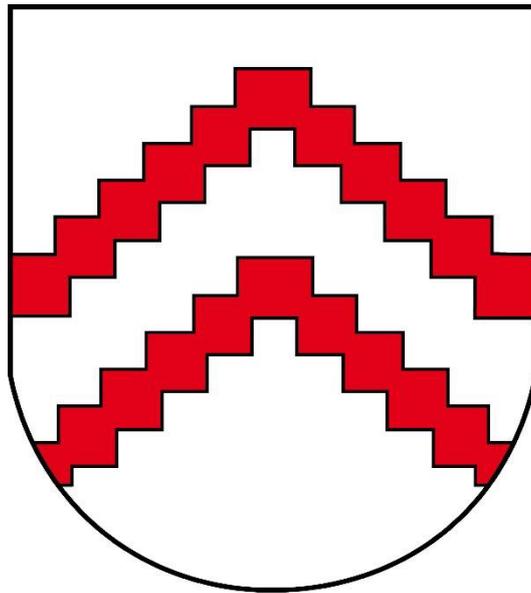


Jahresabschluss 2017

Gemeinde Drochtersen



Inhaltsverzeichnis

1. Ergebnisrechnung (§ 52 KomHKVO)	3
2. Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO)	4
3. Bilanz (§ 55 KomHKVO)	5
4. Anhang (§ 56 KomHKVO)	8
4.1 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	8
4.2 Bilanz - Aktiva	9
4.3 Bilanz - Passiva.....	16
4.4 Erträge	24
4.5 Aufwendungen	27
4.6 Außerordentliche Erträge/Außerordentliche Aufwendungen	29
4.7 Sonstige Angaben.....	30
5. Rechenschaftsbericht (§ 57 KomHKVO)	31
5.1 Finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde Drochtersen.....	31
5.2 Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln	32
5.3 Verlauf der Haushaltswirtschaft.....	33
5.4 Übersicht der Übertragung von Haushaltsermächtigungen.....	36
5.5 Übersicht wesentliche unentgeltliche Vermögensübertragungen.....	40
5.6 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen.....	40
5.7 Verpflichtungsermächtigungen.....	42
5.8 Gebührenhaushalte.....	43
5.9 Kennzahlen des Jahresabschlusses	57
5.10 Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind	63
5.11 Beurteilung/Prognose (Finanzwirtschaftliche Risiken von besonderer Bedeutung).....	63
5.12 Feststellung gemäß § 129 Abs. 1 Satz 2 NKomVG	64
6. Angaben im Anhang	65
6.1 Anlagenübersicht (§ 57 Abs. 2 KomHKVO).....	65
6.2 Schuldenübersicht (§ 57 Abs. 3 KomHKVO).....	66
6.3 Rückstellungsübersicht (§ 57 Abs. 4 KomHKVO)	66
6.4 Forderungsübersicht (§ 57 Abs. 5 KomHKVO)	66
7. Teilrechnungen	67
7.1 Teilhaushalte / Produktübersicht	67
7.2 Teilhaushalt 1 - Verwaltungssteuerung (Bürgermeister)	69
7.3 Teilhaushalt 2 - Fachbereich I - Finanzen & Personal.....	74
7.4 Teilhaushalt 3 - Fachbereich II - Ordnung & Soziales	87
7.5 Teilhaushalt 4 - Fachbereich III - Planung & Gebäudemanagement.....	121

1. Ergebnisrechnung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr (+)/ weniger (-)	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren
	2016	2017	2017	2017	2017	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Ordentliche Erträge						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	11.014.612,88	10.463.800,00	0,00	12.611.882,39	2.148.082,39	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.658.663,20	3.793.200,00	0,00	3.924.575,39	131.375,39	0,00
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	742.289,73	778.400,00	0,00	738.050,78	-40.349,22	0,00
4. + sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	1.631.511,93	1.558.500,00	0,00	1.659.866,84	101.366,84	0,00
6. + privatrechtliche Entgelte	521.606,59	409.100,00	0,00	426.398,50	17.298,50	0,00
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	192.129,09	131.600,00	0,00	199.339,64	67.739,64	0,00
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	59.440,48	21.500,00	0,00	15.947,06	-5.552,94	0,00
9. + aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	8.016,97	8.016,97	0,00
10. +/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11. + sonstige ordentliche Erträge	440.497,63	347.600,00	0,00	428.769,31	81.169,31	0,00
12. = Summe ordentliche Erträge	18.280.751,53	17.503.700,00	0,00	20.012.846,88	2.509.146,88	0,00
Ordentliche Aufwendungen						
13. - Personalaufwendungen	5.072.352,92	5.547.000,00	0,00	5.340.271,24	-206.728,76	0,00
14. - Versorgungsaufwendungen	4.242,96	4.400,00	0,00	6.313,42	1.913,42	0,00
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.600.245,40	2.976.000,00	0,00	3.076.551,40	100.551,40	516.899,12
16. - Abschreibungen	1.524.694,31	1.547.700,00	0,00	1.800.522,35	252.822,35	0,00
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	93.912,77	108.000,00	0,00	87.414,95	-20.585,05	0,00
18. - Transferaufwendungen	6.706.295,84	6.978.800,00	0,00	8.051.316,90	1.072.516,90	0,00
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	514.832,12	637.500,00	0,00	618.255,26	-19.244,74	600,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	16.516.576,32	17.799.400,00	0,00	18.980.645,52	1.181.245,52	517.499,12
21. = Ordentliches Ergebnis	1.744.175,21	-295.700,00	0,00	1.032.201,36	1.327.901,36	-517.499,12
22. + außerordentliche Erträge	161.720,33	10.000,00	0,00	55.872,37	45.872,37	0,00
23. - außerordentliche Aufwendungen	10.516,56	0,00	0,00	7.252,80	7.252,80	0,00
24. = außerordentliches Ergebnis	151.203,77	10.000,00	0,00	48.619,57	38.619,57	0,00
= Jahresergebnis	1.895.378,98	-285.700,00	0,00	1.080.820,93	1.366.520,93	-517.499,12

2. Finanzrechnung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	2016	2017	2017	2017	2017	2016
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	10.419.372,51	10.463.800,00	0,00	13.001.602,04	2.537.802,04	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.566.329,80	3.793.200,00	0,00	3.961.966,22	168.766,22	0,00
3. + Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.616.237,20	1.558.500,00	0,00	1.638.353,47	79.853,47	0,00
5. + Privatrechtliche Entgelte	449.292,26	409.100,00	0,00	486.751,19	77.651,19	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	261.655,92	131.600,00	0,00	157.726,40	26.126,40	0,00
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	59.275,49	20.100,00	0,00	65.872,34	45.772,34	0,00
8. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	395.684,48	378.000,00	0,00	394.191,19	16.191,19	0,00
9. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.767.847,66	16.754.300,00	0,00	19.706.462,85	2.952.162,85	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
10. - Personalauszahlungen	4.914.585,11	5.403.000,00	0,00	5.165.424,32	-237.575,68	0,00
11. - Versorgungsauszahlungen	4.242,96	4.400,00	0,00	4.285,44	-114,56	0,00
12. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	2.634.757,67	2.976.000,00	0,00	3.105.772,90	129.772,90	516.899,12
13. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	92.501,27	108.000,00	0,00	88.778,45	-19.221,55	0,00
14. - Transferauszahlungen	7.126.238,33	6.978.800,00	0,00	7.590.917,94	612.117,94	0,00
15. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	558.662,98	643.700,00	0,00	605.592,73	-38.107,27	600,00
16. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.330.988,32	16.113.900,00	0,00	16.560.771,78	446.871,78	517.499,12
17. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.436.859,34	640.400,00	0,00	3.145.691,07	2.505.291,07	-517.499,12
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
18. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	635.719,12	875.700,00	0,00	703.963,11	-171.736,89	2.483.500,00
19. + Beiträgen u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	34.865,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
20. + Veräußerung von Sachvermögen	188.914,79	34.000,00	0,00	118.980,02	84.980,02	0,00
21. + Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
22. + sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	4.655,00	4.655,00	0,00
23. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	859.499,01	909.700,00	0,00	827.938,13	-82.101,87	2.483.500,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
24. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	560.709,89	135.000,00	0,00	20.606,46	-114.393,54	814.272,73
25. - Baumaßnahmen	975.059,58	1.478.000,00	0,00	1.181.503,38	-296.496,62	2.630.640,11
26. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	479.765,55	361.600,00	0,00	414.355,86	52.755,86	432.143,68
27. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.549,22	6.000,00	0,00	5.504,06	-495,94	0,00
28. - Aktivierbare Zuwendungen	275.788,98	364.200,00	0,00	182.605,92	-181.594,08	220.934,12
29. - sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
30. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.295.873,22	2.344.800,00	0,00	1.804.575,68	-540.224,32	4.097.990,64
31. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.436.374,21	-1.435.100,00	0,00	-976.977,55	458.122,45	-1.614.490,64
32. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	485,13	-794.700,00	0,00	2.168.713,52	2.963.413,52	-2.131.989,76
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
33. + Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	1.031.000,00	0,00	0,00	-1.031.000,00	406.000,00
34. - Auszahlungen Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	405.824,45	301.900,00	0,00	292.937,50	-8.962,50	0,00
35. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-405.824,45	729.100,00	0,00	-292.937,50	-1.022.037,50	406.000,00
36. = Finanzmittelveränderung	-405.339,32	-65.600,00	0,00	1.875.776,02	1.941.376,02	-1.725.989,76
37. + haushaltsunwirksame Einzahlungen	412.843,51	0,00	0,00	190.998,75	190.998,75	0,00
38. - haushaltsunwirksame Auszahlungen	334.115,81	0,00	0,00	208.490,74	208.490,74	0,00
39. = Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	78.727,70	0,00	0,00	-17.491,99	-17.491,99	0,00
40. + Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	3.535.901,62	3.209.290,00	0,00	3.209.290,00	0,00	0,00
41. = Endbestand an Zahlungsmitteln	3.209.290,00	3.143.690,00	0,00	5.067.574,03	1.923.884,03	-1.725.989,76

3. Bilanz zum 31.12. des Jahres

Aktiva

Aktiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		2016	2017
		EUR	EUR
1		2	3
1	Immaterielles Vermögen	697.214,03	711.603,28
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	33.086,70	36.584,81
1.3	Ähnliche Rechte	0,00	0,00
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	664.127,33	675.018,47
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00
2	Sachvermögen	39.323.143,50	38.059.794,68
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	906.986,18	906.841,42
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	22.404.557,99	21.910.712,23
2.3	Infrastrukturvermögen	14.267.236,89	12.910.410,91
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	1,00	1,00
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
2.6	Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	744.607,75	979.368,81
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	768.488,93	771.253,67
2.8	Vorräte	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	231.264,76	581.206,64
3	Finanzvermögen	1.076.754,25	540.522,97
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.2	Beteiligungen	1.000,00	1.000,00
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00
3.4	Ausleihungen	0,00	0,00
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	868.179,98	306.829,32
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	140.502,36	159.524,42
3.9	Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände	67.071,91	73.169,23
4	Liquide Mittel	3.209.290,00	5.067.574,03
5	Aktive Rechnungsabgrenzung	39.422,02	42.220,06
	Bilanzsumme AKTIVA	44.345.823,80	44.421.715,02

Passiva

Passiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		2016	2017
		EUR	EUR
1		2	3
1	Nettoposition	36.245.599,70	36.142.656,70
1.1	Basis-Reinvermögen	14.102.952,91	13.654.706,53
1.1.1	Reinvermögen	14.102.952,91	13.654.706,53
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss	0,00	0,00
1.2	Rücklagen	4.074.026,29	5.969.405,27
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.730.431,53	4.474.606,74
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.343.594,76	1.494.798,53
1.2.3	Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00
1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00	0,00
1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00	0,00
1.3	Jahresergebnis	1.895.378,98	1.080.820,93
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.1.1	Fehlbeträge aus Vorjahren mit einer epidemischen Lage (§ 182 Abs. 4 Satz 1 Nr. 1 NKomVG)	0,00	0,00
1.3.1.2	Fehlbeträge aus anderen Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	1.895.378,98	1.080.820,93
	- ordentlichen Ergebniss	1.744.175,21	1.032.201,36
	- außerordentlichen Ergebniss	151.203,77	48.619,57
	(Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen: 622.504,48 Euro)	0,00	0,00
1.4	Sonderposten	16.173.241,52	15.437.723,97
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	14.575.363,50	13.714.891,36
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	1.311.257,95	1.451.100,73
1.4.3	Gebührenaussgleich	4.139,33	20.162,51
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	279.844,92	248.087,45
1.4.6	Sonstige Sonderposten	2.635,82	3.481,92
2	Schulden	3.839.345,26	3.172.871,23
2.1	Geldschulden	2.955.951,06	2.663.013,56
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.955.951,06	2.663.013,56
2.1.3	Liquiditätskredite	0,00	0,00
2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00	0,00
2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00
2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	550.067,28	288.257,15
2.4	Transferverbindlichkeiten	11.725,01	1.560,10
2.4.1	Finanzausgleichsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	1.500,00
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00
2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00
2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	11.725,01	60,10
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	321.601,91	220.040,42
2.5.1	Durchlaufende Posten	0,00	0,00
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	0,00	0,00

Passiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		2016	2017
1		EUR	EUR
		2	3
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	0,00	0,00
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	96.640,00	0,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	224.961,91	220.040,42
3	Rückstellungen	4.260.248,84	5.056.534,10
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	3.303.565,11	3.391.078,69
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	133.119,35	135.682,33
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00
3.4	Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	347.551,00	952.707,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	165.892,62	207.767,82
3.8	Andere Rückstellungen	310.120,76	369.298,26
4	Passive Rechnungsabgrenzung	630,00	49.652,99
	Bilanzsumme PASSIVA	44.345.823,80	44.421.715,02

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

1. Haushaltsreste: 3.846.379,34 Euro
2. Bürgschaften: 0,00 Euro
3. Gewährleistungsverträge: 0,00 Euro
4. in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen: 0,00 Euro
5. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften: 0,00 Euro
6. über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge: 0,00 Euro

21706 Drochtersen, den 26.04.2022]



(Mike Eckhoff)

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

Das Haushaltsjahr 2018 ist gemäß § 55 Abs. 4 KomHKVO durch Haushaltsreste vorbelastet:

Ermächtigungsübertragungen für Aufwendungen:	622.504,48 €
Ermächtigungsübertragungen für Investitionen:	3.846.379,34 €
Summe Vorbelastungen:	4.468.883,82 €

4. Anhang (§ 56 KomHKVO)

Der Jahresabschluss beinhaltet alle Rechnungslegungskomponenten, die die KomHKVO für die Doppik vorsieht und entspricht hinsichtlich der Gliederung dem Jahresabschluss des Vorjahres. Auf der Ebene des Gesamthaushaltes handelt es sich um die sogenannte Dreikomponenten-Rechnung:

1. Ergebnisrechnung
2. Finanzrechnung
3. Bilanz

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

4.1 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Zugänge im Anlagevermögen sind grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet. Eine Abschreibung erfolgt ab dem Zeitpunkt der Fertigstellung bzw. Übernahme der Vermögensgegenstände. Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Die Abschreibungen wurden nach Maßgabe der „Abschreibungstabelle und Konten in der Kommunalverwaltung für Niedersachsen“ unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer festgelegt.

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

Die Gemeinde Drochtersen wendet die Inventurvereinfachung nach § 40 Abs. 1 KomHKVO an (Buchinventur & permanente Inventur) und führt entgegen der grundsätzlichen Regelung des § 39 KomHKVO in einem 5-Jahres-Rhythmus nach der Erstellung der ersten Eröffnungsbilanz (01.01.2010) eine körperliche Inventur durch. Dementsprechend erfolgte zum Jahresabschluss 2014 erstmals eine körperliche Inventur zum Stichtag 31.12.2014. Näheres ist in der Inventurrichtlinie für die Gemeinde Drochtersen mit Stand vom 22.10.2014 geregelt (gültig ab 01.01.2014).

Die ursprünglich für den 31.12.2019 vorgesehene körperliche Inventur konnte in Anbetracht der seinerzeit herrschenden personellen Lage im Fachdienst nicht durchgeführt werden. Die Sachlage wurde am 14.01.2020 mit dem Rechnungsprüfungsamt – Herrn Bardenhagen – erörtert. Nach entsprechender Information des Verwaltungsausschusses am 29.01.2020 wird die Inventur zu einem späteren Zeitpunkt nachgeholt. Vorgesehen ist die Durchführung im 2. Quartal 2023.

Die Sicherstellung der Vollständigkeit wird durch die Übergabe der HÜL (Haushaltsüberwachungsliste) an die Anlagenbuchhaltung durch das Programm CIPKOM/KD gewährleistet.

Im Jahresabschluss wurden die Vermögensgegenstände und Schulden nach § 124 Abs. 4 Niedersächsisches Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) nach Maßgabe der Absätze 2 bis 7 des § 47 KomHKVO bewertet. Bezüglich der einzelnen Wertansätze ergeben sich in diesem Zusammenhang folgende Erläuterungen:

4.2 Bilanz - Aktiva

Bilanzpositionen

Die Nummerierung der Bilanzpositionen entspricht der Darstellung in der Bilanz (siehe Kapitel 3). Bilanzpositionen ohne Werte werden nicht aufgeführt.

1. Immaterielles Vermögen

1.2 Lizenzen (EDV)

Bilanz Vorjahr	Veränderungen Haushaltsjahr	Abschreibungen Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
33.086,70 €	+11.196,71 €	7.698,60	36.584,81 €

Im Haushaltsjahr wurden Lizenzen für folgende Software erworben:

- Personalwesensoftware (Varial World Edition) Rathaus 8.757,21 €
- Zusatzmodul für die Meldebehördensoftware Meso (eAkte) 2.028,95 €
- Funktionserweiterungen Homepage drochtersen.de (u.a. Facebook-Schnittstelle) 410,55 €

11.196,71 €

1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Geleistete Zuwendungen für Investitionen sind gemäß § 44 Abs. 4 KomHKVO als immaterielle Vermögensgegenstände aktiviert und über die Nutzungsdauer der damit finanzierten Vermögensgegenstände bzw. die Dauer der Zweckbindung abgeschrieben worden.

Bilanz Vorjahr	Veränderungen Haushaltsjahr	Abschreibungen Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
664.127,33 €	+210.884,76 € -164.177,61 €	35.816,01 €	675.018,47 €

Im Wesentlichen wurden Zuwendungen im Rahmen der Ortskernsanierung Drochtersen in Höhe von 128.701,76 € für drei private investive Maßnahmen, die bereits 2016 in Betrieb genommen wurden (+89.273,97 €) sowie für die Gestaltung der Bepflanzung rund um die Kirche in Drochtersen (+39.427,79 €) geleistet.

Dem stehen aber auch Abgänge gegenüber, die aus bilanztechnischen Gründen vorgenommen wurden. So sind in Bezug auf die im Rahmen der Ortskernsanierung geleisteten Zuwendungen an Dritte die dafür vom Land Niedersachsen erhaltenen Zuwendungen vom geleisteten Zuschuss abzuziehen. So verbleibt lediglich der Eigenanteil der Gemeinde auf dieser Bilanzposition. Im Vorjahr erfolgte die Darstellung der anteiligen Zuwendung durch die NBank noch als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz. Daher erfolgte in 2017 gleichzeitig eine Korrektur auch für das Vorjahr, so dass tlw. der Abgang höher ausfällt, als die in 2017 geleistete Zuwendung (bei den drei privaten investiven Maßnahmen: -142.650,77 €, Bepflanzung Kirche: -21.526,84 €).

Weiterhin erhielt der VTV Assel für die Herstellung eines Kunstrasenplatzes und für die dazugehörige Beregnungsanlage Zuwendungen in Höhe von insgesamt 50.000 €.

Zudem erhielt die Spielvereinigung Drochtersen/Assel eine Zuwendung für Sicherheitsmaßnahmen (Tore und Zäune) aufgrund des Aufstiegs in die Regionalliga von 32.183,00 €.

2. Sachvermögen

2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bilanz Vorjahr	Zugänge Haushaltsjahr	Abgänge Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
906.986,18 €	+217,00 €	-361,76 €	906.841,42 €

Als Zugang waren nachträgliche Anschaffungskosten für eine Ausgleichsfläche in Hüll-Altendorf zu verzeichnen. Die Abgänge ergaben sich aus zwei Grundstücksverkäufen.

2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bilanz Vorjahr	Veränderungen Haushaltsjahr	Abschreibungen Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
22.404.557,99 €	- 106.554,66 € + 6.856,59 €	-394.147,69 €	21.910.712,23 €

Die Veränderungen beinhalten die Veräußerung des mit dem Geschäftsgebäude der ehemaligen Gaststätte Offe bebauten Grundstücks an der Dornbuscher Straße in Dornbusch (Wert Grundstück 106.552,66 €, Erinnerungswert Geschäftsgebäude und Außenanlagen je 1 €, da bereits abgeschrieben).

