87 | -372.511,62 | 1.997.631,60 | 2.370.143,22 |

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.

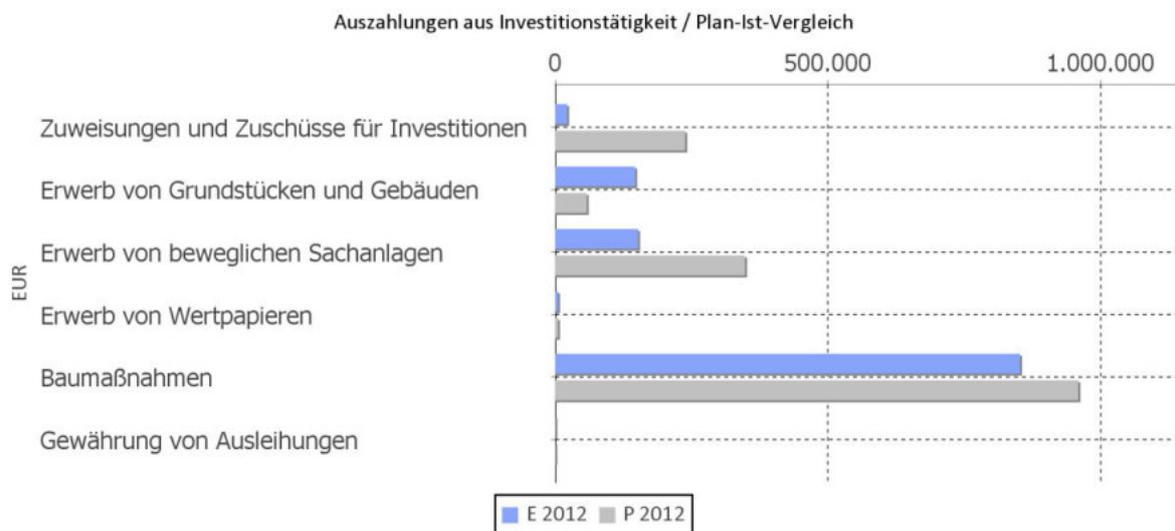
Investitionstätigkeit

| | Ergebnis 2011 | Plan 2012 | Ergebnis 2012 | Abweichung 2012 |
|--|---------------------|------------------|---------------------|--------------------|
| Zuwendungen für Investitionen | 344.879,42 | 262.700 | 300.435,08 | 37.735,08 |
| Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit | 18.561,88 | 80.000 | 163.336,90 | 83.336,90 |
| Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden | 692.574,03 | 182.000 | 154.007,35 | -27.592,65 |
| Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0 | 400,00 | 400,00 |
| Rückflüsse von Ausleihungen | 10.000,00 | 10.000 | 10.000,00 | 0,00 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 1.066.015,33 | 534.700 | 628.179,33 | 93.479,33 |
| Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 170.412,12 | 57.700 | 142.179,26 | 84.479,26 |
| Baumaßnahmen | 406.163,68 | 959.400 | 848.669,99 | -110.730,01 |
| Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen | 109.693,87 | 348.000 | 151.795,21 | -196.204,79 |
| Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 4.095,47 | 4.900 | 4.943,20 | 43,20 |
| Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen | 44.906,04 | 238.300 | 21.686,78 | -216.613,22 |
| Gewährung von Ausleihungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 735.271,18 | 1.608.300 | 1.169.274,44 | -439.025,56 |

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



3.3 Ergebnisse des Jahresabschlusses und Abweichungen der Ergebnisse zu den Haushaltsansätzen

Analysiert werden hier die Jahresergebnisse der Ergebnis- und Finanzrechnung.

3.3.1 Analyse der Gesamtergebnisrechnung

| Gesamtergebnisrechnung | | | | | | |
|-------------------------------|---|----------------|----------------|------------------------------------|----------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -13.232.378,93 | -12.474.600,00 | -12.703.311,91 | -14.057.485,07 | 1354.173,16 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 13.266.694,42 | 12.096.600,00 | 12.328.452,43 | 13.264.651,96 | -936.199,53 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 34.315,49 | -378.000,00 | -374.859,48 | -792.833,11 | 417.973,63 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -168.007,60 | | | -84.989,87 | 84.989,87 |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 30.131,94 | | | 50.981,08 | -50.981,08 |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzüglich außerord. Aufwendungen) | -137.875,66 | | | -34.008,79 | 34.008,79 |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | -103.560,17 | -378.000,00 | -374.859,48 | -826.841,90 | 451.982,42 |

Im Haushaltsplan 2012 wurde ein Jahresüberschuss von 378.000,00 € geplant. Dieser Überschuss konnte in der Ergebnisrechnung noch verbessert werden, so dass die Gesamtergebnisrechnung mit einem Jahresüberschuss von 826.841,90 € abschließt.

Dieser Jahresüberschuss ist vor allem dem positiverem ordentlichen Ergebnis geschuldet. Das ordentliche Ergebnis hat sich im Vergleich zur Planung um 417.973,63 € verbessert, das außerordentliche Ergebnis fällt um 34.008,79 € besser aus.

3.3.2 Analyse der Gesamtfinanzzrechnung

| Gesamtfinanzzrechnung | | | | | | |
|------------------------------|--|----------------|----------------|------------------------------------|----------------|---------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz/Ergebnis |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 11.487.370,25 | 12.339.000,00 | 12.567.711,91 | 12.872.907,60 | 305.195,69 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -10.663.565,46 | -11.586.300,00 | -11.820.895,38 | -10.952.567,78 | 868.327,60 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzgl. 17) | 823.804,79 | 752.700,00 | 746.816,53 | 1.920.339,82 | 1.173.523,29 |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 1.066.015,33 | 534.700,00 | 652.424,96 | 628.179,33 | -24.245,63 |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -735.271,18 | -1.608.300,00 | -2.021.753,11 | -1.169.274,44 | 852.478,67 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abz. Summe Ausz. für Inv.-tät.) | 330.744,15 | -1.073.600,00 | -1.369.328,15 | -541.095,11 | 828.233,04 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen 18 und 32) | 1.154.548,94 | -320.900,00 | -622.511,62 | 1.379.244,71 | 2.001.756,33 |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | 314.705,45 | 560.000,00 | 560.000,00 | 830.000,00 | 270.000,00 |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | -585.587,04 | -310.000,00 | -310.000,00 | -296.741,40 | 13.258,60 |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | -270.881,59 | 250.000,00 | 250.000,00 | 533.258,60 | 283.258,60 |
| 37 | Finanzmittelbestand (Saldo aus 33 und 36) | 883.667,35 | -70.900,00 | -372.511,62 | 1.912.503,31 | 2.285.014,93 |
| 38 | haushaltsunwirksame Einzahlungen | 742.279,47 | | | 733.578,82 | 733.578,82 |
| 39 | haushaltsunwirksame Auszahlungen | -732.245,95 | | | -648.450,53 | -648.450,53 |
| 40 | Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen (38 und 39) | 10.033,52 | | | 85.128,29 | 85.128,29 |
| 41 | +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres | -261.709,60 | -983.700,00 | -2.090.208,14 | 631.991,27 | 2.722.199,41 |
| 42 | = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liq. M. am Ende des J.) (Summe aus 37,40 u. 41) | 631.991,27 | -1.054.600,00 | -2.462.719,76 | 2.629.622,87 | 5.092.342,63 |

Zum 01.01.2012 betrug der Bestand an Zahlungsmitteln 631.991,27 €. In der Haushaltsplanung 2012 wurde mit einer Reduzierung an Zahlungsmitteln in Höhe von 70.900 € gerechnet. Letztendlich konnte der Zahlungsmittelbestand jedoch um 1.997.631,60 € verbessert werden. Somit beträgt der Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2012 2.629.622,87 €. Diese deutliche Steigerung resultiert einerseits aus der Umschuldung eines Kreditmarktdarlehens in Höhe von 830.000 €. Das neu aufgenommene Darlehen wurde Ende Dezember 2012 an die Gemeinde Apen überwiesen, die Abbuchung der Sondertilgung des umgeschuldeten Darlehens erfolgte jedoch erst Anfang Januar 2013.

Weiterhin resultiert die Verbesserung des Zahlungsmittelbestandes aus höheren Steuereinzahlungen und Einsparungen bei den Sach- und Dienstleistungsauszahlungen und sonstigen haushaltswirksamen Auszahlungen. Auch im Bereich der investiven Auszahlungen haben Einsparungen stattgefunden, da der Neubau der Bless-Brücke und der Ausbau der Streichenstraße teilweise erst im Jahr 2013 durchgeführt bzw. abgerechnet wurden. Auch der Erwerb des Feuerwehrfahrzeuges für die Einheit Apen wurde teilweise erst im Jahr 2013 ausgeführt. Im Jahr 2012 erfolgte lediglich die Lieferung des Fahrzeuggestells. Hier wurden entsprechende Haushaltsreste in das Jahr 2013 übertragen.

3.3.3 Analyse der Teilergebnis- und Teilfinanzhaushalte

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 111 Verwaltungsleitung | | | | | | |
|---|--|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -811,00 | -800,00 | -800,00 | -816,00 | 16,00 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 264.177,09 | 288.000,00 | 284.869,06 | 269.034,29 | 15.834,77 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 263.366,09 | 287.200,00 | 284.069,06 | 268.218,29 | 15.850,77 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | 15,40 | -15,40 |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | 15,40 | -15,40 |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 263.366,09 | 287.200,00 | 284.069,06 | 268.233,69 | 15.835,37 |

Das Jahresergebnis für diesen Teilergebnishaushalt fällt gegenüber der Planung um 15.850,77 € besser aus. Dies ist insbesondere einer geringeren Umlage an die Versorgungskasse geschuldet.

Die übrigen Rechnungsergebnisse entsprechen weitestgehend den Planansätzen und sind daher nicht weiter zu erläutern.

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 111 Verwaltungsleitung | | | | | | |
|---|---|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 811,00 | 800,00 | 800,00 | 816,00 | 16,00 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -276.526,06 | -288.000,00 | -284.869,06 | -253.235,68 | 31.633,38 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -275.715,06 | -287.200,00 | -284.069,06 | -252.419,68 | 31.649,38 |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -275.715,06 | -287.200,00 | -284.069,06 | -252.419,68 | 31.649,38 |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Die Finanzrechnung entspricht weitestgehend der Ergebnisrechnung im Teilhaushalt 111. Zusätzlich sind Minderauszahlungen im Bereich der sonstigen haushaltswirksamen Auszahlungen zu verzeichnen.

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung | | | | | | |
|---|--|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | | | | -25.000,00 | 25.000,00 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 74.849,35 | 89.600,00 | 89.600,00 | 80.094,08 | 9.505,92 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 74.849,35 | 89.600,00 | 89.600,00 | 55.094,08 | 34.505,92 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -19.522,56 | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 5.696,21 | | | 32.473,56 | -32.473,56 |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | -13.826,35 | | | 32.473,56 | -32.473,56 |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 61023,00 | 89.600,00 | 89.600,00 | 87.567,64 | 2.032,36 |

Im Teilergebnishaushalt 112 wurde der Ansatz im ordentlichen Ergebnis um 34.505,92 € verbessert. Dies ist größtenteils der Tatsache geschuldet, dass im ordentlichen Ertrag die Verbuchung von Zuschlägen für den Bau von zwei Betriebsleiterwohnungen in Gewerbegebieten erfolgt ist. Das außerordentliche Ergebnis von -32.473,56 € resultiert aus einem Gewerbegrundstücksverkauf unter Buchwert.

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 112 Wirtschaftsförderung | | | | | | |
|---|---|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | | | | 12.500,00 | 12.500,00 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -59.654,45 | -73.700,00 | -73.700,00 | -58.281,03 | 15.418,97 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -59.654,45 | -73.700,00 | -73.700,00 | -45.781,03 | 27.918,97 |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 394.483,93 | 90.000,00 | 163.134,11 | 71.301,56 | -91.832,55 |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -60.457,10 | -35.000,00 | -60.943,36 | -45.108,43 | 15.834,93 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | 334.026,83 | 55.000,00 | 102.190,75 | 26.193,13 | -75.997,62 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | 274.372,38 | -18.700,00 | 28.490,75 | -19.587,90 | -48.078,65 |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Im Teilfinanzhaushalt 112 ist eine Einzahlung für den Zuschuss für eine Betriebsleiterwohnung und eine Minderauszahlung bei den Sach- und Dienstleistungen in der Verwaltungstätigkeit. Die Verschlechterung zum Ansatz beträgt hier, auch durch die Mindereinzahlungen für Grundstücksverkäufe in der Investitionstätigkeit, somit 48.078,65 €.

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen | | | | | | |
|--|--|---------------|---------------|------------------------------------|----------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -8.668.655,49 | -9.526.900,00 | -9.742.496,94 | -10.189.070,37 | 446.573,43 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 3.089.992,68 | 3.445.300,00 | 3.679.438,32 | 3.870.869,59 | -191.431,27 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -5.578.662,81 | -6.081.600,00 | -6.063.058,62 | -6.318.200,78 | 255.142,16 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | -5.578.662,81 | -6.081.600,00 | -6.063.058,62 | -6.318.200,78 | 255.142,16 |

Das Jahresergebnis im Teilergebnishaushalt 121 konnte um 255.142,16 € verbessert werden. Die Verbesserung resultiert größtenteils aus Mehrerträgen aus dem Gewerbesteuerertrag.

Mehrerträge sind außerdem bei den Auflösungserträgen aus Sonderposten angefallen. Bei den ordentlichen Aufwendungen sind Mehraufwendungen im Bereich der Forderungsabreibungen entstanden. Es handelt sich um diverse Niederschlagungen von Gewerbesteuerforderungen und den Erlass einer Gewerbesteuerforderung aufgrund eines Sanierungsgewinns.

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 121 Allgemeine Finanzen | | | | | | |
|--|---|---------------|---------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 8.502.721,88 | 9.526.900,00 | 9.742.496,94 | 10.027.927,50 | 285.430,56 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -3.060.522,32 | -3.445.300,00 | -3.679.438,32 | -3.583.429,41 | 96.008,91 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | 5.442.199,56 | 6.081.600,00 | 6.063.058,62 | 6.444.498,09 | 381.439,47 |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | 5.442.199,56 | 6.081.600,00 | 6.063.058,62 | 6.444.498,09 | 381.439,47 |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | 314.705,45 | 560.000,00 | 560.000,00 | 830.000,00 | 270.000,00 |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | -585.587,04 | -310.000,00 | -310.000,00 | -296.741,40 | 13.258,60 |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | -270.881,59 | 250.000,00 | 250.000,00 | 533.258,60 | 283.258,60 |

Im Teilfinanzhaushalt 121 spiegeln sich die Mehrerträge im Bereich der Gewerbesteuer durch entsprechende Mehreinzahlungen wider.

Weiter zu erkennen ist, dass die geplante Neuverschuldung in Höhe von 250.000 € um 283.258,60 € erhöht werden musste. Wie bereits unter Punkt 3.3.2. erwähnt, resultiert die Steigerung aus der Umschuldung eines Kreditmarktdarlehens in Höhe von 830.000 €. Das neu aufgenommene Darlehen wurde Ende Dezember 2012 an die Gemeinde Apen überwiesen.

sen, die Abbuchung der Sondertilgung des umgeschuldeten Darlehens erfolgte jedoch erst Anfang Januar 2013.

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 122 Finanzverwaltung | | | | | | |
|---|--|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -70.873,80 | -67.900,00 | -67.900,00 | -74.571,26 | 6.671,26 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 307.703,38 | 325.400,00 | 314.451,18 | 307.734,79 | 6.716,39 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 236.829,58 | 257.500,00 | 246.551,18 | 233.163,53 | 13.387,65 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 236.829,58 | 257.500,00 | 246.551,18 | 233.163,53 | 13.387,65 |

Das Jahresergebnis im Teilergebnishaushalt 122 wurde gegenüber den Planungsansätzen um 13.387,65 € unterschritten.

Innerhalb der jeweiligen Buchungsstellen ergeben sich nur leichte Abweichungen. Diese werden nicht weiter erläutert.

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 122 Finanzverwaltung | | | | | | |
|---|---|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 70.924,58 | 67.900,00 | 67.900,00 | 71.866,82 | 3.966,82 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -302.993,01 | -325.300,00 | -314.351,18 | -300.550,41 | 13.800,77 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -232.068,43 | -257.400,00 | -246.451,18 | -228.683,59 | 17.767,59 |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -232.068,43 | -257.400,00 | -246.451,18 | -228.683,59 | 17.767,59 |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Der Finanzmittelfehlbetrag verringerte sich im Teilfinanzhaushalt 122 um 17.767,59 €. Dies spiegelt das Ergebnis des Teilergebnishaushaltes 122 wider.

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 123 Innere Dienste | | | | | | |
|---|--|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -999.715,54 | -53.600,00 | -53.600,00 | -206.938,86 | 153.338,86 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 1.895.819,93 | 698.000,00 | 712.079,76 | 983.880,45 | -271.800,69 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 896.104,39 | 644.400,00 | 658.479,76 | 776.941,59 | -118.461,83 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -743,85 | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 743,85 | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 896.104,39 | 644.400,00 | 658.479,76 | 776.941,59 | -118.461,83 |

In diesem Teilergebnishaushalt ist eine deutliche Steigerung bei den Personalaufwendungen zu verzeichnen. Zurückzuführen ist dies auf eine hohe Zuführung zu den Pensionsrückstellungen.

Die übrigen Planungsansätze konnten weitestgehend eingehalten werden, das Jahresergebnis hat sich um 118.461,83 € verschlechtert.

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 123 Innere Dienste | | | | | | |
|---|---|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 2.205,59 | 1.300,00 | 1.300,00 | 2.334,08 | 1.034,08 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -457.753,91 | -575.800,00 | -589.879,76 | -532.268,55 | 57.611,21 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -455.548,32 | -574.500,00 | -588.579,76 | -529.934,47 | 58.645,29 |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -13.772,72 | -28.600,00 | -35.755,06 | -20.206,58 | 15.548,48 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -13.772,72 | -28.600,00 | -35.755,06 | -20.206,58 | 15.548,48 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -469.321,04 | -603.100,00 | -624.334,82 | -550.141,05 | 74.193,77 |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Im Teilfinanzhaushalt 123 traten Minderauszahlungen im Personalbereich und bei den sonstigen haushaltswirksamen Auszahlungen auf. Bei den Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zeigt sich somit eine Verbesserung um 58.645,29 € im Vergleich zum Plan. Insgesamt schließt die Teilfinanzrechnung um 74.193,77 € besser ab.