Dem gegenüber stehen Zugänge für die Errichtung eines Feuerlöschbrunnens Am Rönndei (4.361,87 €) und die Herstellung einer Zaunanlage für einen Lagerplatz in der Werkstraße (2.494,72 €).

2.3 Infrastrukturvermögen

Das Infrastrukturvermögen umfasst u.a. Grund und Boden sowie Aufbauten im Bereich Brücken und Tunnel, Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen sowie Straßen, Wege, Plätze.

Bilanz Vorjahr	Veränderungen Haushaltsjahr	Abschreibungen Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
14.267.236,89 €	- 1.000.112,11 € + 433.503,25 €	-790.217,12 €	12.910.410,91 €

Als Zugang erfolgte u.a. der Endausbau der Straße des Wohngebietes in Verlängerung des Fasanenweges in Höhe von 277.011,21 €. Weitere Zugänge ergaben sich durch die Herstellung von vier Ausweichen in der Seglerstraße (57.894,89 €), die Errichtung des Notgehweges an der L111 von Theisbrüggerstraße 14 bis 20 (10.602,26 €) sowie die Erstellung eines Buswarteplatzes im Drochtersermoor (4.443,73 €). Außerdem in Höhe von 4.206,36 € für den Einbau eines Überflurhydranten in eine bestehende Hauptleitung im Ritschermoor sowie die Errichtung einer Tor- und Zaunanlage für die Friedhofskapelle Hüll in Höhe von 6.330,21 €. Des Weiteren gab es einen Zugang in Höhe von 19.157,10 € für die Herstellung von Grabenverrohrungen an den vier neu erstellten Ausweichen in der Seglerstraße.

Ortskernsanierung

Bei den Veränderungen im Rahmen der Ortskernsanierung handelt es sich um nachträgliche Kosten in Höhe von 4.361,35 € für den von der Gemeinde hergestellten Regenwasserkanal (Abschnitt der Drochterser Straße incl. des neuen Kreisels) sowie um den Kauf von acht Flurstücken mit einem Gesamtwert von 13.190,07 €, die für die Maßnahmen an der Ortsdurchfahrt (Krautsander Straße / Sietwender Straße) benötigt wurden.

Weitere Zugänge resultieren in Höhe von 29.672,33 € als nachträgliche Kosten aus der Fortführung der Maßnahme der Ortsdurchfahrt Teil 1 (incl. Kreisverkehr), deren Anlagen in der Regel im Dezember 2016 in Betrieb genommen wurden. Diese Anlagen wurden

zum Teil im Juni 2017 vereinbarungsgemäß an die jeweiligen Straßenbaulastträger (Land Niedersachsen und Landkreis Stade) kostenlos zurückübertragen.

Aus diesen unentgeltlichen Vermögensübertragungen und gleichzeitigen Korrekturbuchungen der Bewertungen zu dieser Maßnahme ergaben sich die Abgänge in Höhe von 984.165,91 € (Anteil Straßen K45 und L111 incl. Kreisel = 702.878,48 €, Radwege K45 und L111 = 266.642,40 €, Straßenbeleuchtung Land am Kreisel = 12.940,05 € sowie Wertkorrektur bei der Straßenbeleuchtung Gemeinde = 1.704,98 €).

Weitere nennenswerte Abgänge ergeben sich aus der kostenlosen Übergabe von Radwegflächen in den Moorgebieten, die im Rahmen einer Grundbuchberichtigung dem Landkreis Stade als Straßenbaulastträger zugeordnet wurden (15.363,00 € für 62 Flurstücke).

2.4 Bauten auf fremden Grundstücken

Bilanz Vorjahr	Veränderungen Haushaltsjahr	Abschreibungen Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
1,00 €	-	-	1,00 €

2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Bilanz Vorjahr	Veränderungen Haushaltsjahr	Abschreibungen Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
744.607,75 €	+ 326.995,69 € -1,00 €	-92.233,63 €	979.368,81 €

Hier wurde als Zugang das neue HLF 20 für die Ortsfeuerwehr Assel (Mercedes) verbucht (+288.271,71 €). In Abgang gebracht wurde das bereits ersetzte TSF der Feuerwehr Drochtersermoor, welches nur noch mit dem Restwert von 1,00 € in der Bilanz stand.

Weiterhin wurden neue Beleuchtungsschaltschränke für die Straßenbeleuchtung (27.741,36 €) sowie ein Auslegemäher/-mulcher für den Bauhof (8.627,50 €) und ein Aufsitzmäher für den Friedhof Hüll (2.355,12 €) angeschafft.

2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere

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

Bilanz Vorjahr	Veränderungen Haushaltsjahr	Abschreibungen Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
768.488,93 €	+ 203.930,64 € -787,23 €	-200.378,67 €	771.253,67 €

Der anliegenden Aufstellung sind die Veränderungen im Haushaltsjahr zu entnehmen.

Maßnahme	Betrag
Verschrottung einer Einpersonenhassel für HLF 20 der Feuerwehr Drochtersen und Abschreibung des Restbuchwertes	-787,23 €
Umbuchung Ausstattung Kirchenumfeld Drochtersen durch eine Aktivierung von Anlagen im Bau (0960002)	23.858,12 €
Anschaffung Küche für Kindergarten Assel	6.280,00 €
VRmobil Kinderbus (handgeschoben) für den Kindergarten Hüll	2.995,00 €
Anschaffung Mehrzweckzug DIN 14800-MZ 16 für das HLF 20 der Feuerwehr Assel	1.582,58 €
Spreizer Weber SP 53 BS Single für das HLF 20 der Feuerwehr Assel	4.680,99 €

Schneidegerät Weber RSU 200-107 Plus Single für das HLF 20 der Feuerwehr Assel	4.356,35 €
Wassersauger für das HLF 20 der Feuerwehr Assel	2.403,80 €
Schlauchhaspel für die Feuerwehr Assel	3.785,83 €
Tragkraftspritze für die Feuerwehr Drochtersermoor	13.398,10 €
Anschaffung einer Ziegler-Einpersonenhaassel für die Feuerwehr Drochtersen	2.303,24 €
Einrichtung Server-Portal-L (IServ) für die Elbmarschenschule Drochtersen	2.298,86 €
Reinigungsautomat Columbus für die Elbmarschenschule Drochtersen	2.873,50 €
Tablet Microsoft Surface Pro für den Gesamtschuldirektor der Elbmarschenschule Drochtersen	1.384,18 €
Wasser-Spielanlage Wasserstern für den Kindergarten Drochtersen	5.950,00 €
Klettergerät Abenteuerbrücke „Wackelteller“ (HST-Spielgeräte) für den Kindergarten Drochtersen	2.090,58 €
Geschwindigkeitsanzeige Sierzega	2.246,72 €
Orgel Ahlborn Praeludium II LD für die Friedhofskapelle Drochtersen	4.300,00 €
Sitzgruppe espas „Hannover“ für den Spielplatz Kleine Rönne in Hüll	1.285,20 €
	87.285,82 €

Sammelposten

Weiterhin wurden 115.857,59 € in bewegliche Vermögensgegenstände über 150,00 € netto bis 1.000,00 € netto investiert. Die Bildung von Sammelposten erfolgte lediglich bis einschließlich zum 31.12.2017. Ab dem 01.01.2018 werden entsprechende Anschaffungen direkt als Aufwand (Erwerb geringwertiger Wirtschaftsgüter) gebucht. Dies resultiert aus einer Änderung der Rechtsgrundlage von der GemHKVO zur KomHKVO. Da diese zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung noch nicht in Kraft getreten war, wurden in 2017 weiterhin Sammelposten gebildet.

Dadurch entsteht in den Jahren von 2018 bis einschließlich 2021 in der Ergebnisrechnung eine gewisse „Doppelbelastung“ durch die pauschale Abschreibung der bis zum 31.12.2017 angeschafften Sammelposten für die feste Nutzungsdauer von 5 Jahren und gleichzeitig durch den Neuerwerb der geringwertigen Wirtschaftsgüter. Ab dem Jahr 2022 fällt dann endgültig die Abschreibung für die Sammelposten weg.

Eine Ausnahme bilden die Betriebe gewerblicher Art (BgA) – hier: das Hallenbad Drochtersen. Für BgA's gilt auch nach dem 01.01.2018 weiterhin eine gesonderte Wertgrenze für Sammelposten nach den steuerrechtlichen Vorschriften.

2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Alle baulichen Maßnahmen, bei denen Anzahlungen geleistet wurden, werden hier mit den entsprechenden Rechnungsbeträgen bewertet. Planmäßige Abschreibungen sind erst ab dem Zeitpunkt der Inbetriebnahme vorzunehmen. Noch nicht abgeschlossene Maßnahmen werden im Folgejahr fortgeführt.

Maßnahme	Bilanz Vorjahr	Zugänge Haushaltsjahr	Abgänge Haushaltsjahr	Umbuchung Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
Folgende Anlagen konnten bis 31.12. des Haushaltsjahres in Betrieb genommen werden:					
STD-J 3121 – HLF 20 Feuerwehr Assel – Projekt 10012	80.914,15 €	207.357,56 €	- €	-288.271,71 € auf 0610000 (Fahrzeuge), Inbetriebnahme 16.06.2017	0,00 €

Straße Verlängerung Fasanenweg (Baustraße) – Projekt 14003	127.510,42 €	149.500,79 €	- €	-277.011,21 € auf 0350000 (Straßen, Wege, Plätze), Inbetriebnahme 01.12.2017	0,00 €
Seglerstraße Bau von vier Ausweichen und RW-Kanal – Projekt 16009	0,00 €	77.051,99 €	- €	-77.051,99 € auf 0350000 (Straßen, Wege, Plätze), Inbetriebnahme 16.06.2017	0,00 €
Folgende Anlagen befanden sich zum 31.12. des Haushaltsjahres weiterhin im Bau:					
Zaunanlage für den Lösch- und Ladeplatz Am Ruthenstrom – Keine Projektnummer vergeben	0,00 €	25.457,41 €	- €	- €	25.457,41 €
Fahrzeug/Schiff – Fahrradfähre Krautsand-Wischhafen – Projekt 15005	22.840,19 €	2.794,00 €	- €	- €	25.634,19 €
Dreifachturnhalle Drochtersen – Energetische Sanierung 2017/18 – Projekt 16004	0,00 €	75.322,01 €	- €	- €	75.322,01 €
Energetische Sanierung der Straßenbeleuchtung (Umrüstung auf LED-Technik) – Projekt 17008	0,00 €	405,08 €	- €	- €	405,08 €
Projekt 10032 Städtebauförderung					
Marktverteilerschränke Kirche Drochtersen (3 Stück)	0,00 €	14.044,60 €	- €	- €	14.044,60 €
Städtebauförderung Bauabschnitt 3, Maßnahme II, Ortsdurchfahrt Drochtersen 2. Teil	0,00 €	28.934,08 €	- €	- €	28.934,08 €
Ausstattung Kirchenumfeld Drochtersen	0,00 €	23.858,12 €	- €	-23.858,12 € auf 0720000 (Betriebs- und Geschäftsausstattung), Inbetriebnahme 01.01.2017	0,00 €
Bepflanzung an der Kirche	0,00 €	39.483,22 €	-55,43 € Korrektur Kostenverteilung aus 2015/2016	-39.427,79 € auf 0040008 (Geleistete Investitionszuwendungen) Inbetriebnahme 01.12.2017	0,00 €
			Korrektur Kostenverteilung aus 2015/2016	Korrektur Kostenverteilung aus 2015/2016	
Korrektur Ortskernsanierung 15/16	0,00 €	22.613,01 €	- €	-22.613,01 €	0,00 €
Straße Kirchenstraße (incl. Rad- und Gehweg) L111 bis Kreuzung Schulstraße	0,00 €	222.393,79 €	-3.951,83 €	- €	218.441,96 €
RW-Kanal Kirchenstraße L111 bis Kreuzung Schulstraße	0,00 €	65.165,09 €	-3.894,00 €	- €	61.271,09 €
Straßenbeleuchtung Kirchenstraße L111 bis Kreuzung Schulstraße (3 Lampen)	0,00 €	10.578,36 €	-450,26 €	- €	10.128,10 €
Wege um die Kirche in Drochtersen	0,00 €	79.420,91 €	-2.433,21 €	- €	76.987,70 €
Wegbeleuchtung Kirchenumfeld Drochtersen	0,00 €	31.305,51 €	-11,57 €	- €	31.293,94 €
Brunnen (Wasserspiel) Kirchenumfeld Drochtersen	0,00 €	13.569,28 €	-282,80 €	- €	13.286,48 €
	231.264,76 €	1.089.254,81 €	-11.079,10 €	-728.233,83€	581.206,64€

Durch die Unterstützung der NSI Consult GmbH bzgl. des Projektes 10032 (Städtebauförderung) für die Jahresabschlusserstellung 2017 und 2018 und einer diesbezüglichen Überarbeitung der bereits verbuchten Posten wurden obige Korrekturbuchungen erforderlich.

3. Finanzvermögen

3.2 Beteiligungen

Beteiligungen	Bilanz Vorjahr	Veränderungen Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
Wirtschaftsförderung Landkreis Stade GmbH	750,00 €	- €	750,00 €
Volksbank Kehdingen eG, Niederlassung der Ostfriesischen Volksbank eG	250,00 €	- €	250,00 €
Insgesamt	1.000,00 €	- €	1.000,00 €

Die oben genannten Beteiligungen haben keinen beherrschenden oder maßgeblichen Einfluss. Sie sind von untergeordneter Bedeutung. Die Erstellung eines konsolidierten Gesamtabchlusses ist gem. § 128 Abs. 4 S. 4 NKomVG nicht erforderlich.

3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Die Bestände wurden unter Bildung von Einzelwertberichtigungen für uneinbringliche Forderungen (z. B. aufgrund von drohenden Insolvenzen, erfolgloser Vollstreckungen, Aussetzungen etc.) in die Bilanz eingestellt.

Bilanz Vorjahr	Veränderungen Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
868.179,98 €	-561.350,66 €	306.829,32 €
Nachrichtlich Gesamtforderung 1.419.121,30 €	-552.868,69 €	Nachrichtlich Gesamtforderung 866.252,61 €
Nachrichtlich Einzelwertberichtigung -550.941,32 €	-8.481,97 €	Nachrichtlich Einzelwertberichtigung -559.423,29 €

Die Gesamtforderungsbestände des Haushaltsjahres setzen sich im Wesentlichen aus Forderungen aus Gewerbesteuer in Höhe von 584.218,27 € und deren Verzinsung in Höhe von 58.772,00 € sowie Forderungen aus Benutzungsgebühren in Höhe von 60.995,21 € zusammen.

3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen

Die Bestände wurden unter Bildung von Einzelwertberichtigungen für uneinbringliche Forderungen (z. B. aufgrund von drohenden Insolvenzen, erfolgloser Vollstreckungen, Aussetzungen etc.) in die Bilanz eingestellt.

Bilanz Vorjahr	Veränderungen Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
140.502,36 €	+19.022,06 €	159.524,42 €
Nachrichtlich Gesamtforderung 154.240,85 €	+19.022,06 €	Nachrichtlich Gesamtforderung 173.262,91 €
Nachrichtlich Einzelwertberichtigung -13.738,49 €	-	Nachrichtlich Einzelwertberichtigung -13.738,49 €

Die sonstigen privatrechtlichen Forderungen setzen sich aus Forderungen aus Mieten und Pachten in Höhe von 51.108,89 € (davon überwiegend Forderungen gegenüber dem Landkreis Stade im Rahmen der Flüchtlingsunterbringung), Forderungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen in Höhe von 41.167,39 € (im

Wesentlichen eine Kostenerstattung für eine Sockelsanierung der Grundschule Drochtersen) und Sonstigen Forderungen in Höhe von 80.372,23 € (u.a. VV-Konto Forderungen aus Mietkautionen 18.244,00 € und auch Forderungen aus VV-Konto für Vollstreckungs-Amtshilfeersuchen) zusammen.

3.9 Sonstige Vermögensgegenstände

Hier wird die Gesamtrücklage (incl. Zinserträge) für aktive Beamtinnen und Beamte und für Versorgungsempfänger bei der Niedersächsischen Versorgungskasse veranlagt:

Bilanz Vorjahr	Beitrag Haushaltsjahr	Zinsen Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
67.071,91 €	4.988,10 €	1.109,22 €	73.169,23 €

4.0 Liquide Mittel

Unter dieser Position sind die Guthaben der Gemeindekasse ausgewiesen. Die Bestände stimmen mit dem korrespondierenden Ausweis bei der Gemeindekasse überein.

Bilanz Vorjahr	Bilanz Haushaltsjahr
3.209.290,00 €	5.067.574,03 €

5.0 Aktive Rechnungsabgrenzung

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

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

Bilanz Vorjahr	Zugang Haushaltsjahr	Abgang Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
39.422,02 €	42.144,70 €	-39.346,66 €	42.220,06 €

Bei dem Zugang in Höhe von 42.144,70 € handelt es sich im Wesentlichen um Beihilfeumlage und Umlagevorauszahlungen an die Nds. Versorgungskasse für das künftige Haushaltsjahr sowie Beamtenbezüge für den Monat Januar des künftigen Haushaltsjahres, die bereits Ende Dezember des Haushaltsjahres ausgezahlt wurden.

4.3 Bilanz - Passiva

Bilanzpositionen:

1. Nettoposition

	Bilanz Vorjahr	Bilanz Haushaltsjahr
1.1 Basis-Reinvermögen	14.102.952,91 €	13.654.706,53 €
1.2 Rücklagen		
1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	2.730.431,53 €	4.474.606,74 €
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	1.343.594,76 €	1.494.798,53 €
1.3 Jahresergebnis	1.895.378,98 €	1.080.820,93 €
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag		
ordentliches Ergebnis	1.744.175,21 €	1.032.201,36 €
außerordentliches Ergebnis	151.203,77 €	48.619,57 €
1.4 Sonderposten	16.173.241,52 €	15.437.723,97 €
Insgesamt	36.245.599,70 €	36.142.656,70 €

Basis-Reinvermögen

Die Verringerung des Reinvermögens um insgesamt 448.246,38 € ergibt sich im Wesentlichen aus der kostenlosen Übertragung von Vermögensgegenständen im Rahmen der Ortskernsanierung zur Maßnahme 1 (Ortsdurchfahrt Teil 1 incl. Kreisel). Hier wurden Vermögensgegenstände (z.B. Straße, Kreisel, Radweg, Straßenbeleuchtung) im Wert von 978.345,05 € an den jeweiligen Straßenbaulastträger (Land Nds., Landkreis Stade) zurückübertragen und dagegen die Ausbuchung des Sonderpostens in Höhe von 537.888,93 € (bisherige anteilige Zuwendung der NBank) in das Reinvermögen vorgenommen. Im Saldo führt das zu einer Verringerung des Reinvermögens in Höhe von 440.456,12 €.

Eine weitere Verringerung des Basisreinvermögens liegt in der kostenlosen Übertragung von Verkehrsfläche entlang der K27 in Asselermoor/Ritschermoor (Radwegeflächen) an den Landkreis Stade begründet (15.363,00 €).

Die kostenlose Übernahme einer Verkehrsfläche am Alten Sportplatz im Wert von 1.012,50 € sowie die nachträgliche Korrektur der Zuordnung der anteiligen Zuwendung vom Land für den Grunderwerb für den Kreiselbau im Rahmen der Ortskernsanierung in Höhe von 6.560,24 € tragen wiederum zur Erhöhung des Reinvermögens bei.

Sonderposten

1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Die erhaltenen Investitionszuweisungen und -zuschüsse sind durch entsprechende Bescheide etc. nachgewiesen. Eine planmäßige Auflösung erfolgt über die Restnutzungsdauer des dazugehörigen Vermögensgegenstandes.

Bilanz Vorjahr	Veränderungen Haushaltsjahr	Auflösung Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
14.575.363,50 €	+418.305,43 € -650.534,93 €	628.242,64 €	13.714.891,36 €

Die Zugänge und Abgänge werden wie folgt begründet:

Brandschutz

Der Landkreis Stade hat aus der Feuerschutzsteuer einen Betrag in Höhe von 15.807,85 € für das Jahr 2016/2017 ausgezahlt. Zudem erhielt die Gemeinde Drochtersen für das TSF-W der Ortswehr Drochtersermoor eine Zuwendung aus Mitteln der Feuerschutzsteuer ebenfalls durch den Landkreis Stade in Höhe von 8.128,04 € (1. Abschlag in Höhe von 50 %). Die Restzahlung in gleicher Höhe erfolgt entsprechend nach erfolgter Fahrzeugabnahme.

Zudem wurde in der Straße Ritschermoor 28 (ehem. Gasthaus Peters) ein neuer Überflurhydrant hergestellt, dessen Kosten in Höhe von 4.206,36 € durch den dortigen Eigentümer komplett erstattet wurden.