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung | | | | | | |
|--|--|---------------|--------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -1812.240,33 | -1840.200,00 | -1840.200,00 | -1870.462,06 | 30.262,06 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 1.464.265,73 | 1.495.200,00 | 1.495.200,00 | 1.490.330,88 | 4.869,12 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | -347.974,60 | -345.000,00 | -345.000,00 | -380.131,18 | 35.131,18 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | -347.974,60 | -345.000,00 | -345.000,00 | -380.131,18 | 35.131,18 |

Im Teilergebnishaushalt 126 konnte das Ergebnis um 35.131,18 € verbessert werden. Diese Verbesserung ist insbesondere auf Mehrerträge aus dem Bereich der Konzessionsabgaben zurückzuführen.

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 126 Kostenrechn. Einrichtungen, wirtschaftl. Betätigung | | | | | | |
|--|---|---------------|---------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 1.869.615,94 | 1.840.200,00 | 1.840.200,00 | 1.850.279,37 | 10.079,37 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -1.443.855,31 | -1.495.200,00 | -1.495.200,00 | -1.484.028,08 | 11.171,92 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | 425.760,63 | 345.000,00 | 345.000,00 | 366.251,29 | 2.125,129 |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | 3.471,99 | 3.471,99 |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | | | | 3.471,99 | 3.471,99 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | 425.760,63 | 345.000,00 | 345.000,00 | 369.723,28 | 24.723,28 |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Der Teilfinanzhaushalt 126 zeigt eine Verbesserung zum Ansatz in Höhe von 24.723,28 €.

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 131 Bürgerdienste | | | | | | |
|--|--|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -64.312,54 | -51600,00 | -51622,93 | -67.174,54 | 15.551,61 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 179.899,48 | 181600,00 | 181622,93 | 164.231,37 | 17.391,56 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 115.586,94 | 130.000,00 | 130.000,00 | 97.056,83 | 32.943,17 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 115.586,94 | 130.000,00 | 130.000,00 | 97.056,83 | 32.943,17 |

Das Ergebnis des Teilergebnishaushaltes 131 konnte gegenüber der Planung um 32.943,17 € verbessert werden. Grund für die Verbesserung sind insbesondere Mehrerträge bei den Verwaltungsgebühren und Minderaufwand im Bereich der Personalkosten.

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 131 Bürgerdienste | | | | | | |
|--|---|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 63.875,02 | 51600,00 | 51622,93 | 67.374,57 | 15.751,64 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -177.199,40 | -181300,00 | -181322,93 | -167.051,33 | 14.271,60 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -113.324,38 | -129.700,00 | -129.700,00 | -99.676,76 | 30.023,24 |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | | -500,00 | -500,00 | | 500,00 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | | -500,00 | -500,00 | | 500,00 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -113.324,38 | -130.200,00 | -130.200,00 | -99.676,76 | 30.523,24 |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Der Teilfinanzhaushalt 131 spiegelt das Ergebnis des Teilergebnishaushaltes 131 wider.

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 132 Kindertagesstätten | | | | | | |
|---|--|---------------|--------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -137.787,33 | -141.700,00 | -141.700,00 | -144.385,24 | 2.685,24 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 978.179,50 | 1.060.200,00 | 1.051.241,93 | 1.034.516,29 | 16.725,64 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 840.392,17 | 918.500,00 | 909.541,93 | 890.131,05 | 19.410,88 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 840.392,17 | 918.500,00 | 909.541,93 | 890.131,05 | 19.410,88 |

Im Teilergebnishaushalt 132 konnte ein um 19.410,88 € besseres Jahresergebnis erzielt werden. Grund hierfür ist, dass der Defizitausgleich bei den Kindertagesstätten gegenüber der Planung gesunken ist.

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 132 Kindertagesstätten | | | | | | |
|---|---|---------------|---------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 129.560,00 | 139.100,00 | 139.100,00 | 140.080,00 | 980,00 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -966.991,58 | -1.057.400,00 | -1.048.441,93 | -986.325,14 | 62.116,79 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -837.431,58 | -918.300,00 | -909.341,93 | -846.245,14 | 63.096,79 |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 21.375,00 | 1.100,00 | 1.100,00 | 1.125,00 | 25,00 |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -24.600,72 | | -80,72 | | 80,72 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -3.225,72 | 1.100,00 | 1.019,28 | 1.125,00 | 105,72 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -840.657,30 | -917.200,00 | -908.322,65 | -845.120,14 | 63.202,51 |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Der Teilfinanzhaushalt 132 spiegelt den Teilergebnishaushalt 132 wider. Durch Erstattungen von zu viel gezahlten Zuschüssen aus dem Jahr 2011 konnte das Ergebnis der Finanzrechnung noch weiter verbessert werden.

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 133 Jugendarbeit | | | | | | |
|---|--|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -32.884,55 | -33.400,00 | -33.400,00 | -34.720,05 | 1.320,05 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 129.256,99 | 143.500,00 | 143.500,00 | 128.272,73 | 15.227,27 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 96.372,44 | 110.100,00 | 110.100,00 | 93.552,68 | 16.547,32 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 96.372,44 | 110.100,00 | 110.100,00 | 93.552,68 | 16.547,32 |

Im Teilergebnishaushalt 133 konnte das Jahresergebnis um 16.547,32 € durch Einsparungen in der lfd. Verwaltungstätigkeit verbessert werden.

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 133 Jugendarbeit | | | | | | |
|---|---|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 32.719,05 | 33.400,00 | 33.400,00 | 35.197,53 | 1.797,53 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -129.947,36 | -142.500,00 | -142.500,00 | -127.195,42 | 15.304,58 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -97.228,31 | -109.100,00 | -109.100,00 | -91.997,89 | 17.102,11 |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -215,99 | | -6.018,00 | -6.641,56 | -623,56 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -215,99 | | -6.018,00 | -6.641,56 | -623,56 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -97.444,30 | -109.100,00 | -115.118,00 | -98.639,45 | 16.478,55 |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Der Teilfinanzhaushalt 133 spiegelt das Ergebnis des Teilergebnishaushaltes 133 wider.

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 134 Ordnungswesen | | | | | | |
|--|--|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -44.009,72 | -32.800,00 | -38.534,36 | -43.458,52 | 4.924,16 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 236.275,74 | 263.100,00 | 268.834,36 | 245.280,20 | 23.554,16 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 192.266,02 | 230.300,00 | 230.300,00 | 201821,68 | 28.478,32 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -578,02 | | | -104,99 | 104,99 |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 515,67 | | | 104,99 | -104,99 |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | -62,35 | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 192.203,67 | 230.300,00 | 230.300,00 | 201821,68 | 28.478,32 |

Insbesondere durch zu hohe Planungen bei den Abschreibungen, die Anschaffung eines FW-Fahrzeuges wurde erst in 2013 realisiert, konnte das Jahresergebnis um 28.478,32 € verbessert werden.

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 134 Ordnungswesen | | | | | | |
|--|---|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 40.058,68 | 30.700,00 | 36.434,36 | 25.509,25 | -10.925,11 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -195.078,50 | -203.500,00 | -209.234,36 | -212.342,19 | -3.107,83 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -155.019,82 | -172.800,00 | -172.800,00 | -186.832,94 | -14.032,94 |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | 3.204,00 | 6.757,62 | 3.553,62 |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -5.113,32 | -277.900,00 | -297.735,00 | -86.093,29 | 211641,71 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -5.113,32 | -277.900,00 | -294.531,00 | -79.335,67 | 215.195,33 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -160.133,14 | -450.700,00 | -467.331,00 | -266.168,61 | 201.162,39 |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Durch die verschobene Anschaffung des Feuerwehr Fahrzeuges in 2013 konnte die Finanzrechnung um 201.162,39 € besser abschließen.

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 135 Schulen | | | | | | |
|--|--|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -126.649,64 | -131.600,00 | -131.600,00 | -127.322,55 | -4.277,45 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 774.901,52 | 944.600,00 | 959.441,54 | 891.170,49 | 68.271,05 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 648.251,88 | 813.000,00 | 827.841,54 | 763.847,94 | 63.993,60 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -20.012,34 | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | -20.012,34 | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 628.239,54 | 813.000,00 | 827.841,54 | 763.847,94 | 63.993,60 |

Aufgrund von Einsparungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und den sonstigen ordentlichen Aufwendungen konnte das Jahresergebnis um 63.993,60 € verbessert werden.

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 135 Schulen | | | | | | |
|--|---|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 178.036,10 | 117.300,00 | 117.300,00 | 58.086,66 | -59.213,34 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -752.469,94 | -894.700,00 | -909.541,54 | -586.045,45 | 323.496,09 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -574.433,84 | -777.400,00 | -792.241,54 | -527.958,79 | 264.282,75 |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 5.850,00 | | | | |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -56.706,81 | -27.000,00 | -31.884,69 | -28.610,93 | 3.273,76 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -50.856,81 | -27.000,00 | -31.884,69 | -28.610,93 | 3.273,76 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -625.290,65 | -804.400,00 | -824.126,23 | -556.569,72 | 267.556,51 |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Im Teilfinanzhaushalt 135 gab es größere Abweichungen im Bereich der sonstigen haus-haltswirksamen Auszahlungen durch das neue Verfahren zur Schulkostenabrechnung mit der Schule Westerstede. Da die Abrechnungsmodalitäten erst im Jahr 2015 beschlossen wurden, ergeben sich Verschiebungen zwischen der Verbuchung des Aufwandes nach dem Prinzip der Periodengerechtigkeit und der späteren Auszahlung nach dem Kassenwirksamkeitsprinzip. Dies führt zu einer Verbesserung in Höhe von 267.556,51 €.

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 141 Bauverwaltung | | | | | | |
|--|--|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -101.464,39 | -35.400,00 | -35.400,00 | -78.591,79 | 43.191,79 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 173.907,84 | 165.800,00 | 165.800,00 | 116.560,10 | 49.239,90 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 72.443,45 | 130.400,00 | 130.400,00 | 37.968,31 | 92.431,69 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -46.928,96 | | | -16.560,35 | 16.560,35 |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 10.680,22 | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | -36.248,74 | | | -16.560,35 | 16.560,35 |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 36.194,71 | 130.400,00 | 130.400,00 | 21.407,96 | 108.992,04 |

Im Teilergebnishaushalt 141 sind wesentlich mehr ordentliche Erträge als eingeplant zu verzeichnen. Dies resultiert im besonderen Maße aus Auflösungserträgen aus Sonderposten. Es handelt sich im speziellen um Sonderposten aus Infrastrukturzuschlägen vergangener Jahre. Diese werden, soweit sie keiner einzelnen Maßnahme zuzuordnen sind, jährlich zusammengefasst und über einen 30-jährigen Zeitraum aufgelöst. Im Bereich der ordentlichen Aufwendungen konnten Einsparungen bei den Planungskosten erzielt werden. Das außerordentliche Ergebnis wird geprägt durch Wohnbaugrundstücksverkäufe über dem Buchwert.

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 141 Bauverwaltung | | | | | | |
|--|---|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 75.712,51 | 35.400,00 | 35.400,00 | 50.244,44 | 14.844,44 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -153.310,70 | -154.300,00 | -154.300,00 | -100.291,12 | 54.008,88 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -77.598,19 | -118.900,00 | -118.900,00 | -50.046,68 | 68.853,32 |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 309.382,29 | 141.800,00 | 163.286,85 | 333.456,30 | 170.169,45 |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -165.134,36 | -304.400,00 | -504.540,54 | -617.174,57 | -112.634,03 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | 144.247,93 | -162.600,00 | -341.253,69 | -283.718,27 | 57.535,42 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | 66.649,74 | -281.500,00 | -460.153,69 | -333.764,95 | 126.388,74 |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Im Teilfinanzhaushalt 141 erfolgten insbesondere Mehreinzahlungen durch die Zahlung von Investitionszuwendungen, welche bereits im Jahr 2011 geplant waren. Auch Einsparungen bei den Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit führen zu einer Verbesserung von 56.123,20 €.

Teilergebnisrechnung Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Gemeinde Apen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz/Ergebnis |
|-----|--|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|---------------------------|
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -590.176,69 | -11.300,00 | -11.300,00 | -593.526,81 | 582.226,81 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 1.051.244,94 | 311.200,00 | 309.245,35 | 999.408,44 | -690.163,09 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 461.068,25 | 299.900,00 | 297.945,35 | 405.881,63 | -107.936,28 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -5.344,24 | | | -6.043,03 | 6.043,03 |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 5.345,24 | | | 6.188,79 | -6.188,79 |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | 1,00 | | | 145,76 | -145,76 |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 461.069,25 | 299.900,00 | 297.945,35 | 406.027,39 | -108.082,04 |

Die großen Abweichungen im Bereich der ordentlichen Erträge und Aufwendungen resultieren größtenteils aus Abschreibungen für die gemeindeeigenen Straßen und die dazugehörigen Auflösungserträge aus Sonderposten.

Die übrigen Rechnungsergebnisse entsprechen weitestgehend den Planungsansätzen.

Teilfinanzrechnung Fachdienst 142 Straßen, Natur und Landschaft

Gemeinde Apen

| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz/Ergebnis |
|-----|---|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|---------------------------|
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 36.657,78 | 11.300,00 | 11.300,00 | 18.113,52 | 6.813,52 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -345.717,50 | -309.000,00 | -307.045,35 | -244.765,51 | 62.279,84 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -309.059,72 | -297.700,00 | -295.745,35 | -226.651,99 | 69.093,36 |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 181.799,11 | 190.000,00 | 209.900,00 | 149.577,29 | -60.322,71 |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -272.002,85 | -863.400,00 | -967.546,99 | -335.417,89 | 632.129,10 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -90.203,74 | -673.400,00 | -757.646,99 | -185.840,60 | 571.806,39 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -399.263,46 | -971.100,00 | -1.053.392,34 | -412.492,59 | 640.899,75 |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Die Verbesserung des Saldos aus Investitionstätigkeit ist der Tatsache geschuldet, dass verschiedene Tiefbaumaßnahmen nicht im Jahr 2012 fertiggestellt werden konnten, beziehungsweise nicht realisiert wurden.

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 143 Gebäudedienst | | | | | | |
|--|--|---------------|--------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -99.402,07 | -67.900,00 | -67.900,00 | -99.702,41 | 31.802,41 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 1.164.533,97 | 1.185.300,00 | 1.185.300,00 | 1.190.986,68 | -5.686,68 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 1.065.131,90 | 1.117.400,00 | 1.117.400,00 | 1.091.284,27 | 26.115,73 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -69.879,79 | | | -59.455,86 | 59.455,86 |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 5.255,71 | | | 9.715,70 | -9.715,70 |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | -64.624,08 | | | -49.740,16 | 49.740,16 |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 1.000.507,82 | 1.117.400,00 | 1.117.400,00 | 1.041.544,11 | 75.855,89 |

Im Teilergebnishaushalt 143 ist das Jahresergebnis um 75.855,89 € besser ausgefallen. Dies ist durch einen Grundstücks- und Gebäudeverkauf (Jugendhaus Apen) im außerordentlichen Ergebnis zu erklären. Bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen konnten ebenfalls Einsparungen erzielt werden, die zur Verbesserung des Ergebnisses beitragen.

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 143 Gebäudedienst | | | | | | |
|--|---|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 22.928,28 | 3.600,00 | 3.600,00 | 10.320,06 | 6.720,06 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -934.237,56 | -982.000,00 | -982.000,00 | -896.252,79 | 85.747,21 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -911.309,28 | -978.400,00 | -978.400,00 | -885.932,73 | 92.467,27 |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | 153.125,00 | 111.800,00 | 111.800,00 | 76.875,00 | -34.925,00 |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -132.212,62 | -17.500,00 | -77.324,15 | -24.578,71 | 52.745,44 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | 20.912,38 | 94.300,00 | 34.475,85 | 52.296,29 | 17.820,44 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -890.396,90 | -884.100,00 | -943.924,15 | -833.636,44 | 110.287,71 |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Im Teilfinanzhaushalt 143 konnte der Finanzmittel-Fehlbetrag um 110.287,71 € gesenkt werden. Dies ist auf Minderauszahlungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen zurückzuführen.

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad | | | | | | |
|--|--|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -196.186,78 | -178.600,00 | -178.600,00 | -208.468,46 | 29.868,46 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 429.761,27 | 417.800,00 | 419.754,65 | 450.867,03 | -31.112,38 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 233.574,49 | 239.200,00 | 241.154,65 | 242.398,57 | -1243,92 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -3.102,80 | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | -3.102,80 | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 230.471,69 | 239.200,00 | 241.154,65 | 242.398,57 | -1243,92 |

Im Teilergebnishaushalt 144 sind Mehraufwendungen im Bereich der Abschreibungen zu verzeichnen. Da allerdings auch Mehrerträge bei den Eintrittsgeldern des Freibades Hengstforde erzielt werden konnten, weicht das Jahresergebnis nur geringfügig von der Planung ab.

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 144 Sport, Kultur und Freibad | | | | | | |
|--|---|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 140.997,09 | 178.600,00 | 178.600,00 | 190.511,70 | 11911,70 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -383.782,87 | -410.200,00 | -412.154,65 | -406.701,55 | 5.453,10 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -242.785,78 | -231.600,00 | -233.554,65 | -216.189,85 | 17.364,80 |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -3.295,70 | -48.000,00 | -48.000,00 | -14.258,24 | 33.741,76 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -3.295,70 | -48.000,00 | -48.000,00 | -14.258,24 | 33.741,76 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -246.081,48 | -279.600,00 | -281.554,65 | -230.448,09 | 51.106,56 |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Im Teilfinanzhaushalt 144 konnten Mehreinzahlungen bei den Eintrittsgeldern des Freibades Hengstforde erzielt werden. Eingeplante Mittel zur Förderung von Vorhaben aus den Bereichen Sport und Kultur wurden im Jahr 2012 nicht abgerufen. Insgesamt konnte eine Verbesserung von 51.106,56 € erzielt werden.