Städtebauförderung / Ortskernsanierung

Im Rahmen der Ortskernsanierung erhielt die Gemeinde Drochtersen im Jahr 2017 eine Abschlagszuwendung vom Land in Höhe von insgesamt 670.000 € (Programm: Aktive Stadt- und Ortsteilzentren). Diese wurde anteilig entsprechend der bis dahin erfolgten Maßnahmen zugeordnet.

Der Anteil der Landeszuwendung für bereits in Betrieb genommene investive Maßnahmen im Rahmen der Städtebauförderung betrug im Jahr 2017 384.342,32 €. Dieser Betrag lässt sich im Wesentlichen der Herstellung von Infrastrukturvermögen zur Maßnahme 1 „Ortsdurchfahrt Drochtersen – Teil 1, Kreiselverkehrsplatz etc.“ zuordnen, deren Anlagen überwiegend Ende 2016 fertiggestellt wurden (371.316,22 €). Dazu gehören die Herstellung des Kreiselverkehrsplatzes, Erneuerung von Abschnitten der Landesstraße 111 und Kreisstraße 45, Geh- und Radwege, Straßenbeleuchtung, Parkstreifen sowie des Entwässerungskanals in diesem Abschnitt.

In kleinerem Umfang ist die erhaltene Zuwendung der Maßnahme 3 „Kirchenvorplatz/Kirchenstraße“ zuzuordnen, die zwar überwiegend im Jahre 2017 durchgeführt, aber größtenteils erst im Jahre 2018 fertiggestellt wurde. Lediglich der Anteil für die Ausstattung des Kirchenumfeldes wurde bereits in 2017 in Betrieb genommen und der Zuwendungsanteil vom Land entsprechend vom Konto „Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten“ zu der Position „Sonderposten aus Investitionszuwendungen“ umgebucht (13.026,10 €).

Der Abgang in Höhe von 650.534,93 € resultiert aus der unentgeltlichen Rückübertragung verschiedener Anlagegüter zu dieser Maßnahme an den jeweiligen Eigentümer / Straßenbaulastträger gemäß der Vereinbarung zwischen dem Land Niedersachsen, dem Landkreis Stade und der Gemeinde Drochtersen aus dem April 2016 in Verbindung mit der Übernahmeniederschrift vom 20.06.2017. An diesem Tage wurden beispielsweise die erneuerte Landesstraße einschließlich Kreiselverkehrsplatz und Beleuchtung für die Querungshilfen am Kreisel, der angrenzende Radweg südlich der L111, ein Teil der Kreisstraße 45 (ab Kreisel Richtung Krautsand) sowie der dazu gehörende Radweg an das Land bzw. den Landkreis zurückübertragen. Die für diese Maßnahmen bisher anteilig erhaltenen und zugeordneten Investitionszuwendungen vom Land wurden entsprechend in Abgang gebracht (-650.534,93 €).

Kindergarten Drochtersen

Für den Kindergarten Drochtersen wurde eine Schaukel (825,86 €) mit Hilfe einer Spende des Fördervereins angeschafft.

Kindergarten Hüll

Für den Kindergarten Hüll wurde ein Kinderbus durch die Volksbank Stade-Cuxhaven eG gespendet. Wert des gespendeten Kinderbusses: 2.995,00 €.

Gemeindestraßen

Durch den Landkreis Stade wurde für die Anschaffung einer weiteren Geschwindigkeitsanzeige eine anteilige Zuwendung in Höhe von 2.000,00 € gewährt.

1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte

Beiträge und ähnliche Entgelte

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

Bilanz Vorjahr	Veränderungen Haushaltsjahr	Auflösung Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
1.311.257,95 €	249.310,09 €	109.467,31 €	1.451.100,73 €

Der Endausbau der Straße im Baugebiet „Verlängerung Fasanenweg“ wurde im Dezember 2017 fertiggestellt und in Betrieb genommen. Die Erschließungsbeiträge von den Grundstückserwerbern für den Straßenanteil wurden in Höhe von 249.310,09 € bereits in den Vorjahren vereinnahmt (als erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten) und sind nun ab Inbetriebnahme der Straße als Sonderposten „Beitrag“ entsprechend der Nutzungsdauer der Straße über 25 Jahre aufzulösen. Der Erschließungsbeitrag deckt 90 % der tatsächlichen Kosten für die Straße ab, so dass der 10%ige Eigenanteil der Gemeinde gemäß Baugesetzbuch gewahrt bleibt.

1.4.3 Gebührenaussgleich

Nach § 5 Abs. 2 S. 2 NKAG können die Gemeinden ihre Benutzungsgebühren für einen Zeitraum von 3 Jahren kalkulieren. Weichen am Ende des Kalkulationszeitraums die tatsächlichen von den kalkulierten Kosten ab, so sind Kostenüberdeckungen innerhalb der nächsten drei Jahre auszugleichen. Die Überschüsse müssen den Gebührenpflichtigen zurückgegeben werden.

Bilanz Vorjahr	Zugang / Abgang Haushaltsjahr	Auflösung Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
4.139,33 €	+16.023,18 €	-	20.162,51 €

Der Betrag setzt sich wie folgt zusammen:

Abwassergebühren Stand 31.12. des Vorjahres	0,00 €
Zuführung / Entnahme im Haushaltsjahr	+15.910,71 €
Abwassergebühren Stand 31.12. des Haushaltsjahres	15.910,71 €

Fäkalschlambeseitigung Stand 31.12. des Vorjahres	4.139,33 €
Zuführung / Entnahme im Haushaltsjahr	+112,47 €
Fäkalschlambeseitigung Stand 31.12. des Haushaltsjahres	4.251,80 €

1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

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

Maßnahme	Bilanz Vorjahr	Zugänge Haushaltsjahr	Abgänge Haushaltsjahr	Umbuchung Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
Erschließungsbeiträge (Bau- Straße Verlängerung Fasanenweg	279.844,92 €	0,00 €	-30.534,83 €	-249.310,09 €	0,00 €
Städtebauförderung / Ortskernsanierung – Eigene Maßnahmen	0,00 €	681.940,71 €	-49.510,94 €	-384.342,32 €	248.087,45 €
	279.844,92 €	681.940,71 €	80.045,77 €	-633.652,41 €	248.087,45 €

Erschließungsbeiträge

Der Endausbau der Straße im Baugebiet „Verlängerung Fasanenweg“ wurde im Dezember 2017 fertiggestellt und in Betrieb genommen. Die Erschließungsbeiträge von den Grundstückserwerbern für den Straßenanteil wurden in Höhe von 249.310,09 € bereits in den Vorjahren vereinnahmt (als erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten) und sind nun ab Inbetriebnahme der Straße als Sonderposten „Beitrag“ entsprechend der Nutzungsdauer der Straße über 25 Jahre aufzulösen. Der Erschließungsbeitrag deckt 90 % der tatsächlichen Kosten für die Straße ab, so dass der 10%ige Eigenanteil der Gemeinde gemäß Baugesetzbuch gewahrt bleibt. Hier erfolgte eine entsprechende Umbuchung (siehe Sonderposten – Beiträge und ähnliche Entgelte).

Der Abgang in Höhe von 30.534,83 € beinhaltet eine Korrekturbuchung der Anzahlungen auf Sonderposten hin zum außerordentlichen Ertrag aus der Grundstücksveräußerung.

Städtebauförderung / Ortskernsanierung

Im Rahmen der Ortskernsanierung wurden insgesamt 384.342,32 € der erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten insbesondere zur Maßnahme 1 „Ortsdurchfahrt Drochtersen – Teil 1, Kreisverkehrplatz etc.“ umgebucht (371.316,22 €). Weitere 13.026,10 € wurden zur Maßnahme 3 „Kirchenvorplatz/Kirchenstraße“ umgebucht (siehe Sonderposten – Investitionszuweisungen und –zuschüsse).

Die Abgänge in Höhe von 49.510,94 € resultieren aus Korrekturbuchungen im Rahmen der Ortskernsanierung für vom Land erhaltene Zuwendungen auf geleistete Investitionszuwendungen an Dritte. Die erhaltenen Zuwendungen sind von der geleisteten Zuwendung an Dritte auf der Aktivseite der Bilanz abzuziehen und nicht, wie bisher angenommen, als gesonderter Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz darzustellen. Folglich ist auf der Aktivseite lediglich der Eigenanteil der Gemeinde verblieben (siehe Immaterielles Vermögen - Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse).

Der Zugang in Höhe von 681.940,71 € setzt sich zusammen aus der Abschlagszahlung 2017 vom Land Niedersachsen in Höhe von 670.000 € sowie der Korrektur der Zuordnung der Abschlagszahlung aus dem Vorjahr, aus der ein Anteil in Höhe von 11.940,71 € bisher als Zuwendung für Aufwand verbucht war (direkt Ertrag), der jedoch investiven Maßnahmen zuzuordnen und somit zu passivieren ist.

Letztendlich verbleibt bei den Anzahlungen auf Sonderposten im Rahmen der Ortskernsanierungsmaßnahme ein noch zu passivierender Anteil in Höhe von 248.087,45 €. Ein Großteil davon ist im Jahre 2018 zu den Sonderposten „Investitionszuweisungen und -zuschüsse umzubuchen, da die entsprechend bezuschussten Anlagen im Rahmen der Maßnahme 3 „Kirchenvorplatz/Kirchenstraße“ dann in Betrieb genommen wurden.

1.4.6 Sonstige Sonderposten

Die erhaltenen Zahlungen für sonstige Sonderposten (z. B. Schadensersatzleistung bei Neuwertversicherung oberhalb des Restbuchwertes) sind durch entsprechende Einzahlungsbelege nachgewiesen und mit dem Nominalwert der erhaltenen Zahlungen angesetzt. Es erfolgt die planmäßige lineare Auflösung über die Nutzungsdauer des neu beschafften Vermögensgegenstandes.

Bilanz Vorjahr	Zugang Haushaltsjahr	Auflösung Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
2.635,82 €	+1.186,93 €	-340,83 €	3.481,92 €

2. Schulden

Unter Kapitel 6.2 wird eine Schuldenübersicht i.S.d. § 57 Abs. 3 KomHKVO dargestellt.

2.1 Geldschulden

2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

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

Bilanz Vorjahr	Zugang Haushaltsjahr	Tilgung Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
2.955.951,06 €	- €	-292.937,50 €	2.663.013,56 €

2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Bilanz Vorjahr	Veränderungen Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
550.067,28 €	-261.810,13 €	288.257,15 €

Der Großteil der Verbindlichkeiten entfällt mit 224.296,88 € auf Verbindlichkeiten aus dem Erwerb von Anlagen im Bau. Er ist darin begründet, dass Baumaßnahmen Ende des Haushaltsjahres fertiggestellt wurden, die Rechnungen überwiegend allerdings erst im Jahr 2018 eingegangen und bezahlt worden sind. Die Rechnungen wurden aber entsprechend ihrer Leistungserstellung dem Jahr 2017 zugeordnet und bilden somit Verbindlichkeiten zum 31.12.2017.

Hierzu zählen im Wesentlichen Maßnahmen im Rahmen der Ortskernsanierung (Sanierung der Kirchenstraße und Erneuerung des Kirchenumfeldes), die Herstellung von vier Ausweichen in der Seglerstraße sowie der Endausbau der Straße in der Verlängerung des Fasanenweges.

2.4 Transferverbindlichkeiten

Bilanz Vorjahr	Veränderungen Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
11.725,01 €	-10.164,91 €	1.560,10 €

2.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Bilanz Vorjahr	Veränderungen Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
321.601,91 €	-101.561,49 €	220.040,42 €

Bezeichnung	Konto	Betrag
Verbindlichkeiten aus der Umsatzsteuer	2791082	4.016,83 €
Sonstige Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung	2791099	82.071,35 €
Verbindlichkeiten VV-Konto – Gewährleistungssummen	2791102	1.588,68 €
Verbindlichkeiten VV-Konto – Amtshilfeersuchen PK	2791109	22.196,10 €
Verbindlichkeiten VV-Konto – Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	2791122	4.931,60 €
Verbindlichkeiten VV-Konto – Sonstige Vorschüsse	2791151	32.239,30 €
Verbindlichkeiten VV-Konto – Förderung Asylbewerber	2791157	146,76 €

Verbindlichkeiten aus Papiergeld Grundschule Assel	2791158	1.181,45 €
Verbindlichkeiten aus Papiergeld Grundschule Drochtersen	2791159	1.820,33 €
Verbindlichkeiten aus Projekt „Landgang Stade“	2791160	27.851,42 €
Verbindlichkeiten aus Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	2791442	95,00 €
Verbindlichkeiten aus sonstigen Finanzaufwendungen	2791459	103,00 €
Sonstige Verbindlichkeiten – kreditorische Debitoren	2791000	41.798,60 €
Summe		220.040,42 €

Die sonstigen Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung beinhalten Buchungen im folgenden Haushaltsjahr, deren Leistung bzw. Rechnung sich auf dieses Haushaltsjahr bezieht und dort zu berücksichtigen ist (z.B. Abrechnungen Strom, Gas etc.).

3. Rückstellungen

Rückstellungen werden für Verbindlichkeiten gebildet, die der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind und deren Aufwand der Verursachungsperiode zugerechnet werden soll. Eine Gesamtaufstellung erfolgt in der Rückstellungsübersicht unter 6.3.

3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

Die Berechnung der nach § 45 Abs. 1 Nr. 1 und Abs. 3 KomHKVO ermittelten Barwerte per 31.12. des Haushaltsjahres für die auszuweisenden Pensionsrückstellungen beträgt nach Mitteilung der Niedersächsischen Versorgungskasse für:

Art der Rückstellung	Bilanz Vorjahr	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung / Herabsetzung	Bilanz Haushaltsjahr
Pensionsrückstellungen Aktive(r)	1.210.445,00 €	85.273,00 €	- €	- €	1.295.718,00 €
Versorgungsempfänger (incl. Waisen und Witwen)	1.684.739,00 €	1.765,00 €	- €	-10.873,00 €	1.675.631,00 €
Pensionsrückstellungen insgesamt	2.895.184,00 €	87.038,00 €	- €	-10.873,00 €	2.971.349,00 €

Beihilferückstellungen Aktive(r)	171.183,14 €	12.705,68 €	- €	- €	183.888,82 €
Versorgungsempfänger (incl. Waisen und Witwen)	237.197,97 €	262,98 €	- €	-1.620,08 €	235.840,87 €
Beihilferückstellungen insgesamt	408.381,11 €	12.968,66 €	- €	-1.620,08 €	419.729,69 €

Summe Pensions- und Beihilferückstellungen	3.303.565,11 €	100.006,66 €	- €	-12.493,08 €	3.391.078,69 €
---	-----------------------	---------------------	------------	---------------------	-----------------------

3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen

Art der Rückstellung	Bilanz Vorjahr	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung / Herabsetzung	Bilanz Haushaltsjahr
Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	86.107,12 € (718 Arbeitstage)	19.875,09 € (+102 AT)	- €	- €	105.982,21 € (820 AT)
Rückstellungen für nicht in Anspruch genommene Überstunden	47.012,23 € (3.294,64 Stunden)	- €	- €	-17.312,11 € (-1.265,16 Stunden)	29.700,12 € (2.029,48 Stunden)
Summe	133.119,35 €	19.875,09 €	- €	-17.312,11 €	135.682,33 €

3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen

Bilanz Vorjahr	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung / Herabsetzung	Bilanz Haushaltsjahr
347.551,00 €	952.707,00 €	-329.631,00 €	-17.920,00 €	952.707,00 €

Im Haushaltsjahr wurde eine neue Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs gebildet, da die durchschnittliche Steuerkraftzahl für Umlagen der letzten zwei Jahre unter der Steuerkraftzahl für Umlagen des folgenden Haushaltsjahres lag und somit im folgenden Haushaltsjahr zu einer höheren Kreisumlage führt. Die im Vorjahr entsprechend gebildete Rückstellung wurde in Anspruch genommen bzw. aufgelöst.

3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren

Bilanz Vorjahr	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung / Herabsetzung	Bilanz Haushaltsjahr
165.892,62 €	41.875,20 €	- €	- €	207.767,82 €

Eine Rückstellung für drohende Verpflichtungen bestand im Haushaltsjahr für die mögliche Rückzahlung einer Zuwendung für den Campingplatz Am Leuchtturm auf Krautsand in Höhe von 165.892,62. Im Jahre 2019 wurde die Rückstellung aufgelöst.

Neu gebildet wurden Rückstellungen für drohende Verpflichtungen für begonnene Gerichtsverfahren in Höhe von insgesamt 41.875,20 € (Gewerbesteuerangelegenheit: +31.604,00 €, Normenkontrollverfahren: 10.271,20 € - Auflösung im Jahr 2020).

3.8 Andere Rückstellungen

Bilanz Vorjahr	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung / Herabsetzung	Bilanz Haushaltsjahr
LOB – TVöD				
302.620,76 €	58.177,50 €	-0,00 €	-0,00 €	360.798,26 €
Prüfungsgebühren Jahresabschluss 2017				
7.500,00 €	8.500,00 €	-7.500,00 €	-0,00 €	8.500,00 €
Insgesamt				
310.120,76 €	66.677,50 €	-7.500,00 €	-0,00 €	369.298,26 €

Für die leistungsorientierte Bezahlung (LOB) erfolgte erst im Jahr 2019 die Einführung eines kombinierten Systems (Systematische Leistungsbewertung mit Zielvereinbarungen). Eine erstmalige Ausschüttung der LOB erfolgte für das Jahr 2019 im Jahr 2020. In der entsprechenden Dienstvereinbarung ist zudem geregelt, wie die bisher aufgebauten Rückstellungen ab dem Jahr 2020 (Ausschüttung in 2021) durch Inanspruchnahme abgebaut werden.

4 Passive Rechnungsabgrenzung

Passive Rechnungsabgrenzungsposten sind notwendig, um das Periodisierungsprinzip nach § 10 Abs. 2 KomHKVO bilanziell darzustellen. Sie dokumentieren eine Leistungsverpflichtung der Gemeinde gegenüber dem Einzahler (wirtschaftliche Gegenleistung) für einen Zeitpunkt nach dem Bilanzstichtag.

Bilanz Vorjahr	Zugang Haushaltsjahr	Abgang Haushaltsjahr	Bilanz Haushaltsjahr
630,00 €	+49.382,99 €	-360,00 €	49.652,99 €

Bei den Zugängen handelt es sich um Zahlungen der Landesschulbehörde Niedersachsen für die Kindergärten in der Gemeinde Drochtersen, die im Haushaltsjahr eingegangen und für das folgende Haushaltsjahr bestimmt sind (Finanzhilfen und Abrechnungen für das beitragsfreie Kindergartenjahr).

4.4 Erträge

Ertragspositionen

Die Nummerierung der Ertragspositionen entspricht der Darstellung in der Ergebnisrechnung (siehe Kapitel 1). Ertragspositionen ohne Werte werden nicht aufgeführt.

1. Steuern und ähnliche Abgaben

Ergebnis	Ansatz	Abweichung
12.611.882,39 €	10.463.800,00 €	2.148.082,39 €

Davon entfallen auf:

Ergebnisrechnung	Ergebnis	Ansatz	Abweichung
Grundsteuer A	192.369,47 €	195.000,00 €	-2.630,53 €
Grundsteuer B	1.525.429,82 €	1.425.000,00 €	100.429,82 €
Gewerbesteuer	5.912.184,30 €	4.108.000,00 €	1.804.184,30 €
Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	4.491.190,00 €	4.290.000,00 €	201.190,00 €
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	434.531,00 €	400.000,00 €	34.531,00 €
Vergnügungssteuer	5.397,31 €	800,00 €	4.597,31 €
Hundesteuer	50.780,49 €	45.000,00 €	5.780,49 €
Summe	12.611.882,39 €	10.463.800,00 €	2.148.082,39 €

Die Gewerbesteuer unterliegt erfahrungsgemäß deutlichen Schwankungen. Im Haushaltsjahr wurden wesentliche Mehrerträge erzielt, da sich bei einigen Firmen die wirtschaftliche Entwicklung so positiv dargestellt hat, dass sich daraus Nachzahlungen für die Vorjahresveranlagungen und damit einhergehend eine Erhöhung der Vorauszahlungen für das Haushaltsjahr ergeben haben. Hinzu kommen beispielsweise Einmaleffekte, die nur einmalig zu einem wesentlichen Gewerbesteuerertrag führen. Dies kann insbesondere bei der Veranlagung von Schiffsveräußerungen bei Reedereien vorkommen – so auch im Haushaltsjahr.

2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Zuwendungen und Umlagen sind Übertragungen/Finanzhilfen innerhalb des öffentlichen Bereiches (Bund/Land/Landkreis/Kommunen). Abgebildet werden hier die Schlüsselzuweisungen und verschiedene Zuweisungen (z. B. Kostenerstattung nach § 118 NSchG, Finanzhilfen für Kindertagesstätten).