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 145 Bauhof | | | | | | |
|---|--|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -4.066,78 | -2.000,00 | -2.000,00 | -6.286,73 | 4.286,73 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 642.059,04 | 632.100,00 | 612.100,00 | 602.187,45 | 9.912,55 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 637.992,26 | 630.100,00 | 610.100,00 | 595.900,72 | 14.199,28 |
| 22 | außerordentliche Erträge | -1.895,04 | | | -2.825,64 | 2.825,64 |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | 1.895,04 | | | 2.482,64 | -2.482,64 |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | -343,00 | 343,00 |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 637.992,26 | 630.100,00 | 610.100,00 | 595.557,72 | 14.542,28 |

Im Teilergebnishaushalt des Bauhofes konnte das Jahresergebnis um 14.542,28 € verbessert werden. Grund hierfür sind insbesondere Minderaufwendungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen. Im Großen und Ganzen wurden die Haushaltsansätze weitestgehend eingehalten und bedürfen daher keiner weiteren Erläuterung.

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 145 Bauhof | | | | | | |
|---|---|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 5.040,04 | 2.000,00 | 2.000,00 | 9.754,15 | 7.754,15 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -613.616,89 | -598.200,00 | -578.200,00 | -574.645,47 | 3.554,53 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -608.576,85 | -596.200,00 | -576.200,00 | -564.891,32 | 11.308,68 |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | 400,00 | 400,00 |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | -1.758,99 | -6.000,00 | -6.000,00 | -5.969,67 | 30,33 |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | -1.758,99 | -6.000,00 | -6.000,00 | -5.569,67 | 430,33 |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -610.335,84 | -602.200,00 | -582.200,00 | -570.460,99 | 11.739,01 |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

Auch im Teilfinanzhaushalt 145 konnte der Finanzmittel-Fehlbetrag durch die o.g. Gründe reduziert werden.

| Teilergebnisrechnung Fachdienst 151 Arbeit und Soziales | | | | | | |
|--|--|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 12 | = Summe ordentliche Erträge | -283.142,28 | -298.900,00 | -306.257,68 | -286.989,42 | -19.268,26 |
| 20 | = Summe ordentliche Aufwendungen | 409.865,97 | 449.900,00 | 458.716,30 | 441.970,05 | 16.746,25 |
| 21 | ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) | 126.723,69 | 151.000,00 | 152.458,62 | 154.980,63 | -2.522,01 |
| 22 | außerordentliche Erträge | | | | | |
| 23 | außerordentliche Aufwendungen | | | | | |
| 24 | außerordentliches Ergebnis (außerord. Erträge abzgl. außerord. Aufwendungen) | | | | | |
| 25 | Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) | 126.723,69 | 151.000,00 | 152.458,62 | 154.980,63 | -2.522,01 |

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

| Teilfinanzrechnung Fachdienst 151 Arbeit und Soziales | | | | | | |
|--|---|---------------|-------------|------------------------------------|---------------|-----------------------------|
| Gemeinde Apen | | | | | | |
| Nr. | Bezeichnung | Ergebnis 2011 | Ansatz 2012 | Ansatz 2012 inkl. HH-Reste/ÜPL/APL | Ergebnis 2012 | Vergleich Ansatz / Ergebnis |
| 10 | = Summe d. Einz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 303.871,85 | 298.900,00 | 306.257,68 | 293.213,41 | -13.044,27 |
| 17 | = Summe d. Ausz. aus lfd. Verwaltungstätigkeit | -409.046,69 | -449.900,00 | -458.716,30 | -438.512,52 | 20.203,78 |
| 18 | Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (10 abzüglich 17) | -105.174,84 | -151.000,00 | -152.458,62 | -145.299,11 | 7.159,51 |
| 24 | = Summe d. Einz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 31 | = Summe d. Ausz. für Investitionstätigkeit | | | | | |
| 32 | Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einz. abzgl. Ausz. für Inv.-tätigkeit) | | | | | |
| 33 | Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summe 18 und 32) | -105.174,84 | -151.000,00 | -152.458,62 | -145.299,11 | 7.159,51 |
| 34 | Einz.; Aufn. v. Kred. u. inneren Darl. | | | | | |
| 35 | Ausz.; Tilg. v. Kred. u. Rückz. v. inn. Darl. | | | | | |
| 36 | Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo 34 und 35) | | | | | |

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

4 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich (in TEUR)

| Bilanzposition | 2011 | 2012 | Veränderung absolut |
|--|---------------|---------------|---------------------|
| 1. - Immaterielles Vermögen | 203 | 410 | 207 |
| 2. - Sachvermögen | 42.153 | 42.210 | 57 |
| 3. - Finanzvermögen | 2.084 | 1.985 | -99 |
| 4. - Liquide Mittel | 632 | 2.630 | 1.998 |
| 5. - Aktive Rechnungsabgrenzung | 27 | 31 | 4 |
| Summe Aktiva | 45.099 | 47.266 | 2.167 |
| 1. - Nettoposition | 34.936 | 35.882 | 946 |
| 1.1 - Basis-Reinvermögen | 15.281 | 15.313 | 32 |
| 1.2 - Rücklagen | 508 | 507 | -1 |
| 1.3 - Jahresergebnis | -152 | 675 | 827 |
| 1.4 - Sonderposten | 19.298 | 19.387 | 89 |
| 2 - Schulden | 4.977 | 6.114 | 1.137 |
| 2.1 - Geldschulden | 4.459 | 4.992 | 533 |
| davon Kredite für Investitionen | 4.459 | 4.992 | 533 |
| 2.2 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 81 | 62 | -19 |
| 2.3 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 154 | 378 | 224 |
| 2.4 - Transferverbindlichkeiten | 123 | 443 | 320 |
| 2.5 - Sonstige Verbindlichkeiten | 159 | 239 | 80 |
| 3 - Rückstellungen | 5.187 | 5.266 | 79 |
| 3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen | 4.219 | 4.454 | 235 |
| 3.2 - Rückstellung Altersteilzeit und sonstige Maßnahmen | 238 | 200 | -38 |
| 3.3 - Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung | 0 | 0 | 0 |
| 3.4 - Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien | 0 | 0 | 0 |
| 3.5 - Rückstellungen für Sanierung von Altlasten | 0 | 0 | 0 |
| 3.6 - Rückstellungen Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse | 0 | 0 | 0 |
| 3.7 - Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren | 730 | 612 | -118 |
| 3.8 - Andere Rückstellungen | 0 | 0 | 0 |
| 4 - Passive Rechnungsabgrenzung | 0 | 4 | 4 |
| Summe Passiva | 45.099 | 47.266 | 2.167 |

Aufteilung des Sachanlagevermögens

Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

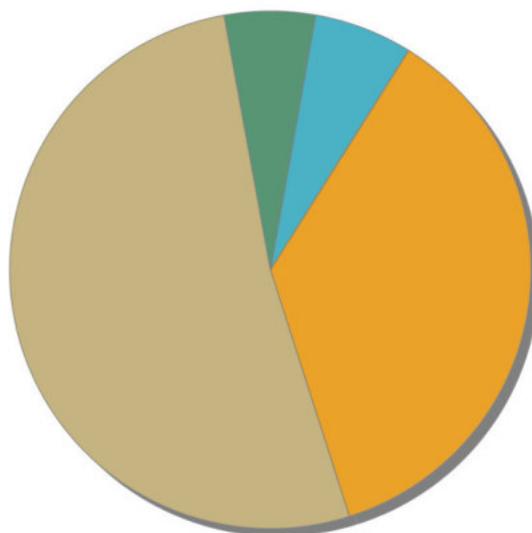
Sachanlagevermögen (in TEUR)

| Bilanzposition | 2011 | 2012 | Veränderung in TEUR |
|---|---------------|---------------|---------------------|
| 2 - Sachvermögen | 42.153 | 42.210 | 57 |
| 2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 2.644 | 2.562 | -82 |
| 2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 15.562 | 15.290 | -272 |
| 2.3 - Infrastrukturvermögen | 21.795 | 21.980 | 185 |
| 2.4 - Bauten auf fremden Grundstücken | 137 | 159 | 22 |
| 2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 32 | 30 | -2 |
| 2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 461 | 407 | -54 |
| 2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 422 | 396 | -26 |
| 2.8 - Vorräte | 0 | 0 | 0 |
| 2.9 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 1.101 | 1.387 | 286 |

Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:

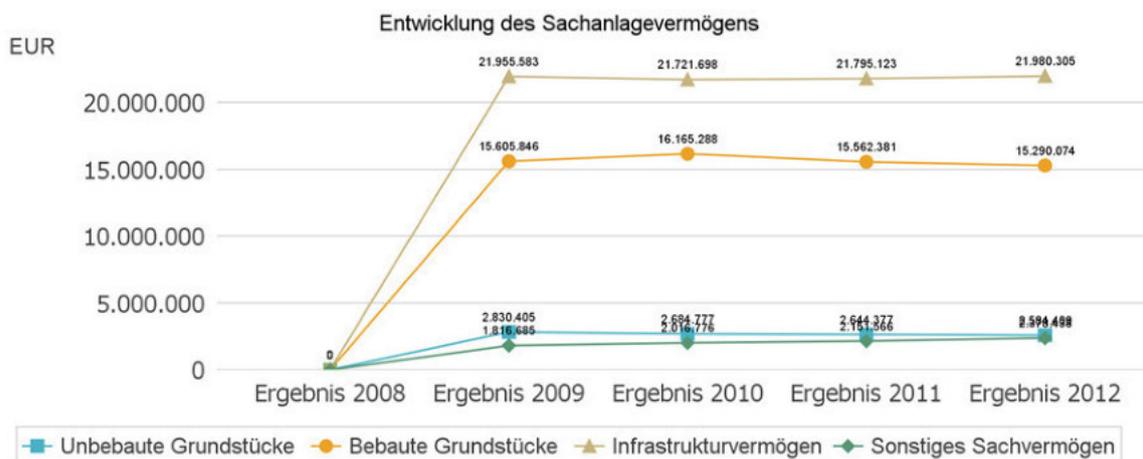
Struktur des Sachanlagevermögens



● Unbebaute Grundstücke (6%)
 ● Bebaute Grundstücke (36%)
 ● Infrastrukturvermögen (52%)
 ● Sonstiges Sachvermögen (6%)

Entwicklung des Sachanlagevermögens

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



5 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.

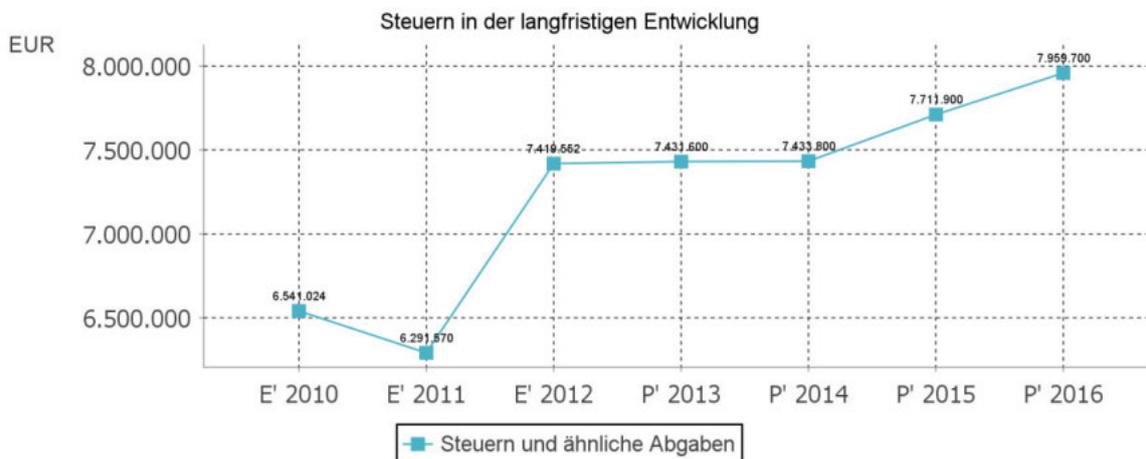
5.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

5.1.1 Steuern

Steuern im Zeitverlauf

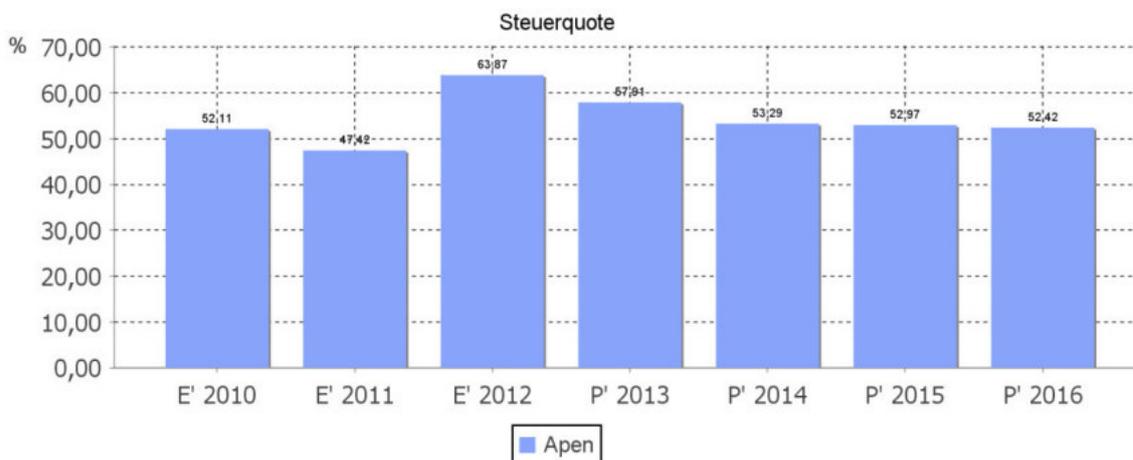
| | E' 2011 | E' 2012 | P' 2013 | P' 2014 | P' 2015 |
|------------------------|--------------|--------------|-----------|-----------|-----------|
| Grundsteuer A | 128.943,30 | 135.600,11 | 135.000 | 137.500 | 134.000 |
| Grundsteuer B | 1.262.414,59 | 1.262.417,01 | 1.295.400 | 1.307.300 | 1.340.000 |
| Gewerbesteuer | 2.478.039,60 | 3.062.461,44 | 2.900.000 | 2.700.000 | 2.700.000 |
| Anteil Einkommensteuer | 2.116.222,00 | 2.618.834,00 | 2.763.700 | 2.939.900 | 3.144.200 |
| Anteil Umsatzsteuer | 221.517,00 | 238.502,00 | 241.500 | 247.100 | 251.700 |
| Vergnügungssteuer | 43.874,40 | 60.382,80 | 56.000 | 60.000 | 100.000 |
| Hundesteuer | 40.559,00 | 41.355,00 | 40.000 | 42.000 | 42.000 |

Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf



Steuerquote

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



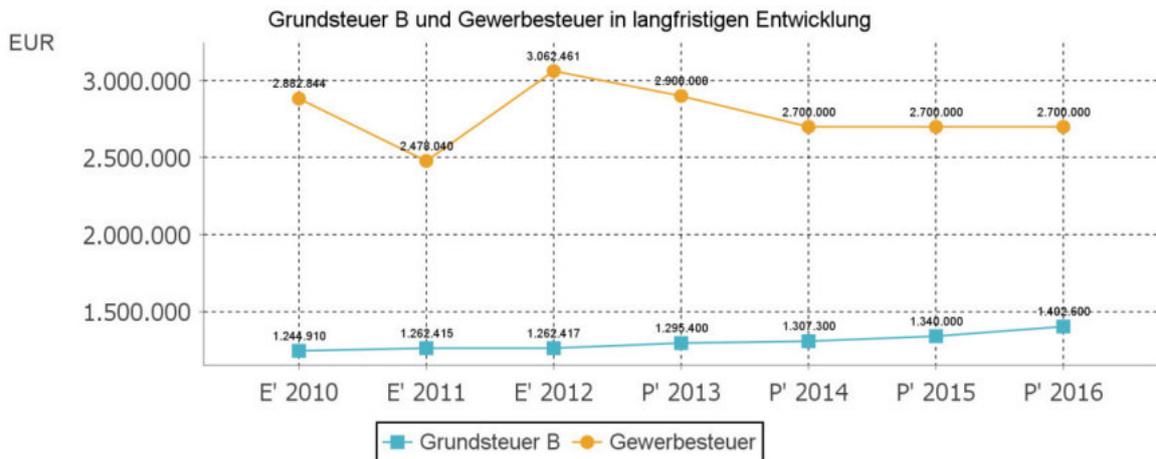
5.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze

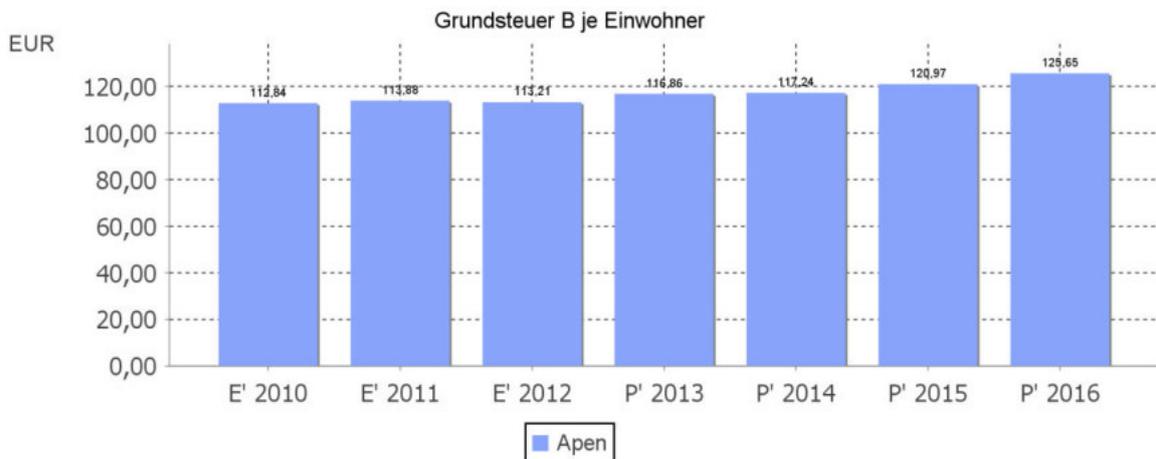
| Steuerart | 2008 | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013 |
|---------------|------|------|------|------|------|------|
| Grundsteuer A | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 |
| Grundsteuer B | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 |
| Gewerbsteuer | 330 | 330 | 330 | 350 | 350 | 350 |

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



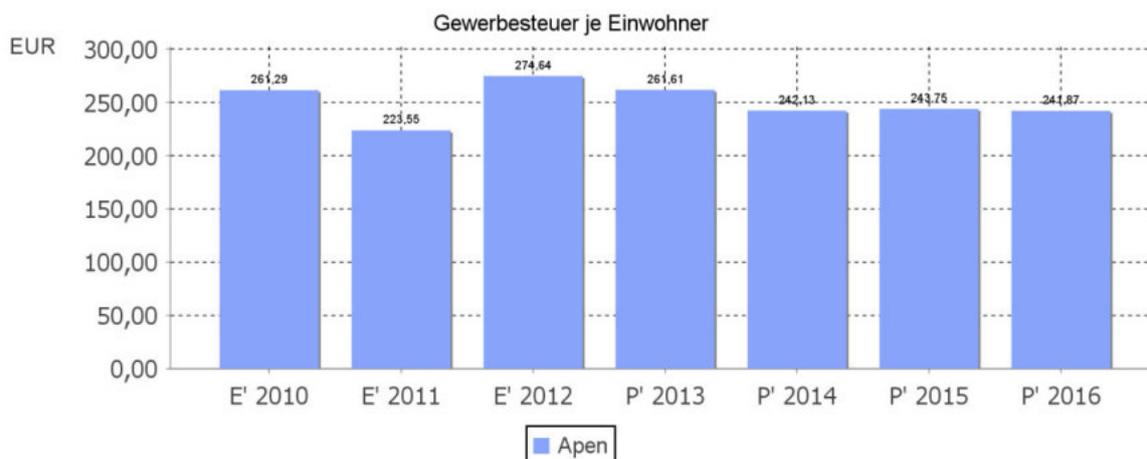
Grundsteuer B je Einwohner

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



Gewerbsteuer je Einwohner

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



5.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

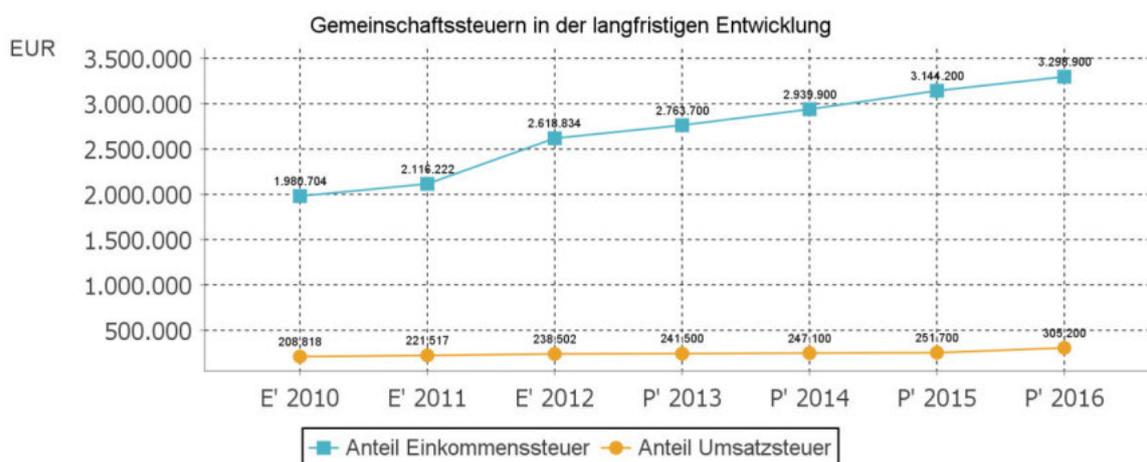
Die Gemeinschaftssteuern setzen sich aus den Anteilen an der Umsatzsteuer und der Einkommensteuer zusammen:

Gemeinschaftssteuern

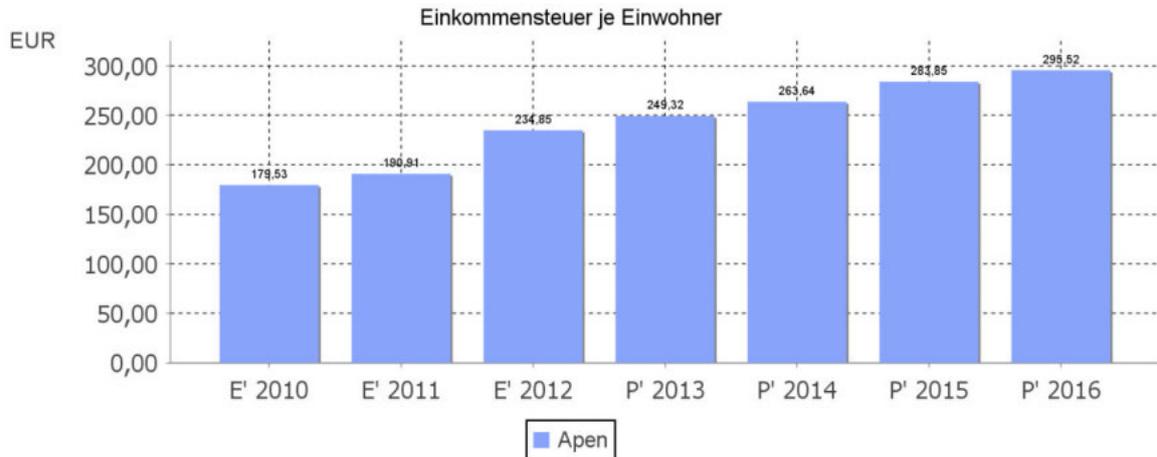
| | E' 2011 | E' 2012 | P' 2013 | P' 2014 | P' 2015 |
|-------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Anteil Einkommenssteuer | 2.116.222 | 2.618.834 | 2.763.700 | 2.939.900 | 3.144.200 |
| Anteil Umsatzsteuer | 221.517 | 238.502 | 241.500 | 247.100 | 251.700 |

Gemeinschaftssteuern in der langfristigen Entwicklung

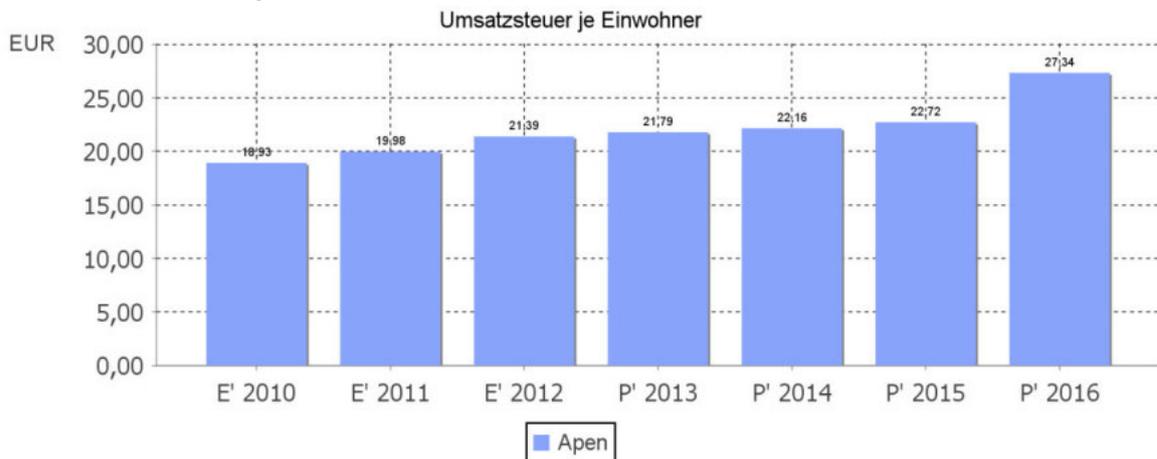
In der Langfristbetrachtung zeigt sich hinsichtlich der Gemeinschaftssteuern folgendes Bild:



Anteil Einkommensteuer je Einwohner



Anteil Umsatzsteuer je Einwohner



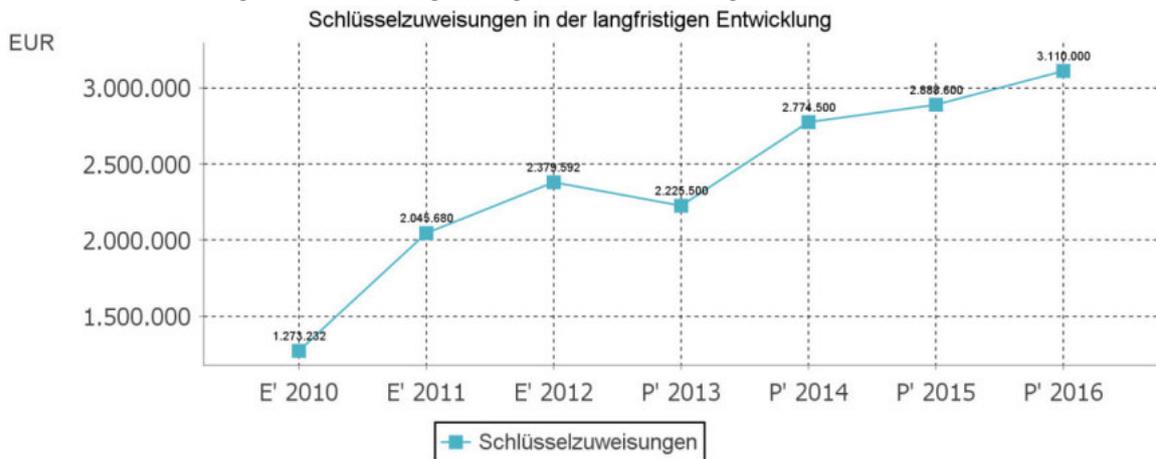
5.1.2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

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

Erträge aus Zuwendungen und allgemeine Umlagen

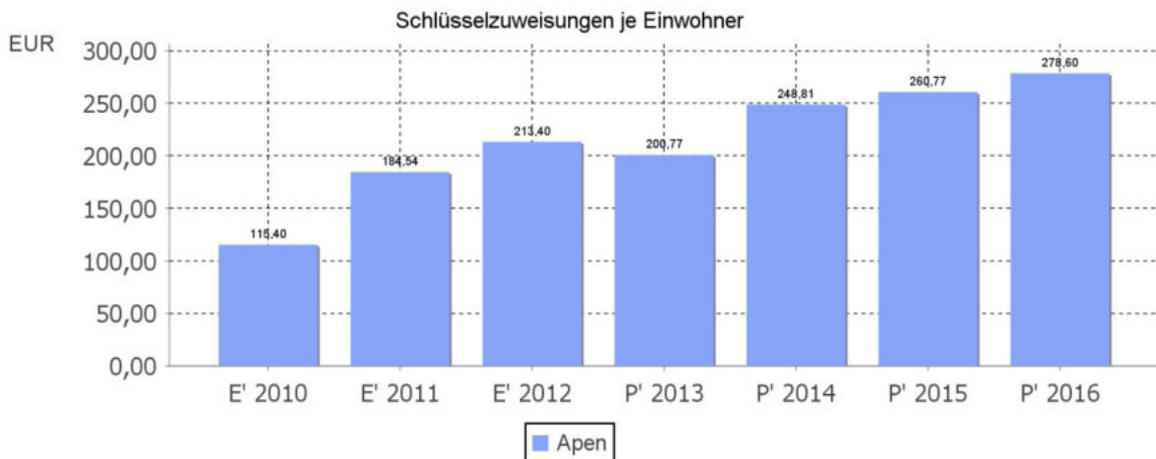
| | E' 2011 | E' 2012 | P' 2013 | P' 2014 | P' 2015 |
|---|---------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 2.639.337,70 | 2.939.817,32 | 2.809.200 | 3.366.900 | 3.541.400 |
| Schlüsselzuweisungen | 2.045.680,00 | 2.379.592,00 | 2.225.500 | 2.774.500 | 2.888.600 |
| Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke | 410.289,70 | 372.169,32 | 393.000 | 400.000 | 454.000 |
| Sonstige Zuweisungen und Umlagen | 183.368,00 | 188.056,00 | 190.700 | 192.400 | 198.800 |

Schlüsselzuweisungen in der langfristigen Entwicklung



Schlüsselzuweisungen je Einwohner

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

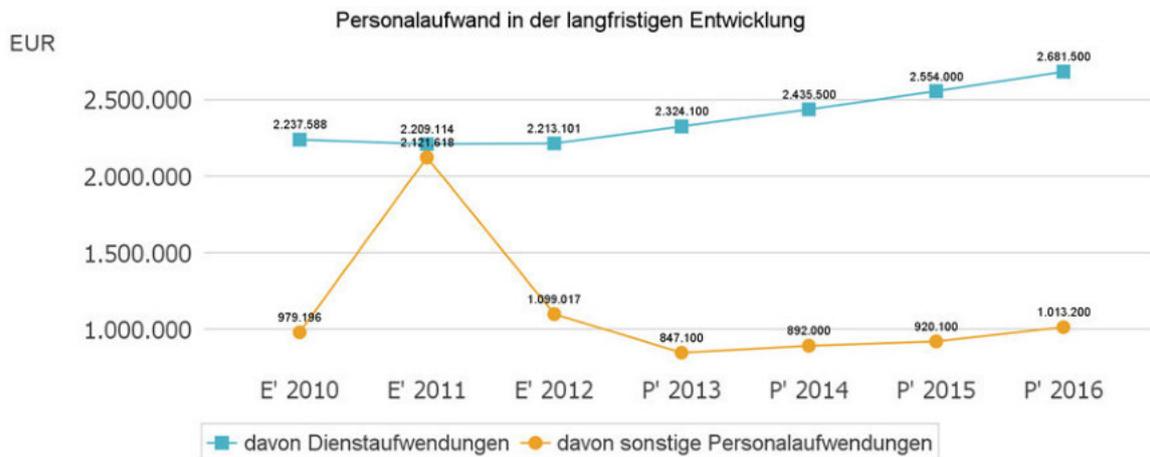


5.1.3 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

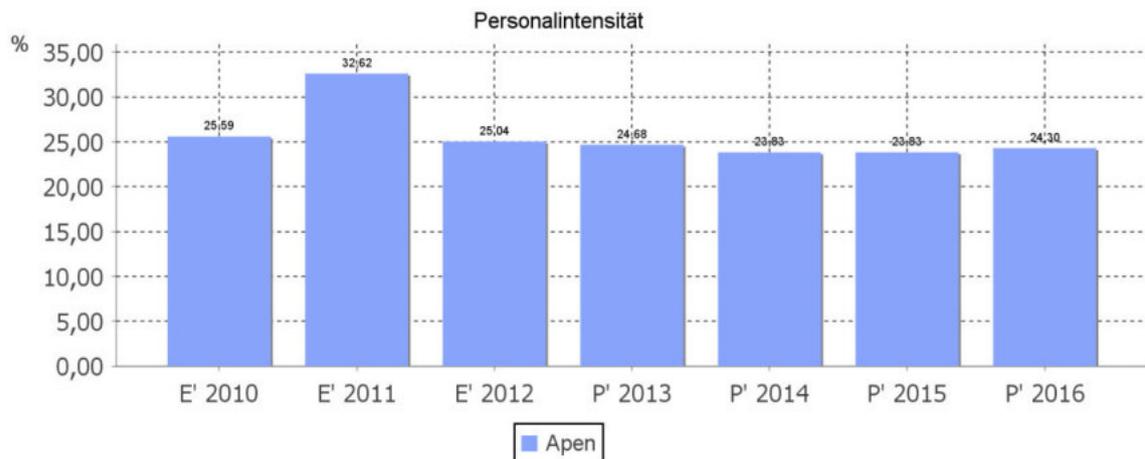
Personalaufwand

| | E' 2011 | E' 2012 | P' 2013 | P' 2014 | P' 2015 |
|-------------------------------------|---------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| Personalaufwendungen gesamt | 4.330.731,34 | 3.312.118,45 | 3.171.200 | 3.327.500 | 3.474.100 |
| davon Dienstaufwendungen | 2.209.113,50 | 2.213.101,31 | 2.324.100 | 2.435.500 | 2.554.000 |
| davon sonstige Personalaufwendungen | 2.121.617,84 | 1.099.017,14 | 847.100 | 892.000 | 920.100 |



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.