Ergebnis	Ansatz	Abweichung
3.924.575,39 €	3.793.200,00 €	131.375,39 €

Die Abweichung vom Ansatz ergibt sich im Wesentlichen aus erhöhten Schlüsselzuweisungen vom Land (90.240,00 €) sowie Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land und von Gemeinden.

3. Auflösungserträge aus Sonderposten

Zuwendungen für Investitionen sind in aller Regel als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz abgebildet, um sie über die Nutzungsdauer des teilweise oder komplett zuwendungsfinanzierten Anlagegegenstandes ertragswirksam in der Ergebnisrechnung aufzulösen. Durch diese Verfahrensweise wird das Ressourcenverbrauchsprinzip umgesetzt. Der Posten stellt in diesem Falle das „Gegenstück“ zu den Abschreibungen des Vermögenswertes dar.

Ergebnis	Ansatz	Abweichung
738.050,78 €	778.400,00 €	-40.349,22 €

5. Öffentlich-rechtliche Entgelte

Ergebnis	Ansatz	Abweichung
1.659.866,84 €	1.558.500,00 €	101.366,84 €

Davon entfallen auf:

Ergebnisrechnung	Ergebnis	Ansatz	Abweichung
Verwaltungsgebühren	84.966,29 €	74.500,00 €	10.466,29 €
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.513.912,10 €	1.440.500,00 €	73.412,10 €
Mittagsverpflegung	60.988,45 €	43.500,00 €	17.488,45 €
Summe	1.659.866,84 €	1.558.500,00 €	101.366,84 €

Die Mehrerträge bei den Benutzungsgebühren ergeben sich im Wesentlichen bei der Abwasserbeseitigung (Abwassergebühren vom Trinkwasserverband Stader Land - rund 29.400 €), bei den Wirtschaftswegen (Pauschalentschädigungen der Windkraftbetreiber - rund 24.400 €) und bei den Kindergärten (rund 19.300 €).

6. Privatrechtliche Entgelte

Hier handelt es sich überwiegend um Miet- und Pachteinnahmen

Ergebnis	Ansatz	Abweichung
426.398,50 €	409.100,00 €	17.298,50 €

7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Es handelt sich um Erstattungen vom Land, von Gemeinden und von übrigen Bereichen. Hier sind u.a. Schadensersatzleistungen oder auch die Erstattung für die Nutzung von Räumlichkeiten im Rathaus durch den Deichverband Kehdingen-Oste enthalten.

Ergebnis	Ansatz	Abweichung
199.339,64 €	131.600,00 €	67.739,64 €

8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Es handelt sich überwiegend um die Verzinsung von Steuernachforderungen, welche unter dem Ansatz geblieben ist.

Ergebnis	Ansatz	Abweichung
15.947,06 €	21.500,00 €	-5.552,94 €

9. Aktivierte Eigenleistungen

Im Haushaltsjahr wurden erstmals Eigenleistungen aktiviert. So wurden Kosten von Beschäftigten (Ingenieurleistungen) bei wesentlichen Investitionen als zusätzliche Herstellungskosten ermittelt und aktiviert (Grundlage HOAI 2013). Dazu gehören der Endausbau der Straße in Verlängerung des Fasanenweges (4.937,62 €) sowie der Ausbau der Seglerstraße (Ausweichen und RW-Kanal – 3.079,35 €). In der Ergebnisrechnung wird die aktivierte Eigenleistung als Ertrag verbucht.

Ergebnis	Ansatz	Abweichung
8.016,97 €	0,00 €	8.016,97 €

11. Sonstige ordentliche Erträge

Ergebnis	Ansatz	Abweichung
428.769,31 €	347.600,00 €	81.169,31 €

Davon entfallen auf:

Ergebnisrechnung	Ergebnis	Ansatz	Abweichung
Konzessionsabgaben	329.300,14 €	330.000,00 €	-699,86 €
Bußgelder	6.655,01 €	3.500,00 €	3.155,01 €
Säumniszuschläge u. ä.	30.298,05 €	14.100,00 €	16.198,05 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen	29.805,19 €	0,00 €	29.805,19 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen	32.710,92 €	0,00 €	32.710,92 €
Summe	428.769,31 €	347.600,00 €	81.169,31 €

Wesentliche Mehrerträge konnten beispielsweise bei den Säumniszuschlägen (+16.198,05 €) verzeichnet werden.

Die Mehrerträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen resultieren aus der Herabsetzung der Rückstellung für Überstunden (17.312,11 €) sowie der Herabsetzung der Pensions- und Beihilferückstellung (Personenkreis: Witwen und Waisen) in Höhe von 12.493,08 €.

Die Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen ergeben sich u.a. aus einer Änderungsveranlagung zur Gewerbesteuer nebst Nachzahlungszinsen (20.039,00 €) sowie aus diversen Zahlungsvorgängen (11.000,31 €).

4.5 Aufwendungen

Aufwandspositionen

Die Nummerierung der Aufwandspositionen entspricht der Darstellung in der Ergebnisrechnung (siehe Kapitel 1). Aufwandspositionen ohne Werte werden nicht aufgeführt.

13. Personalaufwendungen

Die Abweichung begründet sich hauptsächlich in Minderaufwendungen bei den Dienstaufwendungen für tariflich Beschäftigte. Sie resultieren aus einigen wenigen im Haushaltsjahr bei der Gemeinde inkl. der Einrichtungen nicht dauerhaft besetzten Stellen.

Ergebnis	Ansatz	Abweichung
5.340.271,24 €	5.547.000,00 €	-206.728,76 €

14. Aufwendungen für Versorgung

Die Abweichung begründet sich überwiegend aus einer nicht veranschlagten Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger.

Ergebnis	Ansatz	Abweichung
6.313,42 €	4.400,00 €	1.913,42 €

15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Ergebnis	Ansatz	Abweichung
3.076.551,40 €	2.976.000,00 €	100.551,40 €

Es sind wesentliche Mehraufwendungen bei der Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen zu verzeichnen. Hier sind als größere Unterhaltungsmaßnahmen z.B. die Sockelsanierung an der Grundschule Drochtersen zu nennen, deren Kosten in Höhe von 65.375,10 € zum Großteil erstattet wurden. Weiterhin nennenswert sind Lüftungsarbeiten in der Kleinen Halle und der Dreifachturnhalle in Drochtersen (40.640,95 €), Instandsetzung und Austausch der Sicherheitsbeleuchtung in der Elbmarschenschule (24.370,20 € bis Dez. 2017), der Austausch der Heizungsanlage im Kindergarten Drochtersen (18.943,74 €) oder auch eine Dachabdichtung an der alten Turnhalle in Assel (22.231,33 €) zu nennen.

Bei der Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sind Gesamtaufwendungen in Höhe von 832.438,73 € entstanden. Diese beinhalten u.a. Kosten für Strom, Gas, Abfallbeseitigung, Wasser und Abwasser und die Reinigungskosten.

Auf der anderen Seite wurden Minderaufwendungen bei der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (im Wesentlichen bei den Gemeindestraßen) registriert. Das hängt zum Einen damit zusammen, dass der pauschale Ansatz für das Haushaltsjahr im Vergleich zum Vorjahr um 240.000 € erhöht wurde. Zum Anderen wurden Haushaltsreste in das Folgejahr aufgrund noch im Haushaltsjahr erteilter Aufträge übertragen (179.882,15 € - u.a. für die Sanierung der Straße „Am Sportplatz“ oder auch für Rodungsarbeiten von Straßenbäumen etc.), für die erst im Jahr 2018 ein Aufwand entstanden ist. Insgesamt sind Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens in Höhe von 450.526,78 €, überwiegend für die Gemeindestraßen, die Wirtschaftswege, die Wanderwege und das öffentliche Grün, entstanden.

Es sind Mehraufwendungen bei den Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen, im Wesentlichen durch Vorplanungskosten in Höhe von insgesamt 85.359,54 € für die geplanten Erschließungsgebiete in Drochtersen-Aschhorn (B-Plan 77, „Gewerbegebiet Aschhorer Straße“ - 57.056,12 €) sowie für ein Wohngebiet in Hüll (B-Plan 76, Hüll Gehrden-Süd, „Rönnewiesen“ - 28.303,42 €), entstanden. Die Planungskosten werden in solchen Fällen erst dann aktiviert bzw. investiv gebucht, wenn ein entsprechender politischer Beschluss für die

Herstellung eines konkreten Vermögensgegenstandes vorliegt. Diese Beschlüsse erfolgten in der Regel durch Mittelbereitstellung jeweils nach der Entstehung der Vorplanungskosten.

16. Abschreibungen

Die Werte der Abschreibungen sind abhängig vom Zeitpunkt der Anschaffung der geplanten Vermögensgegenstände oder der Inbetriebnahme nach Abschluss der Bauarbeiten. Die Planansätze können daher vom Ergebnis abweichen.

Ergebnis	Ansatz	Abweichung
1.800.522,35 €	1.547.700,00 €	252.823,35 €

Im Haushaltsjahr entstanden u.a. Mehrabschreibungen auf Forderungen, die aus der Stornierung einer Gewerbesteuerveranlagung aus dem Jahr 2016 für das Veranlagungsjahr 2011 (197.340,00 € Abschreibungen auf Forderungen aus der Gewerbesteuer sowie 39.460,00 € Abschreibungen auf Forderungen aus der Verzinsung von Steuerforderungen) resultieren.

17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Die Abweichung erklärt sich u.a. aus der Nichtinanspruchnahme von Liquiditätskrediten und den damit nicht anfallenden Zinsaufwendungen.

Ergebnis	Ansatz	Abweichung
87.414,95 €	108.000,00 €	-20.585,05 €

18. Transferaufwendungen

Ergebnis	Ansatz	Abweichung
8.051.316,90 €	6.978.800,00 €	1.072.516,90 €

Die Abweichung ist in Höhe von 36.754,07 € auf die Abrechnung der Abwasserreinigung für das Jahr 2016 an die EWE Wasser GmbH zurückzuführen (insbesondere durch Mehrkosten bei der Klärschlamm Entsorgung). Der Gesamtaufwand diesbezüglich liegt bei 901.754,07 €.

Auf Grund der positiven Entwicklung der Gewerbesteuererträge erhöhen sich in diesem Zusammenhang auch die Aufwendungen für die Gewerbesteuerumlage, was im Haushaltsjahr zu einem Mehraufwand von 375.033,00 € geführt hat. Der Gesamtbetrag der Gewerbesteuerumlage beträgt 1.073.033,00 €.

Durch die Inanspruchnahme bzw. die Auflösung der Rückstellung aus dem Jahre 2016 in Höhe von insgesamt 347.551 € (=Minderaufwand) und durch die Bildung einer neuen Rückstellung im Jahr 2016 für die Kreisumlage 2017 in Höhe von 952.707 € (=neuer Aufwand) wurde im Saldo ein Mehraufwand von 605.156 € erzielt, der in der Abweichung zu Buche schlägt (siehe hierzu auch „Rückstellungen im Rahmen der Finanzausgleichs“ zu Punkt 4.3 „Passiva“). Der Gesamtaufwand für die Kreisumlage beläuft sich auf 5.899.116,00 €.

19. Sonstige ordentliche Aufwendungen

Hierunter fallen u.a. die Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit, Geschäftsaufwendungen, Steuern, Versicherungen und Schadensfälle.

Ergebnis	Ansatz	Abweichung
618.255,26 €	637.500,00 €	-19.244,74 €

Im Ansatz enthalten sind jedoch auch 15.000 € als Deckungsreserve – allgemein und 10.000 € als Deckungsreserve – Personal. Bei diesen Posten handelt es sich um reine Planungsgrößen. Die Deckungsreserve – allgemein wurde vollständig zur Deckung von überplanmäßigen Aufwendungen in Anspruch genommen (siehe Kapitel 5.8). Die Haushaltsmittel wurden in der Finanzsoftware entsprechend umgesetzt. Die Planansätze in der Ergebnisrechnung bleiben jedoch unverändert.

4.6 Außerordentliche Erträge/Außerordentliche Aufwendungen

Ertrags-/Aufwandspositionen

Die Nummerierung der Positionen entspricht der Darstellung in der Ergebnisrechnung (siehe Kapitel 1). Positionen ohne Werte werden nicht aufgeführt.

22. Außerordentliche Erträge

Ergebnis	Ansatz	Abweichung
55.872,37 €	10.000,00 €	45.872,37

Ergebnisrechnung	Ergebnis	Ansatz	Abweichung	Erläuterungen
Empfangene Schadensersatzleistungen für Schäden an beweglichen Vermögensgegenständen	805,13 €	0,00 €	805,13 €	Versicherungsschaden Haspel Feuerwehr Drochtersen – Neuerwerb günstiger als Versicherungssumme
Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä. / Erstattungen von privaten Unternehmen	770,97 €	0,00 €	770,97 €	Schadenersatz aufgrund Feuerwehrbeschaffungskartell
Zuschreibung aus der Werterhöhung von Vermögensgegenständen	4.849,20 €	0,00 €	4.849,20 €	Werterhöhung Flurstück in der Deichreihe. Umwandlung Graben- in Straßenfläche.
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	43.044,77 €	0,00 €	43.044,77 €	Verkauf dreier Grundstücke über Buchwert (Johann-Grodtmann-Str., Asseler Hafenstr. und Ritscher Hafenstr.) sowie Mehreinnahmen bei Erschließungsgebühren
Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze i. H. v. 150 € bei Anschaffung oder Herstellung	6.402,30 €	10.000,00 €	-3.597,70 €	Verkauf Tragkraftspritzenfahrzeug über Buchwert
Summe	55.872,37 €	10.000,00 €	45.872,37	

23. Außerordentliche Aufwendungen

Ergebnis	Ansatz	Abweichung
7.252,80 €	0,00 €	7.252,80 €

Ergebnisrechnung	Ergebnis	Ansatz	Abweichung	Erläuterungen
Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	2.020,67 €	0,00 €	2.020,67 €	Rücknahme Aktivierung eines Zuschusses vom Land
Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen	1.032,13 €	0,00 €	1.032,13 €	Totalschaden Haspel Drochtersen, Wertminderung Flurstück Elbinsel Krautsand. Umwandlung Straßen- zu Grabenfläche
Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	4.200,00 €	0,00 €	4.200,00 €	Verkauf Grundstück (Dornbuscher Str. 79) unter Buchwert
Summe	7.252,80 €	0,00 €	7.252,80 €	

4.7 Sonstige Angaben

- Zinsen für Fremdkapital wurden in die Herstellungswerte nicht einbezogen.
- Haftungsverhältnisse, die auch dann anzugeben sind, wenn ihnen gleichwertige Rückgriffsforderungen gegenüberstehen, bestehen nicht.
- Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können: Die Gemeinde Drochtersen hat sich in der Vergangenheit verpflichtet, jährlich bis mindestens 2027 37.500 € an den Touristikverein Kehdingen e.V. zum Betrieb der Touristinformation zu zahlen.

Der Haushaltsplan ist gem. § 4 Abs. 1 KomHKVO in folgende 4 Teilhaushalte gegliedert:

Teilhaushalt 1: Verwaltungssteuerung

Teilhaushalt 2: Fachbereich I – Finanzen & Personal

Teilhaushalt 3: Fachbereich II – Ordnung & Soziales

Teilhaushalt 4: Fachbereich III – Planung & Gebäudemanagement

Die Teilhaushalte entsprechen somit der Verwaltungsorganisation.

5 Rechenschaftsbericht (§ 57 KomHKVO)

Nach § 128 NKomVG ist ein Anhang Teil des Jahresabschlusses. Dem Anhang ist ein Rechenschaftsbericht beizufügen. Gemäß § 57 KomHKVO werden im Rechenschaftsbericht, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde dargestellt.

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

5.1 Finanzwirtschaftliche Lage

5.1.1 Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung weist bei ordentlichen Erträgen in Höhe von 20.012.846,88 € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 18.980.645,52 € ein ordentliches Ergebnis in Höhe von 1.032.201,36 € aus.

Es werden außerordentliche Erträge von 55.872,37 € und Aufwendungen von 7.252,80 € und damit ein außerordentliches Ergebnis in Höhe von 48.619,57 € ausgewiesen.

Die Ergebnisrechnung weist somit insgesamt ein positives Jahresergebnis in Höhe von 1.080.820,93 € aus. Im Vorjahr hat die Ergebnisrechnung mit einem positiven Ergebnis in Höhe von 1.895.378,98 € abgeschlossen.

Dem Beschluss durch den Gemeinderat vorausgesetzt, sollen die Jahresüberschüsse des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses der jeweiligen Rücklage zugeführt werden.

Die Überschussrücklagen können in zukünftigen Haushaltsjahren zur Deckung von Fehlbeträgen eingesetzt werden. Der letzte Fehlbetrag wurde in der Ergebnisrechnung für das Jahr 2013 ausgewiesen (-39.802,60 €).

5.1.2 Finanzrechnung

Die Finanzrechnung gliedert sich in

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

In der Finanzrechnung ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Überschuss (Saldo) in Höhe von 3.145.691,07 €. Die Differenz zum Überschuss des Ergebnishaushaltes ist darauf zurückzuführen, dass bestimmte Erträge des Ergebnishaushaltes (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten) und bestimmte Aufwendungen des Ergebnishaushaltes (Abschreibungen und Zuführungen zu den Rückstellungen) nicht zahlungswirksam sind.

Auszahlungen für Investitionstätigkeit wurden in Höhe von 1.804.575,68 € getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf 827.598,13 €, so dass sich aus der Investitionstätigkeit ein Saldo in Höhe von -976.977,55 € ergibt.

Es ergibt sich danach folgendes Ergebnis:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.145.691,07 €
<u>Saldo aus Investitionstätigkeit</u>	<u>-976.977,55 €</u>
Finanzmittelüberschuss	2.168.713,52 €

Die Finanzierungstätigkeit umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und die Tilgung von in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für die Investitionstätigkeit. Kredite für Investitionen wurden im Haushaltsjahr nicht in Anspruch genommen.

Die Auszahlungen für die ordentliche Tilgung belaufen sich nach den Saldenbestätigungen im Haushaltsjahr auf 292.937,50 €.

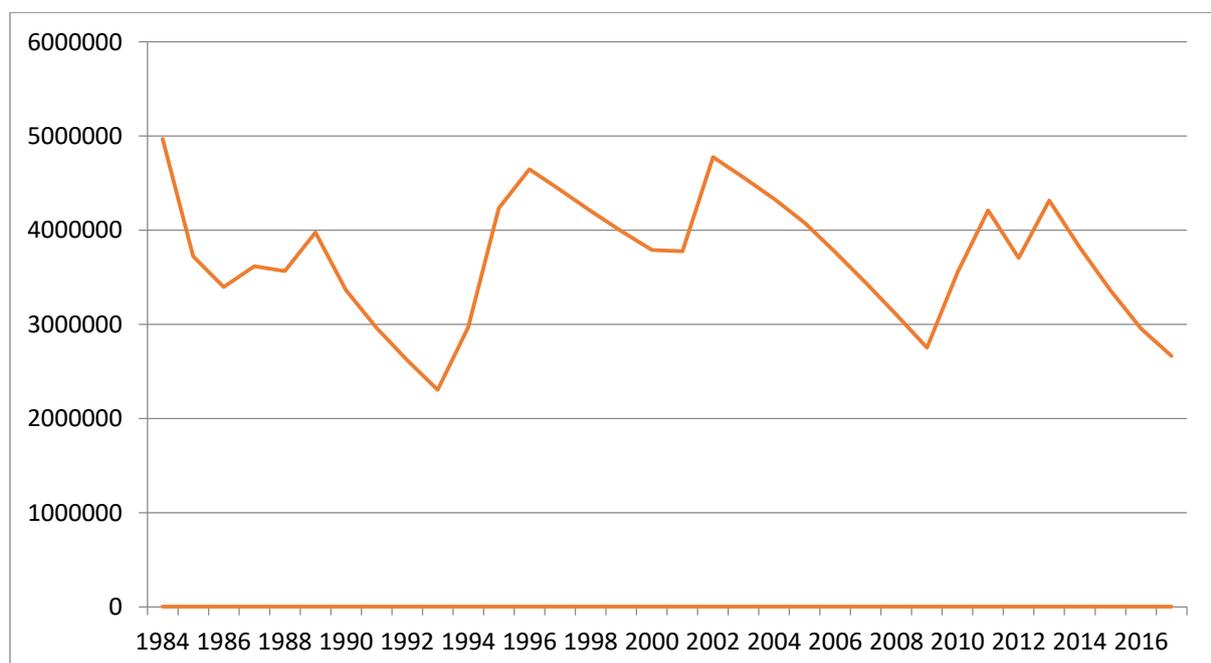
Aus der Finanzierungstätigkeit ergibt sich ein Saldo in Höhe von -292.937,50 €. Das Ergebnis der Finanzrechnung stellt sich danach im Einzelnen wie folgt dar:

Finanzmittelüberschuss aus laufender Verwaltungstätigkeit und Investitionstätigkeit	2.168.713,52 €
<u>+ Saldo aus Finanzierungstätigkeit</u>	<u>-292.937,50 €</u>
Finanzmittelveränderung	1.875.776,02 €

5.2 Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln

Die Verbindlichkeiten des Haushaltes aus in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für Investitionen beliefen sich zum 31.12. des Vorjahres auf 2.955.951,06 €. Im Haushaltsjahr wurden keine Kredite für Investitionen aufgenommen. Dadurch hat sich der Bestand der Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen zum 31.12. des Haushaltsjahres unter Berücksichtigung der ordentlichen Tilgung in Höhe von 292.937,50 € auf 2.663.013,56 € verringert.