5.1.4 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

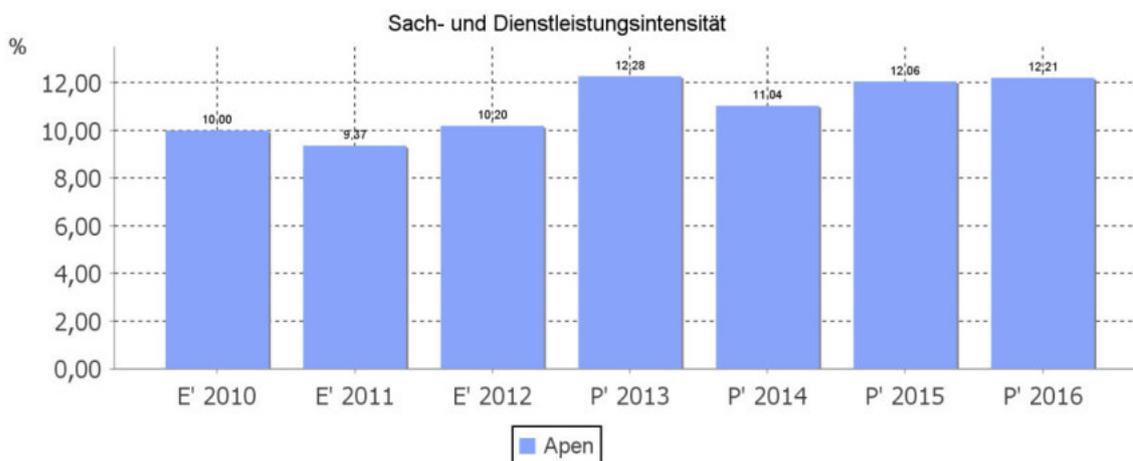
| | E' 2011 | E' 2012 | P' 2013 | P' 2014 | P' 2015 |
|---|---------------------|---------------------|------------------|------------------|------------------|
| Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen | 594.423,63 | 607.904,19 | 854.600 | 808.500 | 1.016.100 |
| Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge | 216.524,47 | 186.504,27 | 228.800 | 239.152 | 236.380 |
| Mieten und Pachten, Leasing | 39.497,50 | 33.812,85 | 34.700 | 31.700 | 32.900 |
| Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand | 392.043,72 | 357.346,38 | 458.000 | 460.883 | 470.776 |
| Summe Sach- und Dienstleistungsaufwand ohne Abschreibung | 1.242.489,32 | 1.185.567,69 | 1.576.100 | 1.540.235 | 1.756.157 |

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Sach- und Dienstleistungsintensität

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



5.1.5 Transferaufwendungen

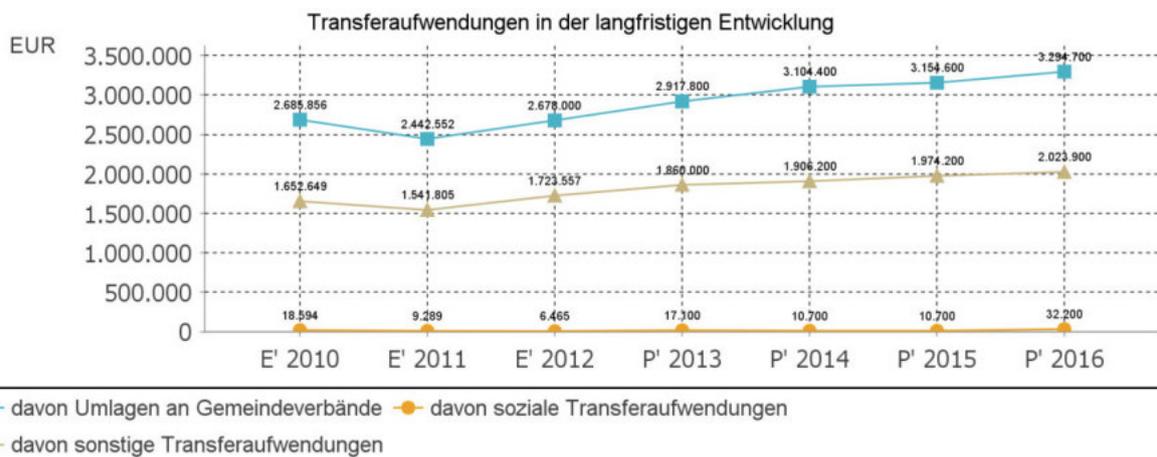
Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen an Gemeindeverbände sowie bei den Sozialtransfers. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählen u.a. die Steuerbeteiligungen (Gewerbesteuerumlage,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

Nachfolgend ist die Entwicklung dieser Positionen abzulesen:

Entwicklung der Transferaufwendungen

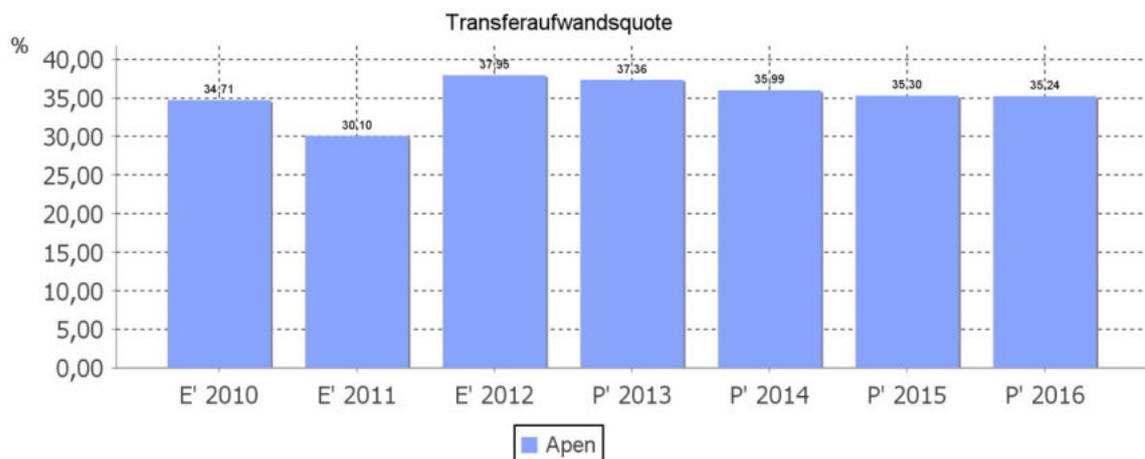
| | E' 2011 | E' 2012 | P' 2013 | P' 2014 | P' 2015 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|-----------|-----------|-----------|
| Transferaufwendungen | 3.993.645,07 | 4.408.022,06 | 4.794.900 | 5.021.300 | 5.139.500 |
| davon Umlagen an Gemeindeverbände | 2.442.552,00 | 2.678.000,00 | 2.917.800 | 3.104.400 | 3.154.600 |
| davon soziale Transferaufwendungen | 9.288,54 | 6.465,01 | 17.100 | 10.700 | 10.700 |
| davon sonstige Transferaufwendungen | 1.541.804,53 | 1.723.557,05 | 1.860.000 | 1.906.200 | 1.974.200 |

Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung



Transferaufwandsquote

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



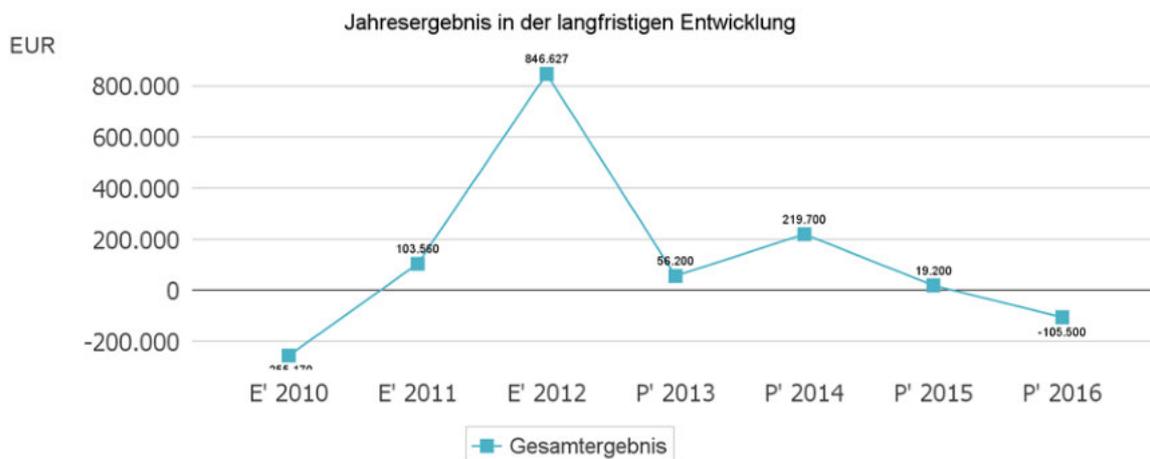
5.1.6 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

| | E' 2011 | E' 2012 | P' 2013 | P' 2014 | P' 2015 |
|----------------------------|------------|------------|---------|---------|---------|
| Ordentliches Ergebnis | -34.315,49 | 792.833,11 | 56.200 | 89.700 | 4.900 |
| Außerordentliches Ergebnis | 137.875,66 | 56.549,72 | 0 | 130.000 | 14.300 |
| Jahresergebnis | 103.560,17 | 849.382,83 | 56.200 | 219.700 | 19.200 |

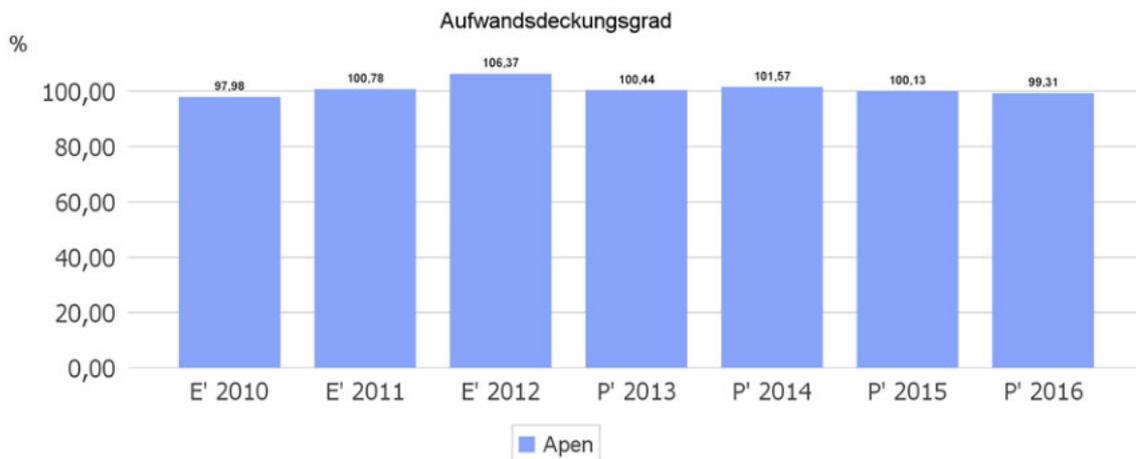
Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung



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

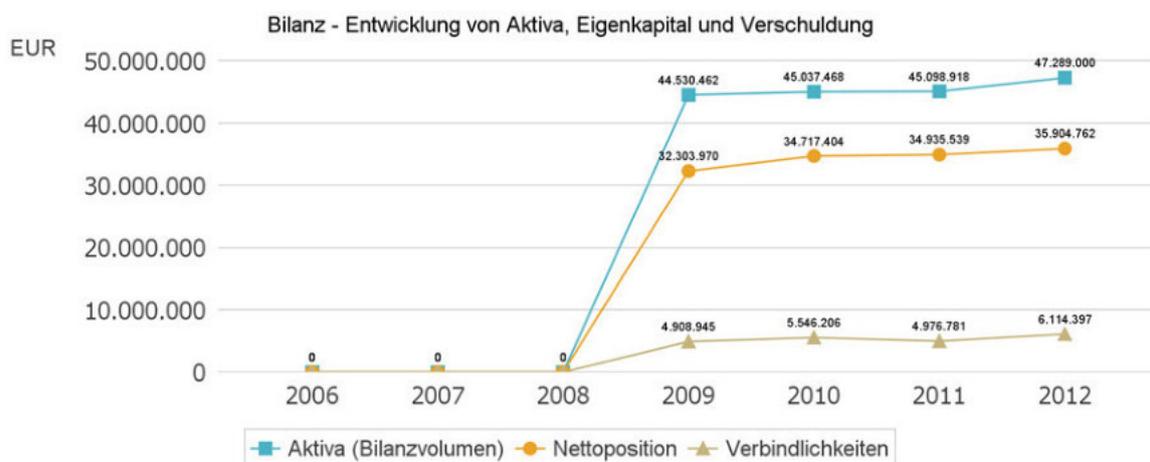
Aufwandsdeckungsgrad

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.



5.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKR-Kennzahlen

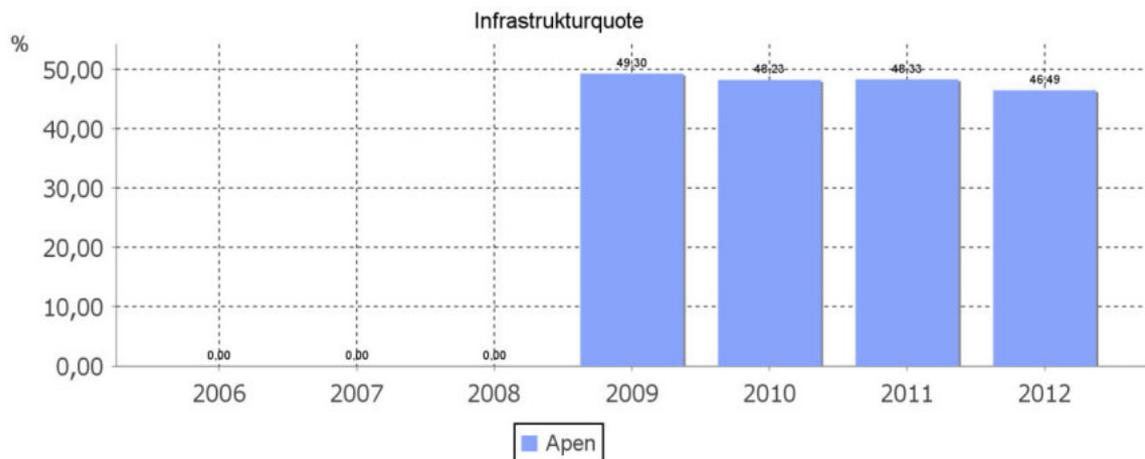
Nachfolgendes Schaubild zeigt die wesentlichsten Entwicklungen innerhalb der Bilanz, nämlich die Entwicklung des Bilanzvolumens und dessen Finanzierung durch Eigenkapital und Verbindlichkeiten.



5.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

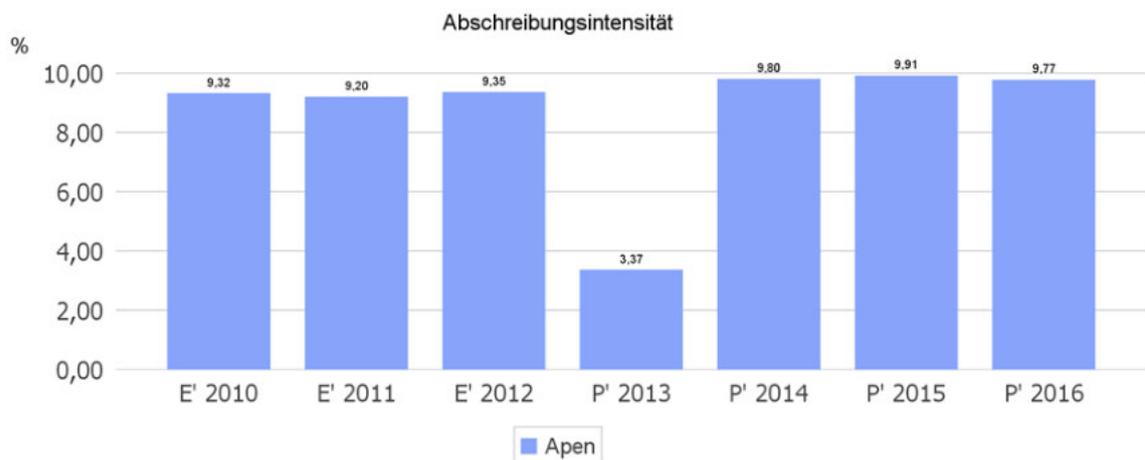
Infrastrukturquote

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.



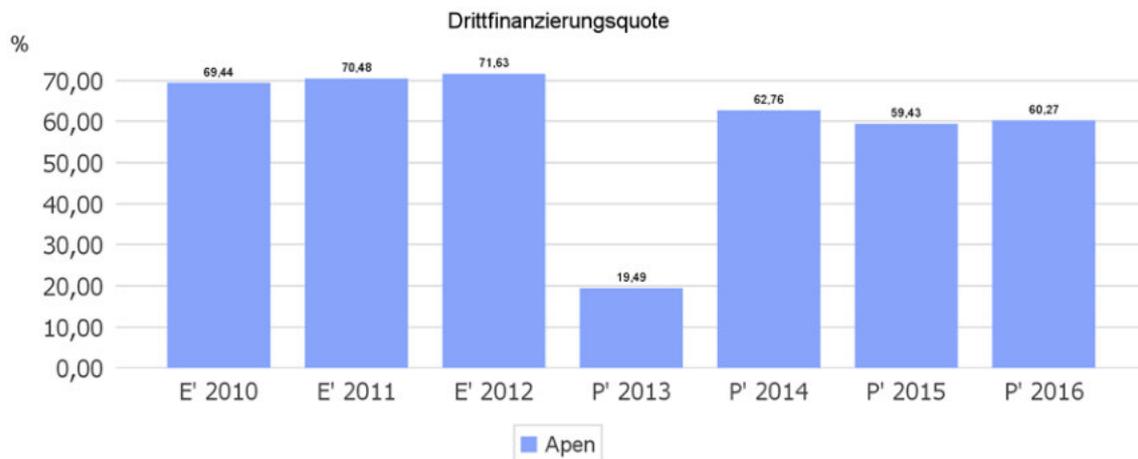
Abschreibungsintensität

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. In 2013 wurden noch keine Abschreibungen im Haushalt geplant, dies erklärt die deutliche Schwankung vom Plan Jahr 2013 auf das Plan Jahr 2014. Dies zeigt sich auch in den folgenden Kennzahlen, Drittfinanzierungsquote und Reinvestitionsquote.



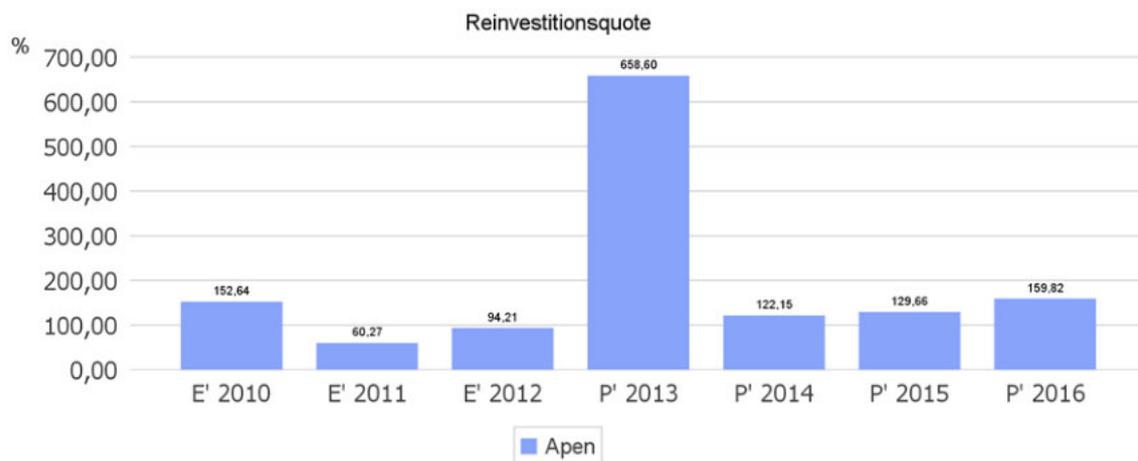
Drittfinanzierungsquote

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.



5.2.2 Kennzahlen zur Kapitalstruktur (haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation)

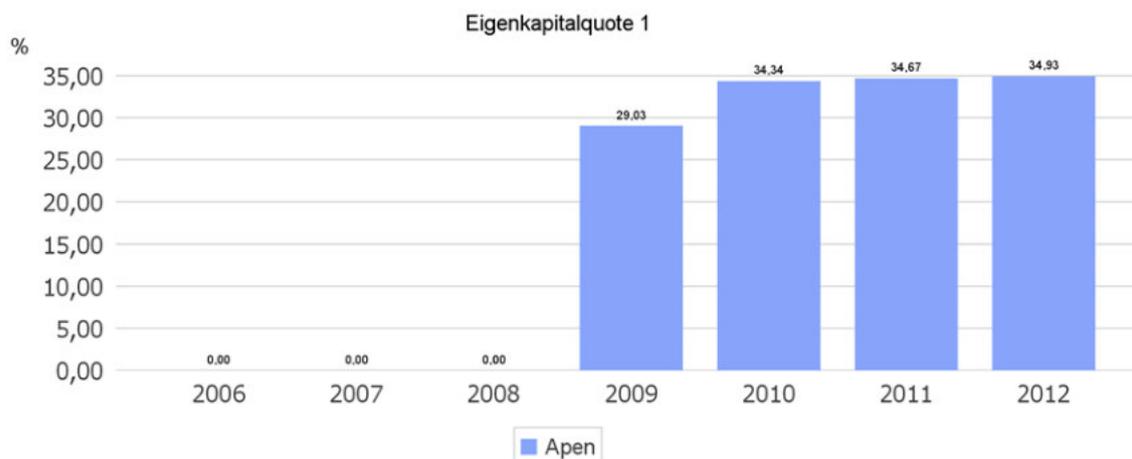
Neben dem Aufwandsdeckungsgrad, der im Abschnitt Haushaltsergebnis dargestellt wurde, sieht das NKF-Kennzahlenset noch folgende vergangenheitsorientierte Bilanzkennzahlen zur Beurteilung der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation vor:

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.

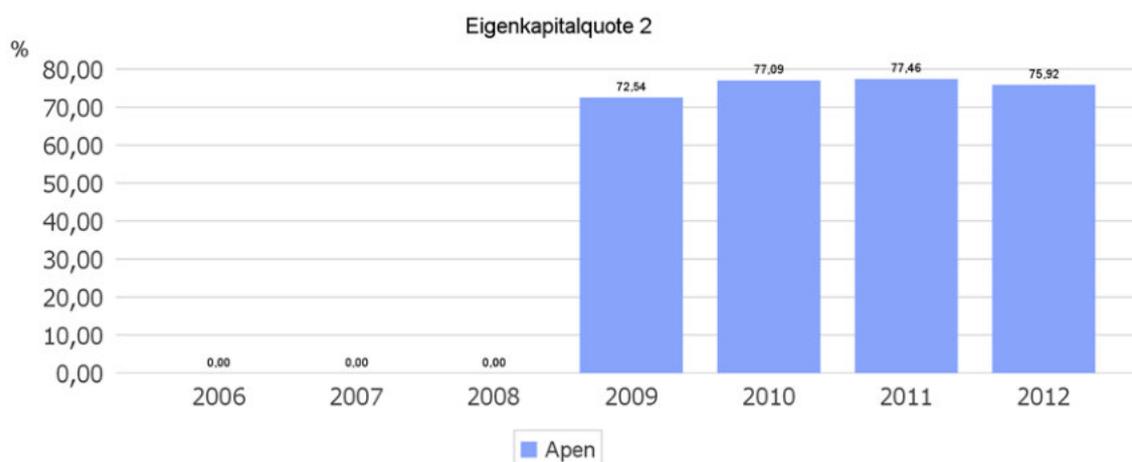
Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet wird.



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



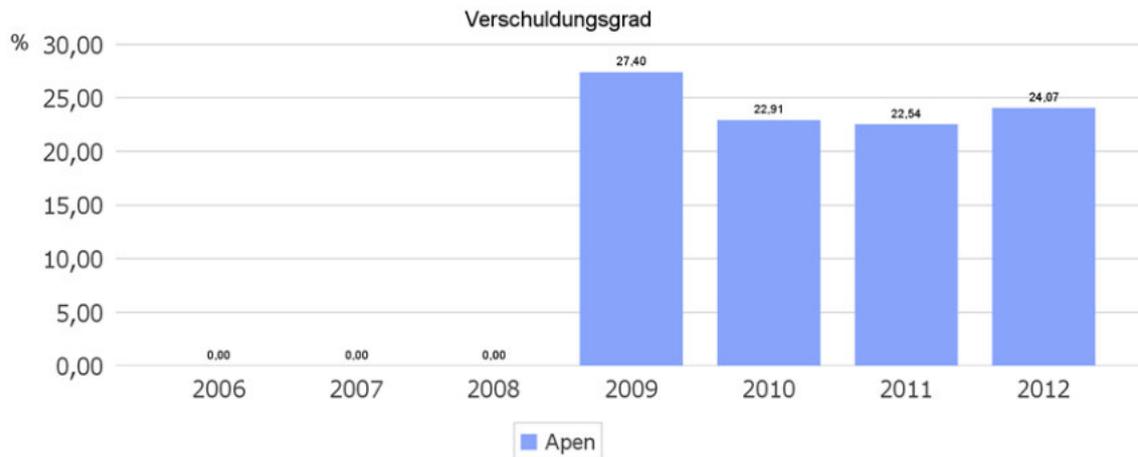
5.2.3 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

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 wur-

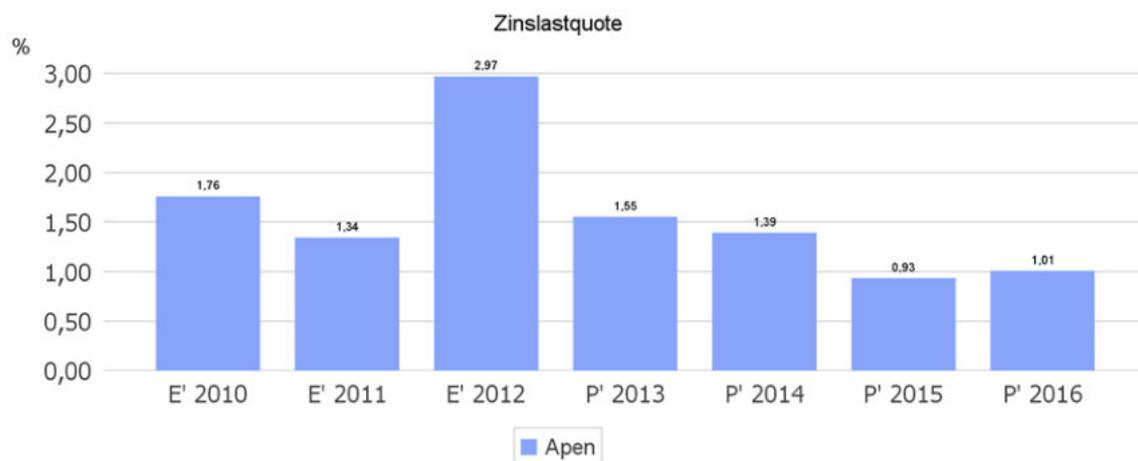
den. Die Kennzahl ist damit das Gegenstück zu den Eigenkapitalquoten.

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.



6 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

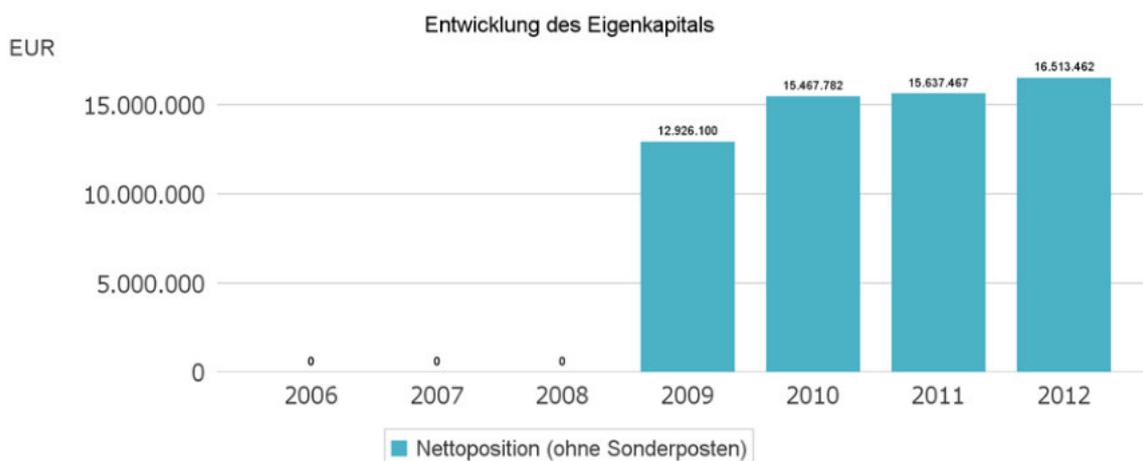
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

6.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

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

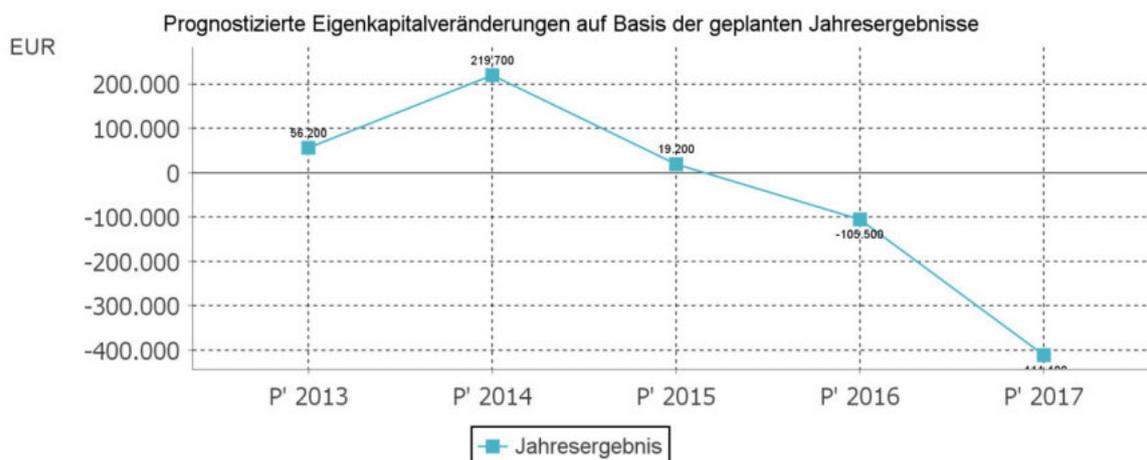
Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

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



Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

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

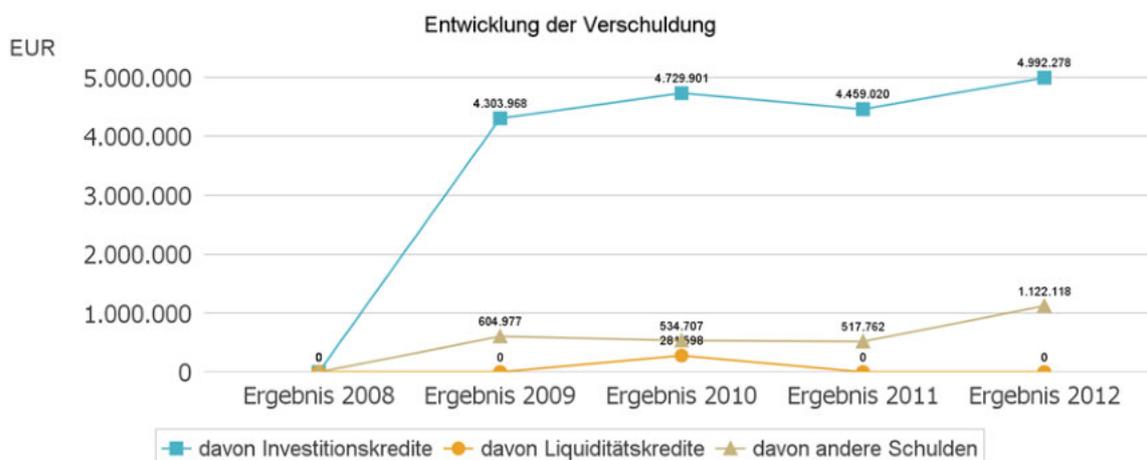


6.2 Entwicklung der Verschuldung

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.

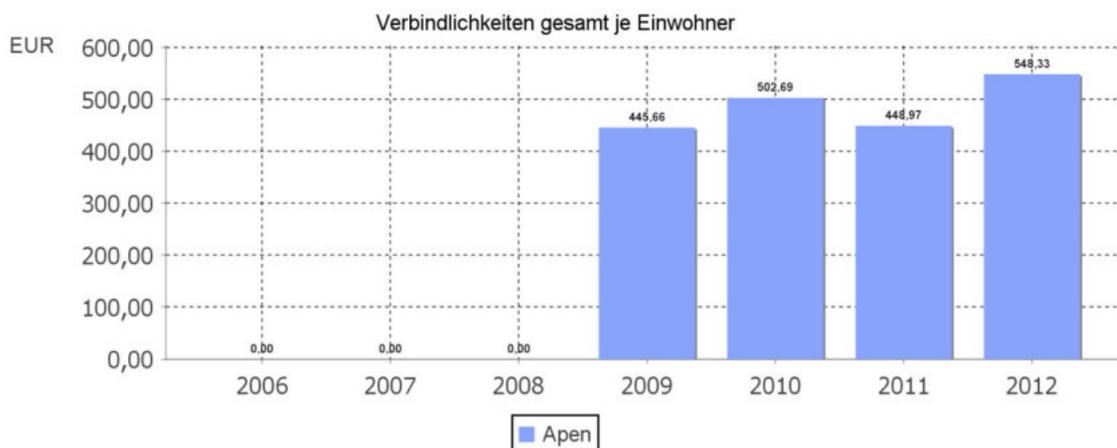
Entwicklung der Verbindlichkeiten in Tausend Euro (in TEUR)

| | Ergebnis 2008 | Ergebnis 2009 | Ergebnis 2010 | Ergebnis 2011 | Ergebnis 2012 |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Schulden insgesamt | 0 | 4.909 | 5.546 | 4.977 | 6.114 |
| davon Investitionskredite | 0 | 4.304 | 4.730 | 4.459 | 4.992 |
| davon Liquiditätskredite | 0 | 0 | 282 | 0 | 0 |
| davon andere Schulden | 0 | 605 | 535 | 518 | 1.122 |



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.