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



Hinweis zu den Liquiditätskrediten im Haushaltsjahr: Die Gemeindekasse hat unter Berücksichtigung aller zu erwartenden Einzahlungen und Auszahlungen eine langfristige Liquiditätsplanung erstellt. In die sorgfältige Schätzung wurden aktuelle Baumaßnahmen sowie die Fertigstellungszeitpunkte einzelner Gewerke einbezogen.

Auf Grund der positiven Entwicklung der liquiden Mittel konnte im Haushaltsjahr auf die Aufnahme von Liquiditätskrediten verzichtet werden.

Zwischenzeitlich nicht benötigte Gelder werden zur Erzielung von Guthaben-Zinsen auf Tagestermingelder umgebucht.

In der Finanzrechnung ist ausgehend von einem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 3.209.290,00 € zuzüglich der Finanzmittelveränderung (+ 1.875.776,02 €) und unter Berücksichtigung des Saldos der haushaltsunwirksamen Vorgänge (-17.491,99 €) ein Bestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres von 5.067.574,03 € erreicht worden.

5.3 Verlauf der Haushaltswirtschaft

5.3.1 Gesamt-Ergebnisrechnung

Das Haushaltsjahr schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

	Ergebnisrechnung	Ansatz	Abweichung
+ Ordentliche Erträge	20.012.846,88 €	17.503.700,00 €	2.509.146,88 €
- Ordentliche Aufwendungen	18.980.645,52 €	17.799.400,00 €	1.181.245,52 €
= Ordentliches Ergebnis	1.032.201,36 €	-295.700,00 €	1.327.901,36 €
+ Außerordentliche Erträge	55.872,37 €	10.000,00 €	45.872,37 €
- Außerordentliche Aufwendungen	7.252,80 €	0,00 €	7.252,80 €
= Außerordentliches Ergebnis	48.619,57 €	10.000,00 €	38.619,57 €
Jahresergebnis	1.080.820,93 €	-285.700,00 €	1.366.520,93 €

Nach der Gesamtergebnisrechnung ergibt sich durch Mehrträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von 2.509.146,88 € und Mehraufwendungen in Höhe von 1.181.245,52 € für das ordentliche Ergebnis eine Ergebnisverbesserung gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 1.327.901,36 €. Im Wesentlichen sind Mehrerträge im Bereich der Steuern und Abgaben entstanden. Mehraufwendungen sind im Wesentlichen bei den Transferaufwendungen, speziell der Kreisumlage und der Gewerbesteuerumlage entstanden.

Durch das außerordentliche Ergebnis ergibt sich eine Ergebnisverbesserung in Höhe von 38.619,57 € gegenüber der Haushaltsplanung. Das außerordentliche Ergebnis ist im Wesentlichen geprägt durch den Verkauf dreier Grundstücke über Buchwert sowie Mehreinnahmen bei Erschließungsgebühren.

5.3.2 Gesamt-Finanzrechnung

Die Ein- und Auszahlungen resultieren aus den Veränderungen in der Bilanz und der Ergebnisrechnung, welche unter Kapitel 4.2 – 4.5 ausführlich beschrieben sind. Dieses Kapitel beschränkt sich daher auf die Erwähnung der vom Betrag her umfangreichsten Posten.

	Finanzrechnung	Ansatz	Abweichung
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.706.462,85 €	16.754.300,00 €	2.952.162,85 €
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.560.771,78 €	16.113.900,00 €	446.871,78 €
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.145.691,07 €	640.400,00 €	2.505.291,07 €
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	827.598,13 €	909.700,00 €	-82.101,87 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.804.575,68 €	2.344.800,00 €	-540.224,32 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-976.977,55 €	-1.435.100,00 €	458.122,45 €
Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	2.168.713,52 €	-794.700,00 €	2.963.413,52 €
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €	1.031.000,00 €	-1.031.000,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	292.937,50 €	301.900,00 €	-8.962,50 €
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	- 292.937,50 €	729.100,00 €	-1.022.037,50 €
Finanzmittelveränderung	1.875.776,02 €	-65.600,00 €	1.941.376,02 €
Haushaltsunwirksame Einzahlungen	190.998,75 €	0,00 €	190.998,75 €
Haushaltsunwirksame Auszahlungen	208.490,74 €	0,00 €	208.490,74 €
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	-17.491,99 €	0,00 €	-17.491,99 €
Anfangsbestand an Finanzmitteln	3.209.290,00 €	3.209.290,00 €	0,00 €
Endbestand an Zahlungsmitteln	5.067.574,03 €	3.143.690,00 €	1.923.884,03 €

In der Gesamtfinanzrechnung ergibt sich durch Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 2.952.162,85 € und Mehrauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 446.871,78 € eine Ergebnisverbesserung gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 2.505.291,07 €. Die deutlichen Mehreinzahlungen sind im Wesentlichen auf die Gewerbesteureinzahlungen zurückzuführen. Mehrauszahlungen sind im Wesentlichen bei der Gewerbesteuerumlage zu verzeichnen.

Als Saldo aus Mindereinzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von -82.101,87 € und Minderauszahlungen in Höhe von -540.224,32 € ergibt sich für die Investitionstätigkeit eine Ergebnisverbesserung gegenüber der Haushaltsplanung in Höhe von 458.122,45 €.

Die Mindereinzahlungen sind vor allem auf noch nicht erhaltene Einzahlungen aus Investitionszuweisungen vom Land zurückzuführen (Ansatz 870.700,00 €, Ergebnis 670.000,00 €), was im Wesentlichen an den noch nicht abgeschlossenen Maßnahmen der Ortskernsanierung liegt. Dem gegenüber stehen Mehreinzahlungen (Ansatz 24.000,00 €, Ergebnis 110.584,66 €), die überwiegend aus dem Verkauf des Grundstückes Dornbuscher Str. 79 (ehemals Offe) resultieren.

Die Minderauszahlungen für Investitionstätigkeit liegen vor allem im Bereich der Tiefbaumaßnahmen (Ansatz 1.470.000,00 €, Ergebnis 1.070.568,19 €) vor, was auch hier insbesondere auf die noch nicht abgeschlossenen Maßnahmen der Ortskernsanierung zurückzuführen ist.

5.3.3 Finanzierungstätigkeit

Tilgungen von Investitionskrediten erfolgten in Höhe von 292.937,50 €. Eine Kreditaufnahme erfolgte im Haushaltsjahr nicht.

5.4 Übersicht der Übertragung von Haushaltsermächtigungen

Gemäß § 20 KomHKVO können Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit sowie für Investitionsauszahlungen in das Folgejahr übertragen werden.

Bei den übertragenen Haushaltsmitteln handelt es sich im Wesentlichen um investive Maßnahmen, die noch nicht abgeschlossen sind und somit gemäß § 20 Abs. 1 KomHKVO übertragen werden. Bei den sonstigen übertragenen Haushaltsmitteln handelt es sich um Ermächtigungen, die gemäß § 20 Abs. 2 KomHKVO übertragen worden sind. Die Übertragung der Einrichtungsbudgets erfolgte pauschal. Eine Prüfung der Erforderlichkeit wurde nicht vorgenommen.

Im Rahmen einer flexiblen Haushaltsführung wurden zum Teil Ansätze von einzelnen Konten zu anderen Konten umgesetzt. Auch wurden teilweise Ansätze aus dem investiven und dem nicht investiven Bereich untereinander umgesetzt. Die betroffenen Posten werden als über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen unter 5.6 aufgeführt.

Mit der Haushaltsplanung 2022 wurde die Budgetbildung überarbeitet. Ab 2022 werden keine pauschalen Übertragungen mehr vorgenommen. Umsetzungen werden minimiert und sofern erforderlich, als über- bzw. außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen dargestellt.

Haushaltsreste - Ermächtigungen für Aufwendungen/Auszahlungen aus 2017 - Darstellung ohne Haushaltsreste (Ansatz/Anordnungen auf Reste) des Vorjahres

Produkt	Konto	Ansatz	Anordnung	Rest	Übertragung		Begründung
					Aufwand	Auszahlung	
Gleichstellungsbeauftragte - Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	11103 4271000	2.700,00 € abzgl. Umsetzung 42,99 €	0,00 €	2.657,01 €	2.545,02 €	2.545,02 €	Haushaltsreste auf zwei Konten entsprechend der Rechnungsverbuchung in 2018 aufgeteilt Gesamt: 2.657,01 € Einrichtungsbudget
Gleichstellungsbeauftragte - geringwertige Vermögensgegenstände	11103 4222000	0,00 €	0,00 €	0,00 €	111,99 €	111,99 €	
Gleichstellungsbeauftragte - Bürobedarf	11103 4431000	600,00 €	0,00 €	600,00 €	600,00 €	600,00 €	Einrichtungsbudget
Zentrale Dienste, Recht und innere Verwaltungs- angelegenheiten	11106 0720000	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €		8.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen - Tresorschränke Standesamt
Informations- und Kommunikationstechnik	11107 0710000 17001	10.000,00 €	0,00 €	10.000,00 €		10.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen - Telefonanlage Rathaus
Informations- und Kommunikationstechnik	11107 4221000	51.000,00 €	45.829,32 €	5.170,68 €	1.567,23 €	1.567,23 €	Auftrag erteilt - Restarbeiten offen (Vario World Edition)
Grundstücksverwaltung (unbebaut)	11108 0190000 15007	100.000,00 €	217,00 €	99.783,00 €		99.783,00 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen - Erwerb von Ausgleichsflächen
Grundstücksverwaltung (unbebaut)	11108 0190000 16012	56.000,00 €	0,00 €	56.000,00 €		56.000,00 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen - Ankauf Wohnbaulandflächen Hüll
Gebäudemanagement - Unterhaltung	11111 4211000	403.000,00 € zzgl. Umsetzung 57.737,66 €	456.970,26 €	3.767,40 €	28.241,08 €	28.241,08 €	Aufträge über 28.241,08 € erteilt - Maßnahme noch nicht abgeschlossen - Deckung über Teilhaushalt
Brand- und Katastrophenschutz - Betriebs- und Geschäftsausstattung	12601 0720000	6.000,00 € zzgl. Umsetzung 1.992,06 €	0,00 €	7.992,06 €		7.992,06 €	Maßnahme noch nicht begonnen - Ausstattung
Brand- und Katastrophenschutz - Unterhaltung	12601 4221000	18.000,00 €	11.002,21 €	6.997,79 €	8.803,99 €	8.803,99 €	Haushaltsreste auf vier Konten entsprechend der Rechnungsverbuchung in 2018
Brand- und Katastrophenschutz - geringwertige Vermögensgegenstände	12601 4222000	6.000,00 € zzgl. Umsetzung 9.679,49 €	0,00 €	15.679,49 €	4.606,68 €	4.606,68 €	

Brand- und Katastrophenschutz – bes. Aufwendungen für Beschäftigte	12601 4261000	17.000,00 € zzgl. Umsetzung 614,16 €	17.614,16 €	0,00 €	888,73 €	888,73 €	aufgeteilt Gesamt: 25.250,68 € Einrichtungsbudget
Brand- und Katastrophenschutz - Erstattungen	12601 4458000	7.500,00 €	4.926,60 €	2.573,40 €	10.951,28 €	10.951,28 €	
Brand- und Katastrophenschutz - Haltung Fahrzeuge	12601 4251000	25.000,00 € zzgl. Umsetzung 8.438,03 €	20.556,09 €	12.881,94 €	12.881,94 €	12.881,94 €	Einrichtungsbudget
Brand- und Katastrophenschutz - Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	12601 4271001	3.800,00 € abzgl. Umsetzung 1.918,27 €	1.854,44 €	27,29 €	27,29 €	27,29 €	Einrichtungsbudget
Brand- und Katastrophenschutz - Geschäftsaufwendungen	12601 4431000	4.000,00 € zzgl. Umsetzung 3,82 €	2.774,04 €	1.229,78 €	1.229,78 €	1.229,78 €	Einrichtungsbudget
Grundschule Drochtersen - Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	21101 4271000	3.500,00 € zzgl. Umsetzung 5.001,88 €	4.353,05 €	4.148,83 €	4.148,83 €	4.148,83 €	Einrichtungsbudget
Grundschule Drochtersen	21101 0720000 17005	1.600,00 €	0,00 €	1.600,00 €		533,80 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen - Raumkonzept
Grundschule Drochtersen - geringwertige Vermögensgegenstände	21101 4222000 17005	3.200,00 € zzgl. Umsetzung 20.700,00 €	0,00 €	23.900,00 €	24.966,20 €	24.966,20 €	Einrichtungsbudget Übertragung 533,80 € + 24.966,20 € = 25.500,00 € (1.600,00 € + 23.900,00 € = 25.500,00 €)
Grundschule Assel - Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	21102 4271000	2.200,00 € zzgl. Umsetzung 2.296,14 €	2.651,40 €	1.844,74 €	1.844,74 €	1.844,74 €	Einrichtungsbudget
Grundschule Dornbusch - Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	21103 4271000	2.300,00 € zzgl. Umsetzung 3.311,10 €	4.667,15 €	943,95 €	943,95 €	943,95 €	Einrichtungsbudget
Kooperative Gesamtschule - Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	21801 4271000	26.200,00 € zzgl. Umsetzung 281,88 €	18.205,66 €	8.276,22 €	8.276,22 €	8.276,22 €	Einrichtungsbudget
Kooperative Gesamtschule - geringwertige Vermögensgegenstände	21801 4222000 16003	Umsetzung 5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	Einrichtungsbudget
Kooperative Gesamtschule - EDV-Ausstattung	21801 4231000 16003	5.000,00 €	2.939,75 €	2.060,25 €	2.060,25 €	2.060,25 €	Einrichtungsbudget
Bücherei - Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	27201 4271000	9.000,00 € zzgl. Umsetzung 1.710,86 €	6.559,11 €	4.151,75 €	4.151,75 €	4.151,75 €	Einrichtungsbudget
Volksbildung, Heimat- und sonstige Kulturpflege	28101 0040008 17006	31.800,00 €	0,00 €	31.800,00 €		31.800,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen - Umgestaltung Hafenanlage Assel - Zuschuss an übrige Bereiche
Soziale Einrichtungen / soziale Leistungen	31501 4318000	5.000,00 € zzgl. Umsetzung 2.266,00 €	7.178,62 €	87,38 €	865,39 €	865,39 €	Restbetrag Spende – Mehrertrag berechtigt zu Mehraufwand
Jugendarbeit - Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	36201 4271005	2.500,00 € zzgl. Umsetzung 2.659,14 €	1.232,74 €	3.926,40 €	3.926,40 €	3.926,40 €	Einrichtungsbudget
Kindergarten Drochtersen - Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	36501 4271000	18.500,00 € zzgl. Umsetzung 2.221,97 €	9.216,35 €	11.505,62 €	11.505,62 €	11.505,62 €	Einrichtungsbudget
Kindergarten Assel - Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	36502 4271000	7.900,00 € zzgl. Umsetzung 680,86 €	0,00 €	8.580,86 €	8.580,86 €	8.580,86 €	Einrichtungsbudget
Kindergarten Dornbusch - Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	36503 4271000	3.600,00 € zzgl. Umsetzung	4.192,05 €	1.901,05 €	1.901,05 €	1.901,05 €	Einrichtungsbudget

		2.493,10 €					
Kindergarten Hüll - Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	36504 4271000	2.500,00 € abzgl. Umsetzung 382,05 €	644,59 €	1.473,36 €	1.473,36 €	1.473,36 €	Einrichtungsbudget
Spielplätze - geringwertige Vermögensegegenstände	36601 4222000	Umsetzung 9.500,00 €	0,00 €	9.500,00 €	9.500,00 €	9.500,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen
Räumliche Planung und Entwicklung	51101 0960002 10032	1.288.000,00 € abzgl. Umsetzung 9.059,11 €	0,00 €	1.278.940,89 €		1.252.632,23 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen – Städtebauförderung/ Ortskernsanierung Haushaltsreste auf vier Konten entsprechend der Rechnungsverbuchung in 2018 aufgeteilt Gesamt: 1.278.940,89 €
Räumliche Planung und Entwicklung	51101 0040008 10032	0,00 €	0,00 €	0,00 €		5.941,64 €	
Gemeindestraßen	54101 0310000 10032	0,00 €	0,00 €	0,00 €		3.014,72 €	
Räumliche Planung und Entwicklung	51101 4291000 10032	Umsetzung 9.059,11 €	9.059,11 €	0,00 €	17.352,30 €	17.352,30 €	
Räumliche Planung und Entwicklung	51101 0040007 16005	130.000,00 €	0,00 €	130.000,00 €		130.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen - Breitbandausbau - Zuschuss an private Unternehmen
Gemeindestraßen	54101 0040002 17004	104.000,00 €	0,00 €	104.000,00 €		104.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen - Lückenschluss Radweg Dornbuschermoor - Zuschuss an Landkreis
Gemeindestraßen - Unterhaltung	54101 4212000	452.000,00 €	211.534,87 €	240.465,13 €	177.553,56 €	177.553,56 €	Aufträge über 179.882,15 € erteilt. Haushaltsreste auf zwei Konten entsprechend der
Förderung des Sports Unterhaltung	42101 4212002	2.500,00 €	6.267,55 €	0,00 €	2.328,59 €	2.328,59 €	Rechnungsverbuchung in 2018 aufgeteilt
Straßenreinigung und Winterdienst / Straßenbeleuchtung	54501 0960002 17008	Umsetzung 150.000,00 €	405,08 €	149.594,92 €		149.594,92 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen - energetische Sanierung Straßenbeleuchtung
Öffentliche Gewässer/ Hafenanlagen	55201 0960001	Umsetzung 30.000,00 €	25.457,41 €	4.542,59 €		4.542,59 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen - Zaunanlage Hafen Ruthenstrom
Öffentliche Gewässer/ Hafenanlagen - Unterhaltung	55201 4212000	15.200,00 €	6.183,28 €	9.016,72 €	15.589,95 €	15.589,95 €	Aufträge über 15.589,95 € erteilt, Maßnahme noch nicht abgeschlossen (Deckung über Teilhaushalt)
Bauhof	57302 0610000 17002	80.000,00 €	0,00 €	80.000,00 €		80.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen - Beschaffung Traktor
Summe					374.424,03 €	2.318.258,99 €	

Es wurden Aufwandsermächtigungen in Höhe von 374.424,03 € übertragen.

**Es wurden Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 2.318.258,99 € übertragen (374.424,03 € Aufwand,
1.943.834,96 € Investition).**

Haushaltsreste - Ermächtigungen für Aufwendungen / Auszahlungen aus 2016

- Die Spalte Anordnung bezieht sich lediglich auf Anordnungen, welche durch die ausgewiesenen Reste gedeckt sind und nicht auf Anordnungen, die durch Ansätze 2017 gedeckt sind

Produkt	Konto	HH-Rest 2016		2017	2017	Weiterleitung 2018		Begründung
		Aufwand	Auszahlung	Abgang	Anordnung	Aufwand	Auszahlung	
Grundstücksverwaltung (unbebaut)	11108 0190000 16012		68.000,00 €	0,00 €	0,00 €		68.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen - Ankauf Wohnbaulandflächen Hüll
Gebäudemanagement	11111 0251000 16007		10.800,09 €	0,00 €	0,00 €		10.800,09 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen - Flächenankauf Feuerwehrgerätehaus Drochtersen
Gebäudemanagement	11111 0960001 16004		191.000,00 €	0,00 €	75.322,01 €		115.677,99 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen - Energetische Sanierung Dreifachturnhalle Drochtersen
Gebäudemanagement	11111 0960001 16010		80.000,00 €	0,00 €	0,00 €		80.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen - Dach- und Fenstersanierung Heimatstube Assel
Gebäudemanagement	11111 4291001 10010	262.900,00 €	262.900,00 €	0,00 €	15.040,80 €	247.859,20 €	247.859,20 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen - Sanierung des Hallenbades - Einzelfallentscheidung BGM
Spielplätze	36601 0720000		9.000,00 €	0,00 €	0,00 €		9.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen - Austausch Spielgeräte
Förderung des Sports	42101 0040008		12.877,15 €	3.877,15 €	0,00 €		9.000,00 €	Anträge aus Vorjahr noch nicht beschieden
Räumliche Planung und Entwicklung	51101 0040007 16005		110.000,00 €	0,00 €	0,00 €		110.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen - Inv. Zuweisungen - Breitbandausbau
Räumliche Planung und Entwicklung	51101 0960001 16006		200.000,00 €	0,00 €	0,00 €		200.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen - Leaderförderung
Räumliche Planung und Entwicklung	51101 0960002 10032		1.000.172,30 €	0,00 €	534.466,01 €		465.706,29 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen - Städtebauförderung Ortskernsanierung
Räumliche Planung und Entwicklung	51101 4291000	8.700,00 €	8.700,00 €	0,00 €	8.478,75 €	221,25 €	221,25 €	Auftrag Bestandsaufnahme RW-Kanalnetz Neubaugebiete Assel und Hüll - Einzelfallentscheidung BM
Wirtschaftswege	55501 0350000 15009		904.000,00 €	687.000,00 €	0,00 €		217.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen - Flurbereinigung Landerweg im Rahmen Bau A26
Wirtschaftsförderung	57101 0190000 16013		630.000,00 €	12.639,99 €	0,00 €		617.360,01 €	Maßnahme noch nicht begonnen - Gewerbeflächenankauf Drochtersen
Summe		271.600,00 €	3.487.449,54 €	703.517,14 €	633.307,57 €	248.080,45 €	2.150.624,83 €	

Es wurden Aufwandsermächtigungen in Höhe von 248.080,45 € übertragen.
 Es wurden Auszahlungsermächtigungen in Höhe von 2.150.624,83 € übertragen (248.080,45 € Aufwand, 1.902.544,38 € Investition).