6.3 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

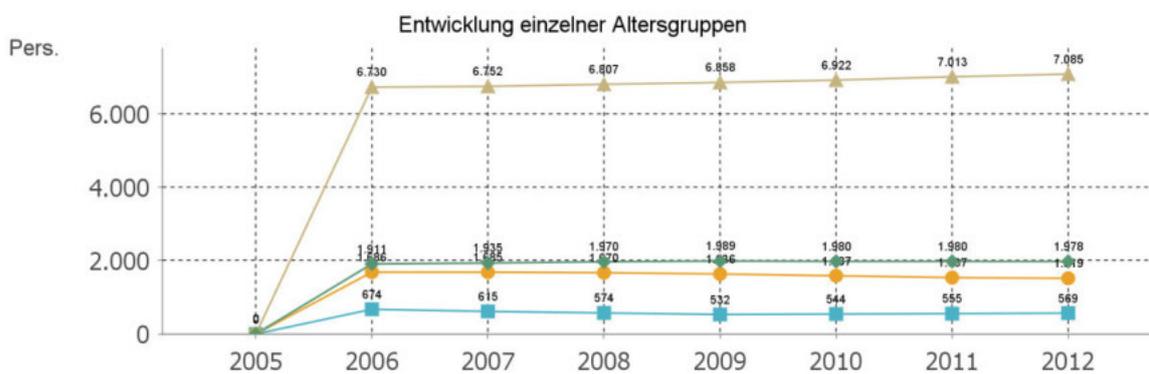
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

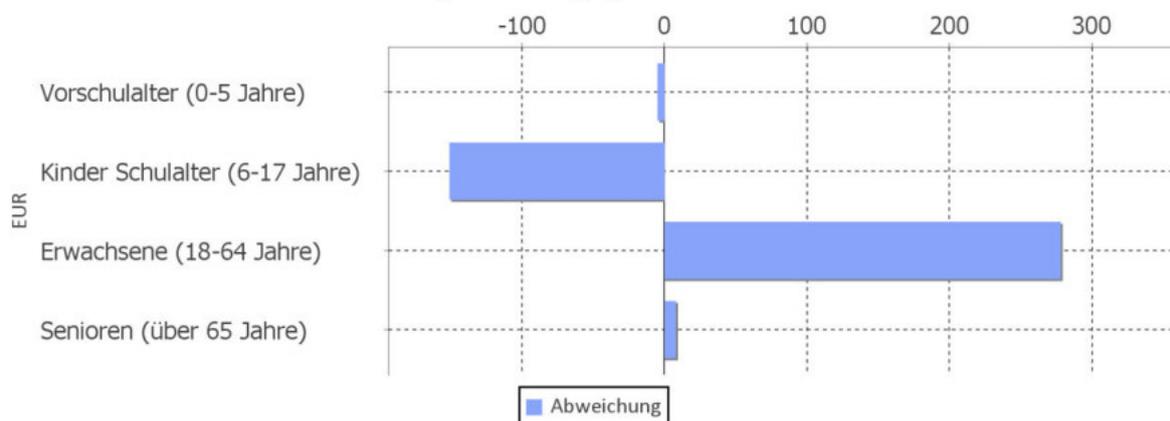
Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

Einwohnerentwicklung

| | Ergebnis 2008 | Ergebnis 2009 | Ergebnis 2010 | Ergebnis 2011 | Ergebnis 2012 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Einwohner | 11.021 | 11.015 | 11.033 | 11.085 | 11.151 |
| Kinder im Vorschulalter (0-5 Jahre) | 574 | 532 | 544 | 555 | 569 |
| davon Kinder Krippenalter (0-2 Jahre) | 277 | 269 | 265 | 266 | 274 |
| davon Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre) | 297 | 263 | 279 | 289 | 295 |
| Kinder Schulalter (6-17 Jahre) | 1.670 | 1.636 | 1.587 | 1.537 | 1.519 |
| Senioren (über 65 Jahre) | 1.970 | 1.989 | 1.980 | 1.980 | 1.978 |



Veränderungen nach Altersgruppen in den letzten 5 Jahren

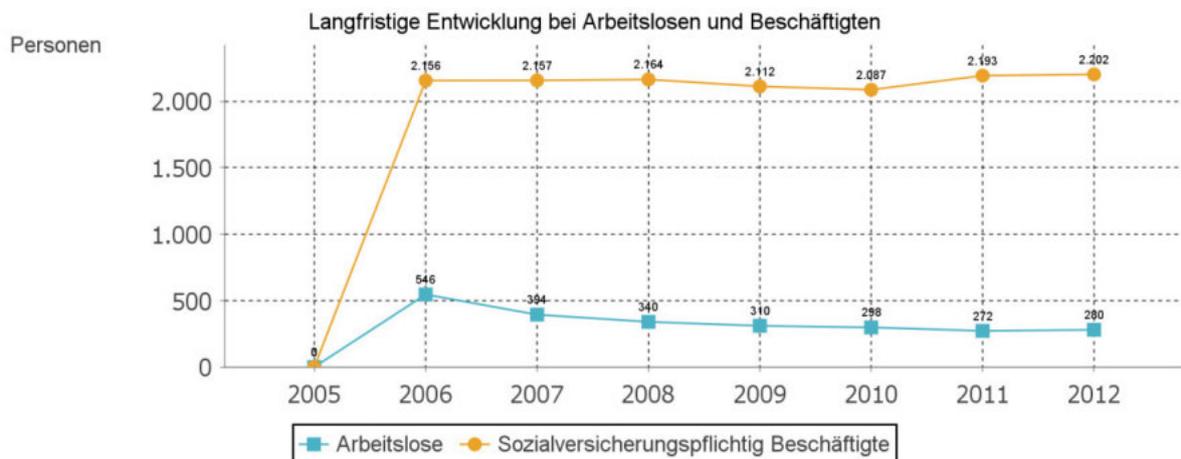


6.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

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.

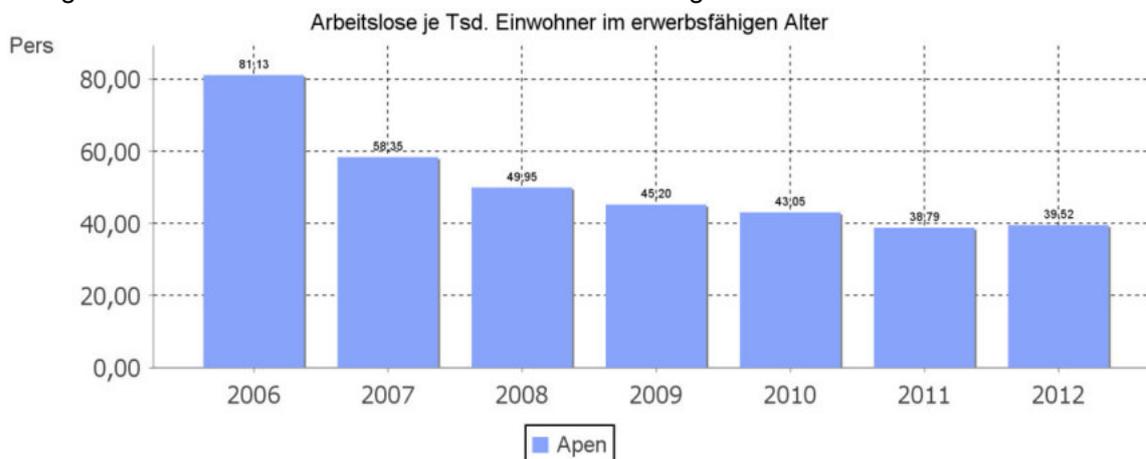
Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

| | Ergebnis 2008 | Ergebnis 2009 | Ergebnis 2010 | Ergebnis 2011 | Ergebnis 2012 |
|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Arbeitslose zum 30.6. | 340 | 310 | 298 | 272 | 280 |
| davon unter 25 Jahre (Jugend- arbeitslosigkeit) | 39 | 42 | 33 | 15 | 20 |
| davon über 55 Jahre (Arbeitslo- sigkeit Älterer) | 46 | 34 | 52 | 58 | 76 |
| Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort | 2.164 | 2.112 | 2.087 | 2.193 | 2.202 |



Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

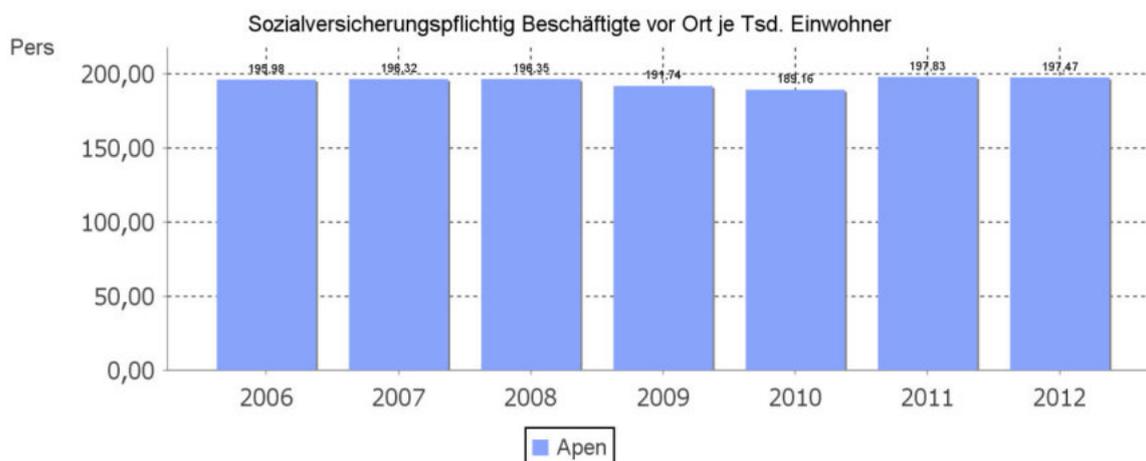
Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

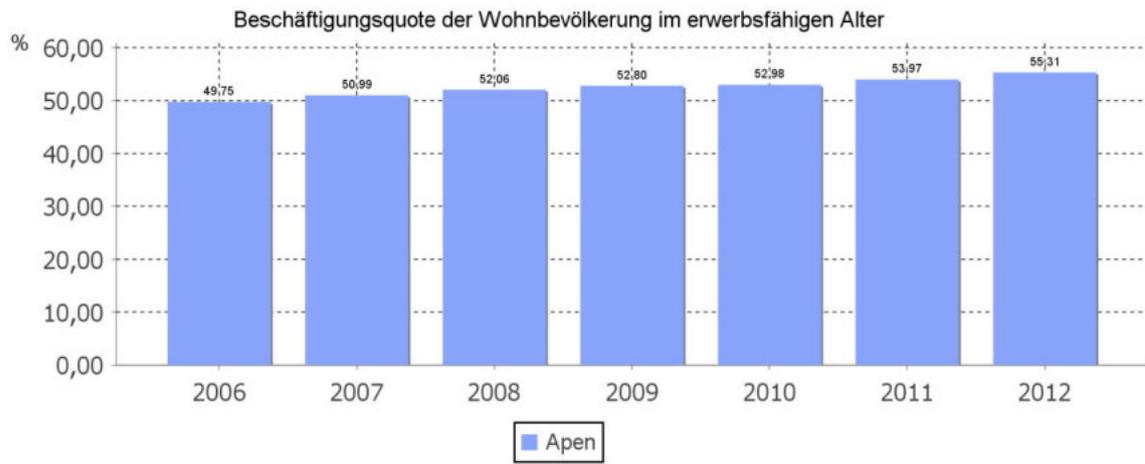
Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

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 2012 um 277.359,32 € gestiegen. Durch große Investitionen im Anlagevermögen übersteigen diese die Abschreibungen des gesamten Anlagevermögens und die Abgänge von Vermögensgegenständen. Bei den immateriellen Vermögensgegenständen war ein Zugang von 207.563,53 € zu verzeichnen.

Bei der Erstellung der ersten Eröffnungsbilanz wurde von dem Wahlrecht nach § 60 (5) GemHKVO Gebrauch gemacht, so dass auf eine Aktivierung geleisteter Investitionszuweisungen und –zuschüsse verzichtet wurde. Die im Jahr 2012 geleisteten Investitionszuweisungen und –zuschüsse betragen zum Ende des Haushaltsjahres 318.019,43 €. Durch Gewerbegrundstücksverkäufe unter dem kalkulierten Verkaufspreis, erhöht sich der Wert der Investitionszuweisungen gegenüber privaten Unternehmen. Auch die Anzahlungen auf Immaterielles Vermögen sind durch diese Geschäftsvorfälle betroffen.

Das Vermögen im Bereich der unbebauten Grundstücke ist um 59.968,38 € gesunken. Dieser Vermögensabgang resultiert aus dem Verkauf von Wohnbau- und Gewerbegrundstücken.

Das Infrastrukturvermögen hat sich um 184.193,85 € erhöht, dies ist größtenteils durch die Umgestaltung der Mühlenstraße begründet.

Bei den Bauten auf fremden Grund und Boden gab es im Jahr 2012 Wertzugänge durch die Umgestaltung der Mühlenstraße.

Der Wert der Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeuge hat sich im Vergleich zum Vorjahr um 53.665,98 € reduziert.

Das Anlagevermögen im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung hat sich um 25.890,16 € reduziert.

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

Anlage 2 - Anlagenübersicht zum 31.12.2012

Anlagenübersicht gem. § 56 (1) GemHKVO

| Anlagevermögen | Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte | | | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | | | Buchwerte | |
|---|---|--------------------------|--------------------------|------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|---------------------------------|-------------|---------------------------------|-------------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------|--|
| | Stand am 31.12. des Vorjahres | Zugänge im Haushaltsjahr | Abgänge im Haushaltsjahr | Umbuchungen im Haushaltsjahr | Stand am 31.12. des Haushaltsjahres | Stand am 31.12. des Vorjahres | Abschreibungen im Haushaltsjahr | Auflösungen | Zuschreibungen im Haushaltsjahr | Stand am 31.12. des Haushaltsjahres | Stand am 31.12. des Vorjahres | am 31.12. des Haushaltsjahres | am 31.12. des Vorjahres | |
| | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | -Euro- | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 | | |
| 1. Immaterielle Vermögensgegenstände | | | | | | | | | | | | | | |
| 1.2 Lizenzen | 54.042,18 | 6.488,40 | 0,00 | 0,00 | 60.530,58 | 20.985,43 | 6.869,87 | 0,00 | 0,00 | 27.855,30 | 32.675,28 | 33.056,75 | | |
| 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen | 284.780,66 | 70.091,31 | 0,00 | 143.912,94 | 498.784,91 | 137.285,82 | 43.479,66 | 0,00 | 0,00 | 180.765,48 | 318.019,43 | 147.494,84 | | |
| 1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen | 22.219,66 | 69.640,07 | 0,00 | -32.219,66 | 59.640,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 59.640,07 | 22.219,66 | | |
| 2. Sachvermögen (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände) | | | | | | | | | | | | | | |
| 2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 2.644.377,45 | 26.375,74 | -108.885,05 | 0,00 | 2.561.868,14 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.561.868,14 | 2.644.377,45 | | |
| 2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 21.729.525,46 | 19.475,81 | -278.564,31 | 26.625,55 | 21.497.062,51 | 6.167.144,57 | 296.211,11 | -256.366,85 | 0,00 | 6.206.988,83 | 15.290.073,68 | 15.562.380,89 | | |
| 2.3 Infrastrukturvermögen | 30.380.837,96 | 441.571,24 | -4,00 | 486.322,51 | 31.308.727,71 | 8.584.726,79 | 743.695,90 | 0,00 | 0,00 | 9.328.422,69 | 21.980.305,02 | 21.796.111,17 | | |
| 2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden | 165.330,47 | 0,00 | 0,00 | 29.435,30 | 194.765,77 | 28.818,81 | 7.087,06 | 0,00 | 0,00 | 35.905,87 | 158.859,90 | 136.511,66 | | |
| 2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 44.084,32 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 44.084,32 | 12.545,28 | 1.995,45 | 0,00 | 0,00 | 14.540,73 | 29.543,59 | 31.599,04 | | |
| 2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 988.794,07 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 988.794,07 | 527.991,10 | 53.665,98 | 0,00 | 0,00 | 581.657,08 | 407.136,99 | 460.802,97 | | |
| 2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere | 961.187,58 | 59.801,77 | 0,00 | 3.058,90 | 1.024.048,25 | 539.078,70 | 88.750,83 | 0,00 | 0,00 | 627.829,53 | 396.218,72 | 422.108,88 | | |
| 2.9 Geleistete Anzahlungen Anlagen im Bau | 1.099.616,02 | 944.198,52 | 0,00 | -657.135,54 | 1.386.679,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.386.679,00 | 1.099.616,02 | | |
| 3. Finanzvermögen (ohne Forderungen) | | | | | | | | | | | | | | |
| 3.2 Beteiligungen | 21.853,69 | 17,90 | 0,00 | 0,00 | 21.871,59 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 21.871,59 | 21.853,69 | | |
| 3.4 Ausleihungen | 1.012.630,26 | 0,00 | -10.000,00 | 0,00 | 1.002.630,26 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.002.630,26 | 1.012.630,26 | | |
| Insgesamt | 59.409.279,78 | 1.637.660,76 | -397.453,36 | 0,00 | 60.649.487,18 | 16.018.576,50 | 1.241.755,86 | -256.366,85 | 0,00 | 17.003.965,51 | 43.645.521,67 | 43.390.703,28 | | |



Anlage 3

Entwicklung der Forderungen

Forderungsübersicht

Entwicklung der Forderungen

(siehe Forderungsübersicht)

Die Forderungen haben sich im Jahr 2012 um 89.227,12 € verringert. Am deutlichsten ist diese Entwicklung im Bereich der Öffentliche-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 27.818,24 € des Forderungsbestandes zu verzeichnen.

Im Jahresabschluss 2012 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 31.12.2012

Forderungsübersicht gem. § 56 (2) GemHKVO

| Art der Forderung | Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres -Euro- | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres Euro- | Mehr (+) / Weniger (-) -Euro- |
|--|--|----------------------------|---------------------------------|-------------------------------|---|-------------------------------------|
| | | bis zu 1 Jahr -Euro- | über 1 bis 5 Jahre -Euro- | mehr als 5 Jahre -Euro- | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Öffentlich-rechtliche Forderungen | 633.007,65 | 630.551,13 | 2.456,52 | 0,00 | 751.603,33 | -118.595,68 |
| 2. Forderungen aus Transferleistungen | 30.011,79 | 30.011,79 | 0,00 | 0,00 | 35.613,77 | -5.601,98 |
| 3. Sonstige Privatrechtliche Forderungen | 250.601,11 | 126.699,65 | 30.357,00 | 93.544,46 | 222.782,87 | 27.818,24 |
| 4. Sonstige Vermögensgegenstände | 46.425,94 | 0,00 | 0,00 | 46.425,94 | 39.273,64 | 7.152,30 |
| Summe aller Forderungen | 960.046,49 | 787.262,57 | 32.813,52 | 139.970,40 | 1.049.273,61 | -89.227,12 |



Anlage 4

Entwicklung der Schulden

Schuldenübersicht

Entwicklung der Schulden

(siehe Schuldenübersicht)

Im Haushaltsjahr 2012 belief sich die Kreditermächtigung auf insgesamt 560.000 €.

Die Entwicklung der gesamten Schulden, zu denen auch die Verbindlichkeiten gehören, sah für das Jahr 2012 sehr negativ aus. Der Schuldenstand hat sich um insgesamt 1.137.615,24 € erhöht. Dies ist am stärksten zu verzeichnen bei den Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen.

Im Bereich der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen war im Jahr 2012 eine Erhöhung in Höhe von 533.258,60 € zu erkennen. Dies hatte mit Sondertilgungen zu tun die erst Anfang 2013 gezahlt wurden.