Übertragung von Haushaltsresten insgesamt:

Haushaltsreste von 2016 nach 2018 (investiv)	1.902.544,38 €
Haushaltsreste von 2017 nach 2018 (investiv)	<u>1.943.834,96 €</u>
	3.846.379,34 €
Haushaltsreste von 2016 nach 2018 (Ergebnishaushalt)	248.080,45 €
Haushaltsreste von 2017 nach 2018 (Ergebnishaushalt)	<u>374.424,03 €</u>
	622.504,48 €
Insgesamt	4.468.883,82 €

5.5 Wesentliche unentgeltliche Vermögensübertragungen

Im Rahmen der Ortskernsanierung wurden Vermögensgegenstände (z.B. Straße, Kreisel, Radweg, Straßenbeleuchtung) im Wert von 978.345,05 € an den jeweiligen Straßenbaulastträger (Land Nds., Landkreis Stade) zurückübertragen.

Weiterhin wurde eine Verkehrsfläche entlang der K27 in Asselermoor/Ritschermoor (Radwegeflächen) an den Landkreis Stade übertragen (15.363,00 €).

5.6 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen (§ 117 NKomVG)

Im Haushaltsjahr entstanden folgende über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen, für die ein Beschluss im Rahmen der Feststellung des Jahresabschlusses vom Gemeinderat einzuholen ist.

Haushaltsstelle	Bezeichnung	Haushaltsansatz inkl. HH-Reste	Mehraufwand/ Mehrauszahlung	Begründung
DK 2000	Fachbereich 1 "Finanzen und Personal" Aufwand	5.709.000 €	635.501,74 €	Die Mehraufwendungen haben sich im Wesentlichen bei der Bildung von Rückstellungen für den Finanzausgleich ergeben. Die Deckungsreserve wurde mit 15.000,00 € in Anspruch genommen. ÜPL: 620.501,74 €
DK 3200	"Feuerwehr" Aufwand	129.133,43 €	9.679,49 €	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände / bes. Verw. und Betriebsaufwendungen

DK 3301	“Grundschule Drochtersen“ Aufwand	13.429,82 €	26.005,59 €	Vorhandene investive Mittel in entsprechender Höhe wurden nicht in Anspruch genommen.
DK 3302	“Grundschule Assel“ Aufwand	13.599,53 €	2.175,42 €	Stattdessen wurden die Mittel als Aufwand zur Verfügung gestellt.
DK 3303	“Grundschule Dornbusch“ Aufwand	6.134,80 €	3.762,00 €	Diese werden als überplanmäßige Aufwendungen deklariert. ÜPL insgesamt: 52.135,81 €
DK 3304	“KGS Drochtersen“ Aufwand	54.424,32 €	6.543,41 €	
DK 3400	“Jugendzentrum“ Aufwand	6.420,56 €	1.201,00 €	
DK 3501	“Kindergarten Drochtersen“ Aufwand	50.908,48 €	934,95 €	
DK 3502	“Kindergarten Assel“ Aufwand	36.568,02 €	546,88 €	
DK 3503	“Kindergarten Dornbusch“ Aufwand	15.280,25 €	1.287,07 €	
DK 3200 bis 3503	Summe	325.899,21 €	52.135,81 €	
DK 3504	“Kindergarten Hüll“ investiv	1.100,00 €	507,00 €	Erwerb beweglicher Vermögensgegenstände. Mittel im Aufwand in entsprechender Höhe wurden nicht in Anspruch genommen. Stattdessen wurden die Mittel investiv zur Verfügung gestellt. Sie werden als überplanmäßige Auszahlung deklariert. ÜPL: 507,00 €
DK 4000	Fachbereich 3 “Planung und Gebäudemanagement“ Aufwand	2.226.636,55 €	70.493,63 €	Außerplanmäßige Aufwendung für die Planung des Gewerbegebietes Aschhorn (57.056,12 €) sowie für die Planung des Wohnbaugebietes Gehrden in Hüll (13.437,51 €). APL: 70.493,63 €
DK 4111	Fachbereich 3 “Gebäudemanagement“ Aufwand	1.747.050,09 €	32.053,54 €	Überplanmäßige Aufwendungen aufgrund Steigerung der Bewirtschaftungs- und Unterhaltungskosten der Grundstücke und baulichen Anlagen. ÜPL: 32.053,54 €

Die überplanmäßigen Aufwendungen im DK 2000 sind maßgeblich durch die Bildung von zahlungsunwirksamen Rückstellungen entstanden.

Rückstellung Finanzausgleich / Kreisumlage	952.707,00 €
Auflösung/Inanspruchnahme Finanzausgleich / Kreisumlage aus Vorjahr	- 347.551,00 €
Rückstellung Prüfungsgebühr RPA Jahresabschluss 2015	<u>8.500,00 €</u>

Summe der Rückstellungen im DK 2000: 613.656,00 €

Die weitere Überschreitung des Ansatzes in Höhe von 21.845,74 € resultiert ebenfalls aus dem höheren Ergebnis bei der Kreisumlage. Ohne die Bildung der zahlungsunwirksamen Rückstellungen wäre nur diese im Verhältnis zum Gesamtansatz im DK 2000 geringe überplanmäßige Aufwendung entstanden.

Ab dem Jahr 2018 wurde die jeweilige Rückstellung für den Finanzausgleich / für die Kreisumlage bzw. deren Auflösung bei der Haushaltsplanung berücksichtigt, so dass es zukünftig nicht mehr zu erheblichen Abweichungen in Form von überplanmäßigen Aufwendungen durch die Bildung der Rückstellungen kommen sollte.

Im Haushaltsjahr wurden keine getrennten Budgets zwischen investiven Anschaffungen und Anschaffungen, welche direkt als Aufwand zu verbuchen waren, gebildet. In Folge dessen wurden investiv nicht verausgabte Beträge im Aufwandsbereich bzw. im Aufwandsbereich nicht verausgabte Beträge im investiven Bereich ausgegeben. Eine Aufteilung erfolgte erst im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses. Die Umschichtung der nicht in Anspruch genommenen Ansätze in den Deckungskreisen 3200 bis 3505 wurde ab dem 01.01.2018 nicht mehr nach dieser Systematik vorgenommen.

Auch in den DK4000 und 4111 kommt obige Problematik zum Tragen. Zudem wurden die Deckungskreise zusammen mit DK4001 ("Gebäudemanagement" investiv) als ein Budget gewertet. Nach dieser Logik kam es lediglich zu Überschreitungen des Ansatzes für die Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Konto 11111.4241000), welche zur Aufrechterhaltung des Betriebes zwingend erforderlich waren. Die jetzige Auswertung ergab jedoch entsprechende Verschiebungen im investiven/nicht investiven Bereich, die hier entsprechend als ÜPL/APL darzustellen sind.

Ab dem Haushaltsjahr 2022 werden überarbeitete Budgetregelungen greifen, die obige Problemkonstellationen verhindern und eine eindeutige Zuordnung der Kostenart ermöglichen.

Die Deckung der über- und außerplanmäßigen Aufwendungen ist im Rahmen der Gesamtdeckung des Haushaltes gem. § 17 Abs. 1 Nr. 1 KomHKVO gewährleistet. Die ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 18.980.646,52 € werden durch die ordentlichen Erträge in Höhe von 20.012.846,88 € gedeckt.

Die Deckung der investiven Mehrauszahlung ist im Rahmen der Gesamtdeckung des Haushaltes gem. § 17 Abs. 3 KomHKVO gewährleistet. Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 19.706.462,85 € übersteigen die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (16.560.771,78 €) und die Auszahlungen für die ordentliche Tilgung von Investitionskrediten (292.937,50 €). Der verbleibende Betrag von 2.852.753,57 € sowie die Einzahlungen für Investitionstätigkeit (827.598,13 €) dienen insgesamt der Deckung der Auszahlungen für die Investitionstätigkeit (1.804.575,68 €) inkl. der vorgenannten außerplanmäßigen Auszahlung.

5.7 Verpflichtungsermächtigungen

Im Haushaltsjahr wurden keine neuen Verpflichtungen für künftige Haushaltsjahre eingegangen und somit keine Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen.

5.8 Gebührenhaushalte

Kindergarten Drochtersen

Betriebskostenrechnung Produkt 36501

Konten	Kontobezeichnungen	Betrag
Erträge		
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	245.007,18 €
3142000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	90.415,90 €
3148000	Zuweisungen von übrigen Bereichen	0,00 €
3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	19.468,28 €
3162000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Sammelposten	670,84 €
3321	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	181.936,60 €
3482000	Erstattungen von Gemeinden	0,00 €
3488000	Erstattungen von übrigen Bereichen	500,00 €
	Summe ordentliche Erträge	537.998,80 €
Aufwendungen		
401-403	Personalaufwendungen	1.052.331,70 €
4221000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00 €
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.970,94 €
4261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	1.540,00 €
4271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	45.006,68 €
4711700	Afa auf BGA	5.496,31 €
4711800	Auflösung Sammelposten	10.321,62 €
4721111	Einzelwertberichtigung	0,00 €
4318000	Zuweisungen an übrige Bereiche	10.000,00 €
4431000	Geschäftsaufwendungen	902,04 €
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.631,10 €
4452000	Erstattungen an Gemeinden	787,50 €
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	1.024,20 €
	Summe ordentliche Aufwendungen	1.132.012,09 €
	ordentliches Ergebnis	-594.013,29 €
außerordentliche Erträge		
5029006	Sonstige periodenfremde Erträge/Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00 €
außerordentliche Aufwendungen		
		0,00 €
	außerordentliches Ergebnis	0,00 €
	Jahresergebnis	-594.013,29 €
3811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.965,10 €
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	73.010,22 €
	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-69.045,12 €
	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-663.058,41 €

Im Kindergarten Drochtersen standen im Haushaltsjahr folgende Kindergartenplätze zur Verfügung:

		genehmigte vorhandene Plätze					davon tatsächlich belegt im Oktober						
		vormittags	nachmittags	ganztags	Hort	Krippe	vormittags	nachmittags	ganztags	Hort	Krippe	Davon: gebührenfrei nach KITAG	
3	Vormittagsgruppen à 25 Kinder	75					75						29
1	Vormittags-I-Gruppe	18					15						5
1	Nachmittagsgruppe		25					5					
1	Ganztagsgruppe			25					25				6
1	Hortgruppe				20						17		
2	Krippengruppe					30						27	
		93	25	25	20	30	90	5	25		17	27	40
	Zusammen:	193					164						

Der Kostendeckungsgrad auf Grund der tatsächlichen Belegung im Oktober ist wie folgt:

Auf die Gesamterträge:	44,98%
Auf Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte:	15,10%
Auf Landeszuweisung:	20,33%
Auf Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV):	7,50%
Zuschuss je Kind/Jahr je belegter Platz:	-4.043,04 €

Kindergarten Assel

Betriebskostenrechnung Produkt 36502

Konten	Kontobezeichnungen	Betrag
Erträge		
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	220.729,27 €
3142000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	61.335,00 €
3148000	Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	350,00 €
3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	8.127,76 €
3321	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	148.325,80 €
	Summe ordentliche Erträge	438.867,83 €
Aufwendungen		
401-403	Personalaufwendungen	682.153,84 €
4221000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00 €
4222	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.190,95 €
4261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	260,00 €
4271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	30.274,90 €
4711200	Afa auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	1.034,62 €
4711700	Afa auf BGA	1.127,47 €
4711800	Auflösung Sammelposten	3.927,15 €
4721111	Einzelwertberichtigung	0,00 €
4431000	Geschäftsaufwendungen	710,24 €
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.775,20 €
4452000	Erstattungen an Gemeinden	1.539,00 €
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	1.007,68 €
	Summe ordentliche Aufwendungen	726.001,05 €
	ordentliches Ergebnis	-287.133,22 €
außerordentliche Erträge		
		0,00 €
außerordentliche Aufwendungen		
		0,00 €
	außerordentliches Ergebnis	0,00 €
	Jahresergebnis	-287.133,22 €
3811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.787,80 €
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.772,41 €
	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-25.984,61 €
	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-313.117,83 €

Im Kindergarten Assel standen im Haushaltsjahr folgende Kindergartenplätze zur Verfügung:

		genehmigte vorhandene Plätze					davon tatsächlich belegt im Oktober					
		vormittags	nachmittags	ganztags	Hort	Krippe	vormittags	nachmittags	ganztags	Hort	Krippe	Davon: gebührenfrei nach KiTAG
3	Vormittagsgruppen	65				5	57				3	18
1	Ganztagsgruppe			25				21				10
1	Hortgruppe				20				18			
2	Krippengruppen					29					23	
		65	0	25	20	34	57	21	18	0	26	28
	Zusammen:	144					122					

Der Kostendeckungsgrad auf Grund der tatsächlichen Belegung im Oktober ist wie folgt:

Auf die Gesamterträge:	58,51%
Auf Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte:	19,65%
Auf Landeszuweisung:	29,24%
Auf Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV):	8,13%
Zuschuss je Kind/Jahr je belegter Platz:	-2.566,54 €

Kindergarten Dornbusch

Betriebskostenrechnung Produkt 36503

Konten	Kontobezeichnungen	Betrag
Erträge		
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	103.580,54 €
3142000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	23.345,00 €
3148000	Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00 €
3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	6.870,15 €
3162000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Sammelposten	2.275,32 €
3321	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	79.581,55 €
	Summe ordentliche Erträge	215.652,56 €
Aufwendungen		
401-403	Personalaufwendungen	384.283,74 €
4221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00 €
4222000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	338,76 €
4261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	0,00 €
4271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	17.640,45 €
4711700	Afa auf BGA	2.643,49 €
4711800	Auflösung Sammelposten	5.061,47 €
4721111	Einzelwertberichtigung	0,00 €
4431000	Geschäftsaufwendungen	1.055,21 €
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1.172,90 €
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	1.024,20 €
	Summe ordentliche Aufwendungen	413.220,22 €
	ordentliches Ergebnis	-197.567,66 €
außerordentliche Erträge		
		0,00 €
außerordentliche Aufwendungen		
		0,00 €
	außerordentliches Ergebnis	0,00 €
	Jahresergebnis	-197.567,66 €
3811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	4.147,51 €
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.495,80 €
	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-24.348,29 €
	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-221.915,95 €

Im Kindergarten Dornbusch standen im Haushaltsjahr folgende Kindergartenplätze zur Verfügung:

		genehmigte vorhandene Plätze						davon tatsächlich belegt im Oktober						
		vormittags	nachmittags	ganztags	Spielkreis	Hort	Krippe	vormittags	nachmittags	ganztags	Spielkreis	Hort	Krippe	Davon: gebührenfrei nach KiTAG
2	Vormittagsgruppen à 25 Kinder	50						49						14
1	Nachmittagsgruppe		20						20					
1	Krippengruppe						15						8	
		50	20	0	0	0	15	49	20	0	0	0	8	14
	Zusammen:	85						77						

Der Kostendeckungsgrad auf Grund der tatsächlichen Belegung im Oktober ist wie folgt:

Auf die Gesamterträge:	49,76%
Auf Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte:	18,02%
Auf Landeszuweisung:	23,45%
Auf Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV):	5,29%
Zuschuss je Kind/Jahr je belegter Platz:	-2.882,03 €

Kindergarten Hüll

Betriebskostenrechnung Produkt 36504

Konten	Kontobezeichnung	Betrag
Erträge		
3141000	Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	37.022,10 €
3142000	Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	7.105,00 €
3148000	Zuweisungen für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	400,00 €
3161000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	2.699,51 €
3321	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	18.975,20 €
	Summe ordentliche Erträge	66.201,81 €
Aufwendungen		
401-403	Personalaufwendungen	122.540,50 €
4222000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	529,78 €
4261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	129,00 €
4271	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.337,95 €
4711700	Afa auf BGA	74,88
4711800	Auflösung Sammelposten	749,93
4431000	Geschäftsaufwendungen	316,27 €
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	364,55 €
	Summe ordentliche Aufwendungen	127.042,86 €
	ordentliches Ergebnis	-60.841,05 €
außerordentliche Erträge		
		0,00 €
außerordentliche Aufwendungen		
		0,00 €
	außerordentliches Ergebnis	0,00 €
	Jahresergebnis	-60.841,05 €
3811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.208,40 €
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.238,37 €
	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-15.029,97 €
	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-75.871,02 €

Im Kindergarten Hüll standen im Haushaltsjahr folgende Kindergartenplätze zur Verfügung:

		genehmigte vorhandene Plätze						davon tatsächlich belegt im Oktober						
		vormittags	nachmittags	ganztags	Spielkreis	Hort	Krippe	vormittags	nachmittags	ganztags	Spielkreis	Hort	Krippe	Davon: gebührenfrei nach KiTAG
1	Vormittagsgruppe à 20 Kinder	15					5	13					3	4
1	Kleingruppe	10						5						2
		25	0	0	0	0	5	18	0	0	0	0	3	6
	Zusammen:	30						21						

Der Kostendeckungsgrad auf Grund der tatsächlichen Belegung im Oktober ist wie folgt:

Auf die Gesamterträge:	47,78%
Auf Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte:	13,06%
Auf Landeszuweisung:	25,48%
Auf Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV):	4,89%
Zuschuss je Kind/Jahr je belegter Platz:	-3.612,91 €

**Zusammenstellung der Beträge zur Ermittlung der Gesamtkostendeckung
aller gemeindlichen Kindergärten im Haushaltsjahr**

	ordentliche Erträge	außerordentliche Erträge	Erträge aus ILV	Erträge insgesamt
Kindergarten Drochtersen	537.998,80 €	0,00 €	3.965,10 €	541.963,90 €
Kindergarten Assel	438.867,83 €	0,00 €	2.787,80 €	441.655,63 €
Kindergarten Dornbusch	215.652,56 €	0,00 €	4.147,51 €	219.800,07 €
Kindergarten Hüll	66.201,81 €	0,00 €	3.208,40 €	69.410,21 €
Gesamterträge:	1.258.721,00 €	0,00 €	14.108,81 €	1.272.829,81 €

	ordentliche Aufwendungen	außerordentliche Aufwendungen	Aufwendungen aus ILV	Aufwendungen insgesamt	Fehlbetrag je Kindergarten
Kindergarten Drochtersen	1.132.012,09 €	0,00 €	73.010,22 €	1.205.022,31 €	-663.058,41 €
Kindergarten Assel	726.001,05 €	0,00 €	28.772,41 €	754.773,46 €	-313.117,83 €
Kindergarten Dornbusch	413.220,22 €	0,00 €	28.495,80 €	441.716,02 €	-221.915,95 €
Kindergarten Hüll	127.042,86 €	0,00 €	18.238,37 €	145.281,23 €	-75.871,02 €
Gesamtaufwendungen	2.398.276,22 €	0,00 €	148.516,80 €	2.546.793,02 €	-1.273.963,21 €

Fehlbetrag insgesamt:	-1.273.963,21 €
------------------------------	------------------------

Der Kostendeckungsgrad auf Grund der tatsächlichen Belegung im Oktober für alle Kindergärten der Gemeinde Drochtersen ist wie folgt:

Auf die Gesamterträge:	49,98%
Auf Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte:	16,84%
Auf Landeszuweisung:	23,81%
Auf Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV):	7,15%

Zuschuss je Kind/Jahr je belegter Platz bei: 384 Plätzen	-3.317,61 €
---	-------------

Die Unterdeckung des Gebührenhaushaltes wird mit Mitteln des allgemeinen Haushaltes ausgeglichen.

Hallenbad

Betriebskostenrechnung Produkt 42401

Konten	Kontobezeichnungen	Betrag
Erträge		
3321002	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	68.988,78 €
	Summe Erträge	68.988,78 €
Aufwendungen		
401-403	Personalaufwendungen	213.635,03 €
4221000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	0,00 €
4222000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	621,19 €
4261000	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	251,75 €
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00 €
4711700	Afa für BGA	403,59 €
4711800	Auflösung Sammelposten	521,59 €
4431000	Geschäftsaufwendungen	1.455,31 €
4458000	Erstattungen an übrige Bereiche	0,00 €
	Summe ordentliche Aufwendungen	216.888,46 €
	ordentliches Ergebnis	-147.899,68 €
3811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	22.647,83 €
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	193.628,58 €
	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-170.980,75 €
	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-318.880,43 €

Der Kostendeckungsgrad beträgt: 22,32%

Defizit je Besucher bei 47.949 Gesamtbesuchern: -6,65 €

Defizit je Einwohner bei 11.203 Einwohnern per 30.06.2017 -28,46 €

Abwasserbeseitigung

Betriebskostenrechnung der Abwasserbeseitigungsanlage - Produkt 53810

Konten	Kontobezeichnungen	Betrag
Erträge		
3381000	Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	0,00 €
3321002	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	955.271,44 €
3614000	Zinserträge von Kreditinstituten	0,00 €
	Summe Erträge	955.271,44 €
Aufwendungen		
4241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	889,65 €
4316000	Zuweisungen an sonstige öffentliche Sonderrechnung	901.754,07 €
4441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	16.571,00 €
4453000	Erstattungen an Zweckverbände und dgl.	12.935,54 €
4611000	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenaussgleich	15.910,71 €
4721111	Einzelwertberichtigung	
4721200	Sonstige Abschreibungen auf Forderungen	
	Summe Aufwendungen	948.060,97 €
	Überschuss/Fehlbetrag:	7.210,47 €

Der ausgewiesenen Überschuss in Höhe von 7.210,47 € deckt den noch bis zum Vorjahr nachgewiesenen Fehlbetrag, der im allgemeinen Haushalt aufgefangen wurde:

Unterdeckung im Gebührenhaushalt Abwasserbeseitigung zum 31.12.2016:	-7.210,47 €
Überschuss 2017 incl. Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenaussgleich	23.121,18 €
Stand Gebührenhaushalt Abwasserbeseitigung zum 31.12.2017:	15.910,71 €

Fäkalschlammabfuhr

Betriebskostenrechnung der Fäkalschlammabfuhr - Produkt 53810

Konten	Kontobezeichnungen	Betrag
Erträge		
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	8.572,50 €
	Summe Erträge	8.572,50 €
Aufwendungen		
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	5.318,85 €
4456000	Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	3.141,18 €
4611000	Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenaussgleich	112,47 €
	Summe Aufwendungen	8.572,50 €
	Überschuss/Fehlbetrag:	0,00 €

Für die Fäkalschlammabfuhr besteht eine Gebührenrücklage.

Stand zum Jahresabschluss 2016:	4.139,33 €
Abführung Gebührenüberschuss an Gebührenrücklage:	112,47 €
Stand zum Jahresabschluss 2017:	4.251,80 €

Friedhofskapellen

Betriebskostenrechnung der Friedhofskapellen Drochtersen, Assel und Hüll - Produkt 55301

Konten	Kontobezeichnungen	Betrag
Erträge		
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	14.025,00 €
	Summe ordentliche Erträge	14.025,00 €
Aufwendungen		
401-404	Personalaufwendungen	2.588,58 €
4222000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00 €
4711700	AfA auf BGA	79,63 €
	Summe ordentliche Aufwendungen	2.668,21 €
	ordentliches Ergebnis	11.356,79 €
3811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.876,57 €
	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-9.876,57 €
	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.480,22 €

Entwicklung der Ergebnisse:

2012	-6.136,07 €
2013	-670,19 €
2014	-5.507,75 €
2015	-6.195,51 €
2016	-2.693,15 €
2017	1.480,22 €

Insgesamt:	-19.722,45 €
-------------------	---------------------

Friedhof Hüll

Betriebskostenrechnung Produkt 55301

Konten	Kontobezeichnungen	Betrag
Erträge		
3321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.425,00 €
	Summe ordentliche Erträge	2.425,00 €
Aufwendungen		
401-404	Personalaufwendungen	5.270,33 €
4212000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	213,35 €
4221000	Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens	193,16 €
4222000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	13,49 €
4241000	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen / Heizung und Beleuchtung	363,61 €
4271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	79,83 €
4711500	AfA auf Maschinen und technische Anlagen	168,23 €
4711800	Abschreibung Auflösung Sammelposten	467,60 €
	Summe ordentliche Aufwendungen	6.769,60 €
	ordentliches Ergebnis	-4.344,60 €
3811000	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €
4811000	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €
	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00 €
	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.344,60 €

Entwicklung der Ergebnisse:

2012	-2.389,52 €
2013	1.046,61 €
2014	-5.283,04 €
2015	-7.078,65 €
2016	-3.301,89 €
2017	-4.344,60 €

Insgesamt: -21.351,09 €

5.9 Kennzahlen des Jahresabschlusses

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

Für die Form der Darstellung wurde der Zeitvergleich gewählt, d. h. gleiche Kennzahlen werden zu verschiedenen Zeitpunkten gegenübergestellt.

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

Kennzahlen Bilanz

Kennzahl	Bilanz 2014	Bilanz 2015	Bilanz Vorjahr	Bilanz Haushaltsjahr
Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 1)	42,14 %	42,25 %	45,26 %	46,61 %
Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 2)	81,98 %	80,16 %	81,73 %	81,36 %
Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeiten	340,82 €	297,71 €	262,01 €	237,71 €
Kreditverschuldungsgrad	9,06 %	7,82 %	6,67 %	5,99 %
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	0,78 %	1,50 %	1,99 %	1,15 %
Liquidität 1. Grades	616,60 %	548,19 %	363,29 %	993,92 %
Anlagendeckungsgrad	97,36 %	97,15 %	97,95 %	100,09 %
Anlagenintensität	93,40 %	90,28 %	90,25 %	87,28 %
Infrastrukturquote	32,83 %	31,65 %	32,17 %	29,06 %

Zusammenfassend kann festgestellt werden, dass sich die Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeiten sowie der Kreditverschuldungsgrad weiter zum Positiven entwickelt haben, da auf eine Kreditaufnahme im Haushaltsjahr verzichtet werden konnte. Auch die Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 1) zeigt einen kontinuierlich positiven Trend. Die hohe Quote bei der Liquidität 1. Grades ist auf den hohen Bestand an liquiden Mitteln zum 31.12.2017 in Höhe von 5.067.574,03 € zurückzuführen. Der Anlagendeckungsgrad hat die 100 %-Marke überschritten. Die sonstigen Änderungen sind unwesentlich.

Kennzahlen Ergebnisrechnung

Kennzahl	Ergebnisrechnung 2014	Ergebnisrechnung 2015	Ergebnisrechnung 2016	Ergebnisrechnung 2017
Steuerquote	60,89 %	58,98 %	66,69 %	66,45 %
Personalintensität	27,97 %	28,22 %	30,71 %	28,14 %
Abschreibungsintensität	8,99 %	8,24 %	8,99 %	8,01 %
Transferaufwandsquote	42,57 %	41,63 %	40,60 %	42,42 %

Zinslastquote	0,84 %	0,61 %	0,57 %	0,46 %
Reinvestitionsquote	109,64 %	58,89 %	78,22 %	118,68 %

Insbesondere durch die hohen Erträge bei der Gewerbesteuer ist festzustellen, dass sich die Steuerquote in den vergangenen Jahren positiv entwickelt hat und mittlerweile 66,45 % der ordentlichen Aufwendungen abdeckt.

Auf der Aufwandsseite ist zu erkennen, dass die Personalintensitätsquote wieder unter die 30 %-Marke gefallen ist.

Die Reinvestitionsquote ist deutlich gestiegen, da hier im Gegensatz zum Vorjahr keine Investitionszahlungen aufgrund kostenloser Übertragungen von Grundstücken etc. in Abzug gebracht werden mussten. Im Jahr 2017 wurden höhere Neuinvestitionen getätigt als Ressourcen durch Abschreibungen verbraucht wurden.

Die sonstigen Änderungen sind unwesentlich.

Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzkennzahlen

Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 1)

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

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

Die Nettoposition wurde ohne Sonderposten berücksichtigt.

Formel: $\text{Nettoposition} * 100 / \text{Bilanzsumme}$

	Bilanz Vorjahr	Bilanz Haushaltsjahr
Nettoposition (1.1 bis 1.3.2):	20.072.358,18 €	20.704.932,73 €
Bilanzsumme:	44.345.823,80 €	44.421.715,02 €
Kennzahl:	45,26 %	46,61 %

Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 2)

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

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

Formel: $\text{Nettoposition} * 100 / \text{Bilanzsumme}$

	Bilanz Vorjahr	Bilanz Haushaltsjahr
Nettoposition (1.1 bis 1.4.6):	36.245.599,70 €	36.142.656,70 €

Bilanzsumme:	44.345.823,80 €	44.421.715,02 €
Kennzahl:	81,73 %	81,36 %

Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeiten

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

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

Formel: Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen / Einwohner (Stand jeweils 30.06.)

	Bilanz Vorjahr	Bilanz Haushaltsjahr
Verbindlichkeiten aus Krediten (2.1.2):	2.955.951,06 €	2.663.013,56 €
Einwohner:	11.282	11.203
Kennzahl:	262,01 €	237,71 €

Kreditverschuldungsgrad

Die Verbindlichkeiten aus Krediten umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite.

Formel: Verbindlichkeiten aus Krediten * 100 / Bilanzsumme

	Bilanz Vorjahr	Bilanz Haushaltsjahr
Verbindlichkeiten aus Krediten (2.1):	2.955.951,06 €	2.663.013,56 €
Bilanzsumme:	44.345.823,80 €	44.421.715,02 €
Kennzahl:	6,67 %	5,99 %

Kurzfristige Verbindlichkeitsquote

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

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

Formel: Kurzfristige Verbindlichkeiten * 100 / Bilanzsumme

	Bilanz Vorjahr	Bilanz Haushaltsjahr
Liquiditätskredite:	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Rest-Laufzeit bis zu 1 Jahr)	0,00 €	0,00 €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen u. Leistungen:	550.067,28 €	288.257,15 €
Transferverbindlichkeiten:	11.725,01 €	1.560,10 €
Sonstige Verbindlichkeiten:	321.601,91 €	220.040,42 €

Summe kurzfristige Verbindlichkeiten	883.394,20 €	509.857,67 €
Bilanzsumme:	44.345.823,80 €	44.421.715,02 €
Kennzahl:	1,99 %	1,15 %

Liquidität 1. Grades

Beurteilung des Risikos der Zahlungsunfähigkeit.

Formel: $\text{Liquide Mittel} / \text{Kurzfristiges Fremdkapital} \leq 1 \text{ Jahr}$

	Bilanz Vorjahr	Bilanz Haushaltsjahr
Kurzfristiges Fremdkapital \leq 1 Jahr:	883.394,20 €	509.857,67 €
Liquide Mittel:	3.209.290,00 €	5.067.574,03 €
Kennzahl:	363,29 %	993,92 %

Anlagendeckungsgrad

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

Formel: $(\text{Nettoposition} + \text{Sopo/Zuwendungen/Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital [ohne Kredite für Investitionen mit einer Restlaufzeit bis zu 1 Jahr]}) * 100 / \text{Anlagevermögen}$

	Bilanz Vorjahr	Bilanz Haushaltsjahr
Summe Passiva (1.1 bis 2.1.3):	39.201.550,76 €	38.805.670,26 €
Anlagevermögen (1.1 bis 3.2):	40.021.357,53 €	38.772.397,96 €
Kennzahl:	97,95 %	100,09 %

Anlagenintensität

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

Formel: $\text{Anlagevermögen} * 100 / \text{Bilanzsumme}$

	Bilanz Vorjahr	Bilanz Haushaltsjahr
Anlagevermögen (1.1 bis 3.2):	40.021.357,53 €	38.772.397,96 €
Bilanzsumme:	44.345.823,80 €	44.421.715,02 €
Kennzahl:	90,25 %	87,28 %

Infrastrukturquote

Die Kennzahl „Infrastrukturquote“ beleuchtet als Verfeinerung der Kennzahl „Anlagenintensität“ das bei der Gemeinde vorhandene Infrastrukturvermögen.

Formel: Infrastrukturvermögen * 100 / Bilanzsumme

	Bilanz Vorjahr	Bilanz Haushaltsjahr
Infrastrukturvermögen (2.3):	14.267.236,89 €	12.910.410,91 €
Bilanzsumme:	44.345.823,80 €	44.421.715,02 €
Kennzahl:	32,17 %	29,06 %

Erläuterungen zu den einzelnen Kennzahlen der Ergebnisrechnung**Steuerquote**

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

Dabei sind Verzerrungen wie Wertberichtigungen u. ä. zu berücksichtigen.

Formel: Steuererträge und ähnliche Abgaben * 100 / ordentliche Aufwendungen

	Ergebnisrechnung Vorjahr	Ergebnisrechnung Haushaltsjahr
Steuererträge und ähnliche Abgaben:	11.014.612,88 €	12.611.882,39 €
Summe ordentliche Aufwendungen:	16.516.576,32 €	18.980.646,52 €
Kennzahl:	66,69 %	66,45 %

Personalintensität

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

Formel: Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen

	Ergebnisrechnung Vorjahr	Ergebnisrechnung Haushaltsjahr
Personalaufwendungen:	5.072.352,92 €	5.340.271,24 €
Summe ordentliche Aufwendungen:	16.516.576,32 €	18.980.646,52 €
Kennzahl:	30,71 %	28,14 %

Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung von Vermögen (Aufwandskonten 471120 – 4711800) belastet wird.

Formel: Jahresabschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen * 100 / ordentliche Aufwendungen

	Ergebnisrechnung Vorjahr	Ergebnisrechnung Haushaltsjahr
Abschreibungen auf Sachvermögen:	1.453.095,75 €	1.476.977,11 €
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen:	31.057,29 €	43.514,61 €
Summe ordentliche Aufwendungen:	16.516.576,32 €	18.980.646,52 €
Kennzahl:	8,99 %	8,01 %

Transferaufwandsquote

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

Formel: $\text{Transferaufwendungen} * 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$

	Ergebnisrechnung Vorjahr	Ergebnisrechnung Haushaltsjahr
Transferaufwendungen:	6.706.295,84 €	8.051.316,90 €
Summe ordentliche Aufwendungen:	16.516.576,32 €	18.980.646,52 €
Kennzahl:	40,60 %	42,42 %

Zinslastquote

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

Formel: $\text{Zinsaufwendungen} * 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$

	Ergebnisrechnung Vorjahr	Ergebnisrechnung Haushaltsjahr
Zinsaufwendungen:	93.912,77 €	87.414,95 €
Summe ordentliche Aufwendungen:	16.516.576,32 €	18.980.646,52 €
Kennzahl:	0,57 %	0,46 %

Reinvestitionsquote

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

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

Formel: $\text{Bruttoinvestition} * 100 / \text{Abschreibungen auf Sachvermögen u. immaterielles Vermögen}$

	Ergebnisrechnung Vorjahr	Ergebnisrechnung Haushaltsjahr
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit:	1.158.427,49 €	1.804.575,68 €
Abschreibungen auf Sachvermögen:	1.449.917,63 €	1.476.977,11 €
Abschreibungen auf immaterielles Vermögen:	31.057,29 €	43.514,61 €
Kennzahl:	78,22 %	118,68 %

5.10 Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind

Gemäß § 57 Abs. 1 Ziffer 1 KomHKVO sollen im Rechenschaftsbericht auch Vorgänge dargestellt werden, die von besonderer Bedeutung und nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind.

Die Entwicklung der Gewerbesteuer ist in diesem Zusammenhang zu nennen. Die Gewerbesteuererträge unterliegen starken Schwankungen (siehe auch unter 4.4) und sind daher schwer planbar. Im Vergleich zum Planansatz für das Haushaltsjahr in Höhe von 4.108.000,00 € liegt das endgültige Soll mit 5.912.184,30 € weit über den Erwartungen.

Bei der Ortskernsanierung im Rahmen der Städtebauförderung ist die Maßnahme Erneuerung der Kirchenstraße / Neugestaltung des Kirchenvorplatzes abgeschlossen. Auch die Projekte der Energetischen Sanierung der Straßenbeleuchtung sowie der Dreifachturnhalle in Drochtersen wurden in 2018 abgeschlossen. Hier können langfristig Bewirtschaftungskosten eingespart werden. Der Ankauf von Flächen für das neue Gewerbegebiet in Aschhorn wurde abgeschlossen, das Gewerbegebiet ist mittlerweile voll erschlossen.

5.11 Beurteilung/Prognose (Finanzwirtschaftliche Risiken von besonderer Bedeutung)

Gemäß § 57 Abs. 1 Ziffer 2 KomHKVO sollen im Rechenschaftsbericht zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken, die für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung sind, dargestellt werden.

Zunächst erfolgt jedoch ein Blick auf den Stand der Rücklage:

Aufgrund der positiven Ergebnisse aus den Jahren 2014 bis 2016 konnte eine Rücklage im ordentlichen und außerordentlichen Ergebnis gebildet werden. Der Stand der Rücklage zum 31.12.2016 beträgt insgesamt 5.969.405,27 €.

Der Haushalt 2017 schloss in der Planung mit einem Fehlbetrag in Höhe von 285.700,00 € ab. Das tatsächliche Gesamtergebnis liegt mit einem Überschuss von 1.080.820,93 € erheblich über dem Planwert, so dass die Rücklage weiter aufgestockt werden kann.

Im Finanzplanungszeitraum 2018 bis 2024 weisen die Haushaltsjahre 2018 bis 2020 ein positives vorläufiges Jahresergebnis aus, die Jahre 2021 – 2024 weisen in der Planung hingegen ein Defizit aus.

Nachfolgend werden die zu erwartenden, möglichen finanzwirtschaftlichen Risiken, die für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung sind, näher erläutert.

Hier muss berücksichtigt werden, dass die Gewerbesteuer starken Schwankungen unterliegt und somit eine kritische Variable darstellt. Der nachfolgende Überblick über die erzielten Erträge ab dem Jahr 2014 verdeutlicht dies:

Jahr	Gewerbesteuererträge
2014 – Rechnungsergebnis	3.956.870,00 €
2015 – Rechnungsergebnis	4.230.673,97 €
2016 – Rechnungsergebnis	4.790.068,00 €
2017 – Rechnungsergebnis	5.912.184,30 €
2018 – Planansatz	5.350.000,00 €
2019 – Planansatz	5.850.000,00 €
2020 – Planansatz	4.900.000,00 €
2021 – Planansatz	4.900.000,00 €

Im Vergleich zum Jahr 2014 hat sich das Rechnungsergebnis stets zum Positiven entwickelt. Trotz der positiven Entwicklung muss hier aber auch immer mit Ertrags-Einbrüchen gerechnet werden.

In der Planung sind Projekte wie die Sanierung/Neubau des Hallenbades sowie der Neubau eines Feuerwehrgerätehauses für die Ortsfeuerwehr Drochtersen zu berücksichtigen, die ebenfalls zu höheren Aufwendungen bzw. Auszahlungen führen können.

Sowohl für die Haushaltsplanberatungen als auch für die weitere Gremienarbeit bleibt es unerlässlich, sich intensiv und kritisch mit Quantität und Qualität der Aufgabenwahrnehmung auseinander zu setzen.

Es ist weiterhin zwingend eine sparsame Haushaltsführung erforderlich, damit künftige Fehlbeträge möglichst vermieden werden können.

5.12 Feststellung gemäß § 129 Abs. 1 Satz 2 NKomVG

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2017 wird hiermit festgestellt.