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 31.12.2012

Schuldenübersicht gem. § 56 (3) GemHKVO

| 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 | | | | | | |
| 1. Geldschulden | | | | | | |
| 1.1 Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 4.992.278,39 | 1.128.881,37 | 1.167.563,83 | 2.695.833,19 | 4.459.019,79 | 533.258,60 |
| 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 |
| 2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 61.951,00 | 3.348,55 | 21.400,63 | 37.201,82 | 81.191,74 | -19.240,74 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 378.446,39 | 378.446,39 | 0,00 | 0,00 | 154.079,92 | 224.366,47 |
| 4. Transferverbindlichkeiten | 442.573,83 | 338.146,76 | 104.427,07 | 0,00 | 123.138,22 | 319.435,61 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | 239.146,99 | 239.146,99 | 0,00 | 0,00 | 159.351,69 | 79.795,30 |
| Schulden insgesamt | 6.114.396,60 | 2.087.970,06 | 1.293.391,53 | 2.733.035,01 | 4.976.781,36 | 1.137.615,24 |



GEMEINDE APEN

natürlich lebenswert

Anlage 5

Rückstellungsübersicht

Anlage 4 - Rückstellungsübersicht zum 31.12.2012

Rückstellungsübersicht gem. § 57 (3) KomHKVO

| Art der Rückstellung | Rückstellungsgrund | Gesamtbetrag am 31.12. des Vorjahres -Euro- | Bewegungen im HH-Jahr | | | Gesamtbetrag am 31.12. des Haushaltsjahres Euro- |
|---|--|--|-----------------------|---------------------------|---------------------|---|
| | | | Zuführungen -Euro- | Inanspruchnahme -Euro- | Auflösung -Euro- | |
| 1 | | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 1. Pensionsrückstellung und ähnliche Verpflichtungen | | | | | | |
| Pensionsrückstellung | § 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 43 Abs. 1 Nr. 1 GemHKVO | 3.740.248,00 | 184.367,00 | 0,00 | | 3.924.615,00 |
| Beihilferückstellung | | 478.751,74 | 51.071,29 | 0,00 | | 529.823,03 |
| 2. Rückstellungen für Altersarbeitszeit und ähnliche Maßnahmen | | | | | | |
| Urlaubsrückstellung | § 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 43 Abs. 1 Nr. 2 GemHKVO | 45.026,06 | 52.394,70 | -45.026,06 | | 52.394,70 |
| Rückstellung für Mehrarbeit | | 79.226,16 | | -10.757,59 | | 68.468,57 |
| Rückstellung Altersteilzeit | | 113.752,41 | 0,00 | -35.055,62 | | 78.696,79 |
| 3. Rückstellung für unterlassene Instandhaltung | | | | | | |
| 4. Rückstellung für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien | | | | | | |
| 5. Rückstellung für die Sanierung von Altlasten | | | | | | |
| 6. Rückstellung im Rahmen des FAG und von Steuerschuldverhältnissen | | 0,00 | | | | 0,00 |
| 7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | | 729.593,21 | | -117.529,49 | | 612.063,72 |
| 8. Andere Rückstellungen | | | | | | |
| insgesamt | | 5.186.597,58 | 287.832,99 | -90.839,27 | 0,00 | 5.266.061,81 |



Anlage 6

Übersicht der Haushaltsreste/Verpflichtigungs- ermächtigungen

Anlage 7 - Übersicht der im Haushaltsjahr 2012 gebildeten Haushaltsreste

Übersicht über die im Haushaltsjahr 2012 in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen

Haushaltsreste im Ergebnishaushalt für Aufwendungen

| Kostenstelle | Kostenträger | Investitionsnummer | Bezeichnung | Betrag |
|--------------|--------------|--------------------|--------------------------------------|-------------|
| 145002 | 5734010 | | Haltung von Fahrzeugen Bauhof | 5.000,00 € |
| 135002 | 2111020 | | VG >150 € GS Apen | 248,25 € |
| 144001 | 4211010 | | Zusch. Sportförderung | 500,00 € |
| 143007 | 1115060 | | Brandschutz OBS | 24.502,71 € |
| 135001 | 2111020 | | GS allgem. für gemeins. Projekte | 1.836,37 € |
| 135002 | 2111020 | | GS Apen Ganztagsbetrieb | 300,00 € |
| 135004 | 2111020 | | GS A'fehn II Lehr- u. Unterr.mat. | 353,81 € |
| 135005 | 2111020 | | GS Nordloh Lehr- u. Unterr.mat. | 317,05 € |
| 135008 | 2171020 | | AST. Gymn. Lehr- u. U.mat. | 1.364,16 € |
| 143007 | 1115030 | | Herrichtung Beach-Volleyballfeld HRS | 2.150,00 € |
| 135006 | 2161020 | | Bestuhlung/Tische OBS | 7.654,08 € |
| 135002 | 2111020 | | GS Apen Lehr- und Unter.mat. | 2.971,63 € |
| 135003 | 2111020 | | GS A'fehn Lehr- und Unt.mat. | 1.563,55 € |
| | | | Summe: | 48.761,61 € |

Haushaltsreste im Finanzhaushalt für Investitionsauszahlungen

| Kostenstelle | Kostenträger | Investitionsnummer | Bezeichnung | Betrag |
|--------------|--------------|--------------------|-------------------------------|-------------|
| 135004 | 2111020 | INV12.0005 | Sammelposten GS Augustfehn II | 894,40 € |
| 123001 | 1114010 | INV12.0067 | Lizenz Kommunale Betriebe | 3.855,60 € |
| 123001 | 1114010 | INV12.0048 | Remote-Arbeitsplatz Bauhof | 2.000,00 € |
| 142319 | 5411010 | INV12.0054 | Wiekesch | 31.558,59 € |
| 144004 | 2811010 | INV12.0056 | Zuschuss Eisenhütenturm | 25.000,00 € |

| | | | | |
|--------|---------|------------|----------------------------------|---------------------|
| 134004 | 1261010 | INV12.0050 | Chemieanzüge FW Apen | 1.055,58 € |
| 135003 | 2111020 | INV12.0004 | Sammelposten Janosch-GS | 397,00 € |
| 135005 | 2111020 | INV12.0006 | Sammelposten GS Nordloh | 231,30 € |
| 135006 | 2161020 | INV12.0007 | Sammelposten OBS | 620,07 € |
| 135008 | 2171020 | INV12.0009 | Sammelposten Außenstelle Gymn. | 1.015,14 € |
| 144001 | 4211020 | INV12.0038 | sonstige Sportgerätebeihilfe | 1.000,00 € |
| 134004 | 1261010 | INV12.0050 | Chemieanzüge FW Apen | 225,62 € |
| 134005 | 1261010 | INV11.0045 | Hydrant FW Bokel-Augustfehn | 1.600,00 € |
| 142002 | 5411010 | INV12.0039 | Erwerb von Straßengrundstücken | 931,75 € |
| 142002 | 5452010 | INV12.0027 | Erw. Straßenbeleuchtung | 5.569,65 € |
| 134004 | 1261010 | INV12.0023 | HLF Apen | 188.639,99 € |
| 142264 | 5411010 | INV10.0037 | Neubau Streichenstraße | 344.940,39 € |
| 123001 | 1114010 | INV12.0002 | Sammelposten EDV | 1.904,86 € |
| 143045 | 1115050 | INV12.0063 | Ankauf Grundstück Krippe Apen | 38.000,00 € |
| 142006 | 5411010 | INV12.0057 | Bless-Brücke | 210.343,56 € |
| 112001 | 5711020 | INV12.0013 | KMU-Förderung | 16.780,00 € |
| 135002 | 2111020 | INV12.0003 | Sammelposten GS Apen | 2.682,37 € |
| 142003 | 5551020 | INV12.0052 | Ausgl.zahlung FB V-B | 10.100,00 € |
| 134003 | 1261010 | INV11.0043 | Digitalfunk | 6.920,63 € |
| 134004 | 1261010 | INV12.0050 | Chemieanzüge FW Apen | 10.000,00 € |
| 134004 | 1261010 | INV12.0017 | Sammelposten FW Apen | 300,00 € |
| 134005 | 1261010 | INV12.0018 | Sammelposten FW Bokel-Augustfehn | 263,75 € |
| 134006 | 1261010 | INV12.0019 | Sammelposten FW Godensholt | 800,00 € |
| 134007 | 1261010 | INV12.0020 | Sammelposten FW Nordloh-Tange | 200,00 € |
| 134007 | 1261010 | INV11.0021 | Sammelposten FW Nordloh-Tange | 398,24 € |
| 134005 | 1261010 | INV12.0051 | Hydrant FW Bokel-Augustfehn | 318,80 € |
| | | | Summe: | 908.547,29 € |

Übersicht über die im Haushaltsjahr 2012 in Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen

| Kostenstelle | Kostenträger | Verpflichtungsermächtigungsnummer | Bezeichnung | Betrag |
|--------------|--------------|-----------------------------------|---------------------------|---------------|
| 141001 | 5111030 | VE11.002 | Dorferneuerung Godensholt | 0,00 € |
| 141001 | 5111020 | VE11.003 | Dorferneuerung Augustfehn | 0,00 € |
| 142264 | 5411010 | VE12.001 | Neubau Streichenstr. | 0,00 € |
| | | | | |
| | | | Summe: | 0,00 € |

*2011 noch keine Bestellung, sondern nur Ausschreibung.



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 |
|------------------|--------------|--------------|---------|-----------------|--------------|
| ÜPL12.0008 | 142004 | 5411030 | 4212000 | | - 286,57 € |
| | 144003 | 3662010 | 4212000 | | 286,57 € |
| ÜPL12.0009 | 142004 | 5411030 | 4212000 | | - 60,00 € |
| | 144003 | 3662010 | 4212000 | | 60,00 € |
| ÜPL12.0012 | 142004 | 5411030 | 4212000 | | - 386,77 € |
| | 144003 | 3662010 | 4212000 | | 386,77 € |
| ÜPL12.0014 | 142004 | 5452030 | 4212000 | | - 618,30 € |
| | 144003 | 3662010 | 4212000 | | 618,30 € |
| ÜPL12.0015 | 142004 | 5452030 | 4212000 | | - 203,71 € |
| | 144004 | 2811020 | 4271100 | | 203,71 € |
| ÜPL12.0018 | 142004 | 5452030 | 4212000 | | - 399,30 € |
| | 144003 | 3662010 | 4212000 | | 399,30 € |
| ÜPL12.0020 | 121001 | 6111010 | 3021000 | | - 45,05 € |
| | 151001 | 3119010 | 4231000 | | 45,05 € |
| ÜPL12.0021 | 121001 | 6111010 | 3021000 | | - 383,75 € |
| | 151001 | 3129010 | 4231000 | | 383,75 € |
| ÜPL12.0025 | 121001 | 6111010 | 3021000 | | - 139,52 € |
| | 151001 | 3119010 | 4431200 | | 139,52 € |
| ÜPL12.0026 | 121001 | 6111010 | 3021000 | | - 325,56 € |
| | 151001 | 3129010 | 4431200 | | 325,56 € |
| ÜPL12.0027 | 111001 | 1111010 | 4421000 | | - 1.484,42 € |
| | 123001 | 1112100 | 4431200 | | 1.484,42 € |
| ÜPL12.0030 | 121001 | 6111010 | 3021000 | | - 71,47 € |
| | 151001 | 3119010 | 4241500 | | 71,47 € |
| ÜPL12.0031 | 121001 | 6111010 | 3021000 | | - 166,75 € |
| | 151001 | 3129010 | 4241500 | | 166,75 € |

| | | | | |
|--------------|--------|---------|---------|---------------------|
| ÜPL12.0034 | 121001 | 6111010 | 3021000 | -167.708,32 € |
| | 145002 | 5734010 | 4251000 | - 20.000,00 € |
| | 121001 | 6121010 | 4517000 | 187.708,32 € |
| ÜPL12.0040 | 111001 | 1111010 | 4421000 | - 1.646,52 € |
| | 123001 | 1112090 | 4431500 | 1.646,52 € |
| ÜPL12.0041 | 121001 | 6111010 | 3021000 | - 27,35 € |
| | 151001 | 3119010 | 4431510 | 27,35 € |
| ÜPL12.0042 | 121001 | 6111010 | 3021000 | - 63,82 € |
| | 151001 | 3129010 | 4431510 | 63,82 € |
| ÜPL12.0056 | 121001 | 6111010 | 3021000 | - 70,61 € |
| | 151001 | 3119010 | 4231000 | 70,61 € |
| ÜPL12.0057 | 121001 | 6111010 | 3021000 | - 164,74 € |
| | 151001 | 3129010 | 4231000 | 164,74 € |
| ÜPL12.0059 | 122001 | 1113010 | 4452000 | - 2.115,49 € |
| | 123001 | 1114010 | 4453000 | 2.115,49 € |
| ÜPL12.0060 | 122001 | 1113010 | 4452000 | - 8.833,33 € |
| | 123001 | 1114010 | 4431550 | 8.833,33 € |
| ÜPL12.0067 | 132002 | 3651010 | 4318000 | - 8.958,07 € |
| | 135001 | 2171040 | 4452100 | 8.958,07 € |
| Summe | | | | 214.159,42 € |

Überplanmäßige Auszahlungen

| Genehmigungs-Nr. | Kostenstelle | Kostenträger | Konto | Investitionsnr. | Betrag |
|------------------|--------------|--------------|---------|-----------------|--------------------|
| ÜPL12.0048 | 141001 | 5111020 | 0962002 | INV12.0040 | 3.521,26 € |
| | 142004 | 5411010 | 0962002 | INV11.0050 | - 3.521,26 € |
| ÜPL12.0047 | 142006 | 5411010 | 0962002 | INV12.0057 | 34.000,00 € |
| | 142006 | 5411010 | 2151002 | INV12.0057 | - 19.900,00 € |
| | 112001 | 5711010 | 0190003 | | - 14.100,00 € |
| ÜPL12.0070 | 141001 | 5111020 | 2151002 | INV12.0040 | - 10.000,00 € |
| | 112001 | 5711010 | 0190002 | INV11.0036 | 10.000,00 € |
| ÜPL12.0071 | 141001 | 5111020 | 2151002 | INV12.0040 | -4.575,40 € |
| | 112001 | 5711010 | 0190002 | INV12.0037 | 4.575,40 € |
| Summe | | | | | 52.096,67 € |

Außerplanmäßige Aufwendungen

| Genehmigungs-Nr. | Kostenstelle | Kostenträger | Konto | Investitionsnr. | Betrag |
|------------------|--------------|--------------|-------|-----------------|--------|
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |
| | | | | | |

Außerplanmäßige Auszahlungen

| Genehmigungs-Nr. | Kostenstelle | Kostenträger | Konto | Investitionsnr. | Betrag |
|------------------|--------------|--------------|---------|-----------------|--------------|
| APL12.0003 | 133002 | 3661010 | 0720002 | INV12.0061 | 3.995,00 € |
| | 132003 | 3651990 | 0720002 | INV11.0047 | - 318,56 € |
| | 133003 | 3661010 | 0750002 | INV11.0016 | - 376,44 € |
| | 133002 | 3661010 | 0750002 | INV11.0015 | - 1.000,00 € |
| | 133003 | 3661010 | 0750002 | INV12.0015 | - 1.000,00 € |

| | | | | | |
|--------------|--------|---------|---------|------------|--------------------|
| | 133002 | 3661010 | 0750002 | INV12.0014 | - 1.300,00 € |
| APL12.0004 | 133003 | 3661010 | 0961002 | INV12.0062 | 2.023,00 € |
| | 142004 | 5411010 | 0962002 | INV12.0029 | - 2.023,00 € |
| APL12.0005 | 143045 | 1115050 | 0961002 | INV12.0063 | 1.558,30 € |
| | 112001 | 5711010 | 0190003 | | - 1.558,30 € |
| APL12.0007 | 143045 | 1115050 | 0221002 | INV12.0063 | 20.000,00 € |
| | 112001 | 5711010 | 0190003 | | - 20.000,00 € |
| APL12.0011 | 143045 | 1115050 | 0221002 | INV12.0063 | 37.475,81 € |
| | 112001 | 5711010 | 0190003 | | - 37.475,81 € |
| | | | | | |
| Summe | | | | | 65.052,11 € |

Schlussbetrachtung / Risikoabschätzung

Der Jahresabschluss 2012 konnte aufgrund personeller Umsetzungen und Umstrukturierungen innerhalb der Verwaltung erst im Jahr 2017 fertiggestellt werden. Nach wie vor ist eine detaillierte Risikoabschätzung anhand der Daten des Jahresabschlusses 2012 nicht zielführend.

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

Der Jahresabschluss 2012 zeigt eine positive Entwicklung im Bereich der Steuern und ähnlichen Abgaben. Auch die anderen Bereiche der Ordentlichen Erträge haben sich positiv entwickelt. Trotz Besonderheiten auf der Aufwandsseite, wie eine erhöhte Abschreibung auf Forderungen oder auch Vorfälligkeitsentschädigungen im Zinsaufwand, konnte der Aufwand stabil gehalten werden. Dies führte zu einem hohen ordentlichen Ergebnis. Im außerordentlichen Bereich sind keine Besonderheiten aufgetreten.

Das Hauptaugenmerk bei der Betrachtung des Jahresabschlusses 2012 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 2012 mit einer soliden und wirtschaftlichen Haushaltsführung verbunden war. Der Jahresüberschuss aus dem ordentlichen Ergebnis wurde durch hohe außerordentliche Erträge zu einem positiven Jahresergebnis von 826.841,90 €.

Die Gesamtergebnisrechnung 2012 ist mit einem Jahresüberschuss im ordentlichen Ergebnis von 792.833,11 €, sowie einem Jahresüberschuss im außerordentlichem Ergebnis von 34.008,79 € abzuschließen. Über die Verwendung dieses Ergebnisses wird mit dem Beschluss über die Jahresrechnung 2012 zu entscheiden sein. Verwaltungsseitig wird eine Einstellung in die Rücklagen vorgesehen, um spätere Fehlbeträge auszugleichen.

Die Gemeinde Apen konnte von der positiven Entwicklung der Wirtschaftsbetriebe in der Gemeinde profitieren. Die Entwicklung der Einkommensteuer- und Umsatzsteueranteile zeigen auch, dass die gesamtkonjunkturelle Entwicklung ihr 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 2012 und dem zeitgleich erstellten Jahresabschluss 2013 kommt die Gemeinde Apen bei der Aufholung der noch ausstehenden Jahresabschlüsse einen großen Schritt voran. Bei einer unveränderten Personalsituation sollen nunmehr umgehend die Jahresabschlüsse für das Jahr 2014 und 2015 erstellt, geprüft und zur Beschlussfassung vorgelegt werden. Verwaltungsseitig wird davon ausgegangen, dass diese Arbeiten bis zum März 2018 abgeschlossen werden können. Die Einführung eines Berichtswesens und einer Kosten- und Leistungsrechnung gem. § 21 GemHKVO 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 Mio. Euro jährlich ordnet anfallende Aufwendungen bis zu bestimmten Grenzen bereits den zuständigen Kostenträgern zu.