Drochtersen, den 26.04.2022

Gemeinde Drochtersen
Der Bürgermeister


(Mike Eckhoff)

6. Angaben im Anhang (§ 57 KomHKVO)

6.1 Anlagenübersicht (§ 57 Abs. 2 KomHKVO)

Anlagevermögen sortiert nach FIBU-Bilanzstruktur	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte		
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haus- halbjahr	Abgänge im Haus- halbjahr	Umbuchung im Haus- halbjahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschrei- bung im Haushalts- jahr	Aufholungen (kumulierte Abschreibungen für Abgänge)	Zuschrei- bung im Haushalts- jahr	Umbuch- ungen im Haushalts- jahr	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres	am 31.12. des Haus- halbjahres 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	14
1 Immaterielle Vermögensgegenstände	878.361,53	182.653,68	164.177,61	39.427,79	996.265,39	191.147,50	43.514,61	0,00	0,00	0,00	224.662,11	711.603,29	697.214,03
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Lizenzen	127.668,07	11.196,71	0,00	0,00	138.864,78	94.811,37	7.666,66	0,00	0,00	0,00	162.209,97	36.564,81	33.066,70
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	750.663,46	171.456,97	164.177,61	39.427,79	797.370,61	86.536,13	35.816,91	0,00	0,00	0,00	122.352,14	675.018,47	664.127,33
1.5 Aktiver Umlaufvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Sachvermögen (ohne Vorräte und GWG)	65.199.654,98	1.371.626,94	1.189.129,52	-39.427,79	65.342.123,81	29.875.911,08	1.476.977,11	70.559,06	0,00	0,00	27.262.329,13	38.659.794,69	39.323.143,50
2.1 Unbewehrte Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	905.985,18	217,00	361,76	0,00	906.641,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	906.641,42	905.985,18
2.2 Bewehrte Grundstücke und grundstückgleiche Rechte	32.433.614,24	6.856,59	106.554,66	0,00	32.333.916,17	19.029.056,25	394.147,69	0,00	0,00	0,00	10.423.203,94	21.910.712,23	22.404.557,99
2.3 Infrastrukturvermögen	27.872.920,52	56.502,04	1.020.515,69	376.676,21	27.265.583,06	13.605.683,63	790.217,12	20.726,56	0,00	0,00	14.375.172,17	12.910.410,91	14.267.236,89
2.4 Bauten auf fremden Grundstücken	1.974,62	0,00	0,00	0,00	1.974,62	1.974,62	0,00	0,00	0,00	0,00	1.974,62	1,00	1,00
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.820.124,54	38.723,98	48.686,41	288.271,71	2.098.433,62	1.075.916,79	92.233,63	48.686,41	0,00	0,00	1.119.865,01	979.368,81	744.697,75
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	1.932.170,32	180.072,52	1.932,36	23.858,12	2.134.168,66	1.163.081,39	290.376,67	1.145,07	0,00	0,00	1.362.914,99	771.253,67	768.488,93
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	231.264,76	1.989.254,81	11.073,16	-728.233,65	581.296,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	581.296,64	231.264,76
3 Finanzvermögen (ohne Forderungen)	68.071,91	6.097,32	0,00	0,00	74.169,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.169,23	68.071,91
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2 Beteiligungen	1.000,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.4 Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.9 Sonstige Vermögensgegenstände	67.071,91	6.097,32	0,00	0,00	73.169,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	73.169,23	67.071,91
Insgesamt	66.145.488,02	1.560.377,94	1.333.307,53	0,00	66.302.558,43	29.057.058,58	1.520.497,72	70.559,06	0,00	0,00	27.506.991,24	38.845.957,19	40.068.429,44

6.2 Schuldenübersicht – Muster 16 (§ 57 Abs. 3 KomHKVO)

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12.2017	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2016	Mehr (+) weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
		EUR	EUR	EUR		
1	2	3	4	5	6	7
1. Geldschulden	2.663.013,56	0,00	455.997,42	2.207.016,14	2.955.951,06	-292.937,50
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	2.663.013,56	0,00	455.997,42	2.207.016,14	2.955.951,06	-292.937,50
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	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	288.257,15	288.257,15	0,00	0,00	550.067,28	-261.810,13
4. Transferverbindlichkeiten	1.560,10	1.560,10	0,00	0,00	11.725,01	-10.164,91
5. Sonstige Verbindlichkeiten	220.040,42	220.040,42	0,00	0,00	321.601,91	-101.561,49
Summe	3.172.871,23	509.857,67	455.997,42	2.207.016,14	3.839.345,26	-666.474,03

6.3 Rückstellungsübersicht – Muster 17 (§ 57 Abs. 4 KomHKVO)

Art der Rückstellung	Bestand am 31.12.2017	Zuführung	Inanspruch- nahme und Herabsetzung	Auflösung	Bestand am 31.12.2016	Mehr weniger
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
	1	2	3	4	5	6
1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	3.391.078,69	100.006,66	12.493,08	0,00	3.303.565,11	87.513,58
davon						
1.1 Pensionsrückstellungen	2.971.349,00	87.038,00	10.873,00	0,00	2.895.184,00	76.165,00
1.2 Beihilferückstellungen	419.729,69	12.968,66	1.620,08	0,00	408.381,11	11.348,58
2. Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnlichen Maßnahmen	135.682,33	19.875,09	17.312,11	0,00	133.119,35	2.562,98
3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4. Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6. Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	952.707,00	952.707,00	329.631,00	17.920,00	347.551,00	605.156,00
7. Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	207.767,82	41.875,20	0,00	0,00	165.892,62	41.875,20
8. andere Rückstellungen	369.298,26	66.677,50	7.500,00	0,00	310.120,76	59.177,50
Summe aller Rückstellungen	5.056.534,10	1.181.141,45	366.936,19	17.920,00	4.260.248,84	796.285,26

6.4 Forderungsübersicht – Muster 18 (§ 57 Abs. 5 KomHKVO)

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2017	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2016	Mehr (+) weniger (-)
		bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
		EUR	EUR	EUR		
1	2	3	4	5	6	7
1. Öffentlich-rechtliche Forderungen	306.829,32	302.782,82	2.400,00	1.646,50	868.179,98	-561.350,66
2. Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige privatrechtliche Forderungen	159.524,42	159.524,42	0,00	0,00	140.502,36	19.022,06
Summe	466.353,74	462.307,24	2.400,00	1.646,50	1.008.682,34	-542.328,60

7. Teilrechnungen

Teilhaushalte / Produktübersicht

Fachbereich / Teilhaushalt	Produkt- nummer	Produktname	Seite	zuständiger Ausschuss
Teilhaushalt 1	Bürgermeister		69	
	11101	Verwaltungssteuerung	70	F, W & Personal
	57101	Wirtschaftsförderung	71	F, W & Personal
Gleichstellungsbeauftragte				
	11103	Gleichstellungsbeauftragte	72	F, W & Personal
Personalrat				
	11104	Personalrat	73	F, W & Personal
Teilhaushalt 2	Fachbereich I Finanzen & Personal		74	
Innere Verwaltung	11102	Gemeindegremien	76	F, W & Personal
	11105	Organisation und Personal	77	F, W & Personal
	11106	Zentrale Dienste, Recht und innere Verwaltungsangelegenheiten	78	F, W & Personal
	11107	Informations- und Kommunikationstechnik	79	F, W & Personal
Finanzen	11109	Finanzverwaltung	81	F, W & Personal
	11110	Finanzbuchhaltung	82	F, W & Personal
	53101	Konzession Strom	83	F, W & Personal
	53201	Konzession Gas	84	F, W & Personal
	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	85	F, W & Personal
	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	86	F, W & Personal
Teilhaushalt 3	Fachbereich II Ordnung & Soziales		87	
Sicherheit und Ordnung	12101	Wahlen	89	F, W & Personal
	12201	Ordnungsaufgaben	90	F, W & Personal
	12202	Meldewesen	91	F, W & Personal
	12203	Standesamt (Personenstandswesen)	92	F, W & Personal
	12601	Brandschutz	93	Feuerschutz.
	55301	Friedhofs- und Bestattungswesen	96	F, W & Personal
	57301	Allgemeine Einrichtungen / Veranstaltungen / Märkte	97	Familie, S. K & S
Soziales	31501	Soziale Einrichtungen / Soziale Leistungen	98	Familie, S. K & S
Bildung, Kultur und Freizeit	26301	Musikschule	99	Familie, S. K & S
	27101	Volkshochschule	100	Familie, S. K & S
	27201	Büchereien	101	Familie, S. K & S
	28101	Volksbildung, Heimat- und sonstige Kulturpflege	102	Familie, S. K & S
	42101	Förderung des Sports	104	Familie, S. K & S
	42401	Hallenbad	106	Familie, S. K & S
Schulen, Kinder und Jugend	21101	Grundschule Drochtersen	107	Schule und Bildung
	21102	Grundschule Assel	109	Schule und Bildung
	21103	Grundschule Dornbusch	110	Schule und Bildung
	21801	Kooperative Gesamtschule	111	Schule und Bildung
	24401	Kreisschulbaukasse	113	Schule und Bildung
	36201	Jugendarbeit	114	Familie, S. K & S
	36501	Kindergarten Drochtersen	115	Familie, S. K & S
	36502	Kindergarten Assel	116	Familie, S. K & S
	36503	Kindergarten Dornbusch	118	Familie, S. K & S
	36504	Kindergarten Hüll	119	Familie, S. K & S
	36701	Familienservicestelle	120	Familie, S. K & S

Fachbereich / Teilhaushalt	Produkt- nummer	Produktname	Seite	zuständiger Ausschuss
Teilhaushalt 4	Fachbereich III Planung & Gebäudemanagement		121	
Planung, Entwicklung und Bau	11108	Grundstücksverwaltung (unbebaut)	123	G, U & Tourismus
	11111	Gebäudemanagement	125	Bau & Verkehr
	36601	Spielplätze	128	Bau & Verkehr
	51101	Räumliche Planung und Entwicklung	129	Bau & Verkehr
	57302	Bauhof	131	Bau & Verkehr
	57501	Tourismus	133	G, U & Tourismus
Abwasser und Verkehr	53810	Abwasserbeseitigung	135	G, U & Tourismus
	54101	Gemeindestraßen	137	Bau & Verkehr
	54501	Straßenreinigung und Winterdienst / Straßenbeleuchtung	139	Bau & Verkehr
	54601	Parkplatzeinrichtungen	141	Bau & Verkehr
	54701	ÖPNV	142	G, U & Tourismus
	54801	Schiffsanlegestelle	144	Bau & Verkehr
Landschafts- pflege	55501	Wirtschaftswege	145	Bau & Verkehr
	55101	Öffentliches Grün/Wanderwege	146	Bau & Verkehr
	55201	Öffentliche Gewässer/Hafenanlagen	148	Bau & Verkehr

Erläuterungen zu den Fachausschüssen:

Bau & Verkehr	=	Ausschuss für Bau und Verkehr
G, U & Tourismus	=	Ausschuss für Gemeindeentwicklung, Umwelt und Tourismus
Familie, S. K & S	=	Ausschuss für Familie, Soziales, Kultur und Sport
F, W & Personal	=	Ausschuss für Finanzen, Wirtschaft und Personal

Teilhaushalt FB

1 Bürgermeister

Teilergebnisrechnung						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
6.	+ privatrechtliche Entgelte	1.000,00	1.000	1.000,00	0,00	0,00
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75,00	0	0,00	0,00	-75,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.075,00	1.100	1.000,00	-100,00	-75,00
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	71.648,90	72.200	76.131,30	3.931,30	4.482,40
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.349,34	20.700	75.843,53	55.143,53	60.494,19
16.	- Abschreibungen	176,14	200	121,20	-78,80	-54,94
18.	- Transferaufwendungen	7.360,66	7.700	6.672,76	-1.027,24	-687,90
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	6.329,12	9.800	4.373,18	-5.426,82	-1.955,94
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	100.864,16	110.600	163.141,97	52.541,97	62.277,81
21.	= ordentliches Ergebnis	-99.789,16	-109.500	-162.141,97	-52.641,97	-62.352,81
25.	= Jahresergebnis	-99.789,16	-109.500	-162.141,97	-52.641,97	-62.352,81
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-99.789,16	-109.500	-162.141,97	-52.641,97	-62.352,81

Teilfinanzrechnung						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
1.	Einzahlungen	-1.075,00	-1.100	-1.000,00	100,00	75,00
2.	Auszahlungen	97.835,03	110.400	163.153,70	52.753,70	65.318,67
3.	Saldo	96.760,03	109.300	162.153,70	52.853,70	65.393,67

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11101	Verwaltungssteuerung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	ordentliche Erträge					
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75,00	0	0,00	0,00	-75,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	75,00	0	0,00	0,00	-75,00
	ordentliche Aufwendungen					
13.	- Personalaufwendungen	59.707,46	60.100	60.922,94	822,94	1.215,48
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.362,07	14.000	14.208,99	208,99	3.846,92
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	3.037,66	5.000	2.576,41	-2.423,59	-461,25
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	73.107,19	79.100	77.708,34	-1.391,66	4.601,15
21.	= ordentliches Ergebnis	-73.032,19	-79.100	-77.708,34	1.391,66	-4.676,15
25.	= Jahresergebnis	-73.032,19	-79.100	-77.708,34	1.391,66	-4.676,15
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-73.032,19	-79.100	-77.708,34	1.391,66	-4.676,15

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	75,00	0	0,00	0,00	-75,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75,00	0	0,00	0,00	-75,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11.	- Personalauszahlungen	57.407,53	60.100	61.050,83	950,83	3.643,30
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	10.171,55	14.000	14.198,34	198,34	4.026,79
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.273,76	5.000	2.427,81	-2.572,19	-845,95
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	70.852,84	79.100	77.676,98	-1.423,02	6.824,14
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-70.777,84	-79.100	-77.676,98	1.423,02	-6.899,14
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-70.777,84	-79.100	-77.676,98	1.423,02	-6.899,14

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	571	Wirtschaftsförderung
Produkt	57101	Wirtschaftsförderung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	ordentliche Erträge					
6.	+ privatrechtliche Entgelte	1.000,00	1.000	1.000,00	0,00	0,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.000,00	1.000	1.000,00	0,00	0,00
	ordentliche Aufwendungen					
13.	- Personalaufwendungen	11.941,44	12.100	12.184,48	84,48	243,04
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.776,07	4.000	61.056,12	57.056,12	56.280,05
18.	- Transferaufwendungen	7.360,66	7.700	6.672,76	-1.027,24	-687,90
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	50,00	100	50,00	-50,00	0,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	24.128,17	23.900	79.963,36	56.063,36	55.835,19
21.	= ordentliches Ergebnis	-23.128,17	-22.900	-78.963,36	-56.063,36	-55.835,19
25.	= Jahresergebnis	-23.128,17	-22.900	-78.963,36	-56.063,36	-55.835,19
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-23.128,17	-22.900	-78.963,36	-56.063,36	-55.835,19

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
5.	+ privatrechtliche Entgelte	1.000,00	1.000	1.000,00	0,00	0,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.000,00	1.000	1.000,00	0,00	0,00
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11.	- Personalauszahlungen	11.481,00	12.100	12.210,57	110,57	729,57
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.776,07	4.000	61.056,12	57.056,12	56.280,05
15.	- Transferauszahlungen	7.360,66	7.700	6.672,76	-1.027,24	-687,90
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	50,00	100	50,00	-50,00	0,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.667,73	23.900	79.989,45	56.089,45	56.321,72
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.667,73	-22.900	-78.989,45	-56.089,45	-56.321,72
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-22.667,73	-22.900	-78.989,45	-56.089,45	-56.321,72

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11103	Gleichstellungsbeauftragte

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	0,00	0	3.023,88	3.023,88	3.023,88
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	211,20	2.700	578,42	-2.121,58	367,22
16.	- Abschreibungen	176,14	200	121,20	-78,80	-54,94
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.850,14	4.300	1.353,14	-2.946,86	-1.497,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.237,48	7.200	5.076,64	-2.123,36	1.839,16
21.	= ordentliches Ergebnis	-3.237,48	-7.100	-5.076,64	2.023,36	-1.839,16
25.	= Jahresergebnis	-3.237,48	-7.100	-5.076,64	2.023,36	-1.839,16
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.237,48	-7.100	-5.076,64	2.023,36	-1.839,16

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100	0,00	-100,00	0,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	0,00	0	3.023,88	3.023,88	3.023,88
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	103,00	2.700	686,62	-2.013,38	583,62
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.850,14	4.300	1.353,14	-2.946,86	-1.497,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.953,14	7.000	5.063,64	-1.936,36	2.110,50
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.953,14	-6.900	-5.063,64	1.836,36	-2.110,50
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-2.953,14	-6.900	-5.063,64	1.836,36	-2.110,50

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11104	Personalrat

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	ordentliche Aufwendungen					
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	391,32	400	393,63	-6,37	2,31
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	391,32	400	393,63	-6,37	2,31
21.	= ordentliches Ergebnis	-391,32	-400	-393,63	6,37	-2,31
25.	= Jahresergebnis	-391,32	-400	-393,63	6,37	-2,31
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-391,32	-400	-393,63	6,37	-2,31

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	361,32	400	423,63	23,63	62,31
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	361,32	400	423,63	23,63	62,31
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-361,32	-400	-423,63	-23,63	-62,31
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-361,32	-400	-423,63	-23,63	-62,31

Teilhaushalt FB

2 Fachbereich I - Finanzen & Personal

Teilergebnisrechnung						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	11.014.612,88	10.463.800	12.611.882,39	2.148.082,39	1.597.269,51
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.181.840,00	2.363.900	2.454.471,00	90.571,00	272.631,00
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	110.859,04	110.800	110.874,22	74,22	15,18
6.	+ privatrechtliche Entgelte	0,00	0	1.080,52	1.080,52	1.080,52
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.915,91	14.000	15.874,65	1.874,65	1.958,74
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	59.229,26	21.500	15.947,06	-5.552,94	-43.282,20
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	433.382,63	344.100	422.114,30	78.014,30	-11.268,33
12.	= Summe ordentliche Erträge	13.813.839,72	13.318.100	15.632.244,14	2.314.144,14	1.818.404,42
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	859.883,29	912.600	960.006,12	47.406,12	100.122,83
14.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	2.027,98	2.027,98	2.027,98
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	90.225,29	121.300	104.344,64	-16.955,36	14.119,35
16.	- Abschreibungen	61.578,11	16.600	302.377,44	285.777,44	240.799,33
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	93.912,77	108.000	87.414,95	-20.585,05	-6.497,82
18.	- Transferaufwendungen	5.584.073,55	5.952.300	6.999.945,35	1.047.645,35	1.415.871,80
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	141.707,14	190.200	173.572,91	-16.627,09	31.865,77
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	6.831.380,15	7.301.000	8.629.689,39	1.328.689,39	1.798.309,24
21.	= ordentliches Ergebnis	6.982.459,57	6.017.100	7.002.554,75	985.454,75	20.095,18
25.	= Jahresergebnis	6.982.459,57	6.017.100	7.002.554,75	985.454,75	20.095,18
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	718,60	0	242,93	242,93	-475,67
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.513,68	61.800	1.024.258,97	962.458,97	945.745,29
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-77.795,08	-61.800	-1.024.016,04	-962.216,04	-946.220,96
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	6.904.664,49	5.955.300	5.978.538,71	23.238,71	-926.125,78

Teilfinanzrechnung						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.419.372,51	10.463.800	13.001.602,04	2.537.802,04	2.582.229,53
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.181.840,00	2.363.900	2.476.247,00	112.347,00	294.407,00
5.	+ privatrechtliche Entgelte	0,00	0	1.080,52	1.080,52	1.080,52
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.915,91	14.000	14.526,14	526,14	610,23
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	59.064,27	20.100	65.872,34	45.772,34	6.808,07
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	359.028,22	345.500	355.116,33	9.616,33	-3.911,89
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.033.220,91	13.207.300	15.914.444,37	2.707.144,37	2.881.223,46
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	699.256,99	768.600	784.817,82	16.217,82	85.560,83
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	90.671,83	121.300	101.931,04	-19.368,96	11.259,21
14.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	92.501,27	108.000	88.778,45	-19.221,55	-3.722,82
15.	- Transferauszahlungen	5.997.236,55	5.952.300	6.533.404,35	581.104,35	536.167,80
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	143.680,36	190.200	158.962,10	-31.237,90	15.281,74
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.023.347,00	7.140.400	7.667.893,76	527.493,76	644.546,76
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.009.873,91	6.066.900	8.246.550,61	2.179.650,61	2.236.676,70
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	350,00	0	0,00	0,00	-350,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	350,00	0	0,00	0,00	-350,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	56.704,45	44.000	23.684,39	-20.315,61	-33.020,06
28.	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.549,22	6.000	5.504,06	-495,94	954,84
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	61.253,67	50.000	29.188,45	-20.811,55	-32.065,22

Teilhaushalt FB

2 Fachbereich I - Finanzen & Personal

Teilfinanzrechnung						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-60.903,67	-50.000	-29.188,45	20.811,55	31.715,22
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	5.948.970,24	6.016.900	8.217.362,16	2.200.462,16	2.268.391,92
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34.	+ Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	1.031.000	0,00	-1.031.000,00	0,00
35.	- Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	405.824,45	301.900	292.937,50	-8.962,50	-112.886,95
36.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-405.824,45	729.100	-292.937,50	-1.022.037,50	112.886,95
37.	= Finanzmittelveränderung	5.543.145,79	6.746.000	7.924.424,66	1.178.424,66	2.381.278,87

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11102	Gemeindegremien

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	87.456,46	89.400	90.233,50	833,50	2.777,04
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.015,43	2.500	1.580,20	-919,80	-435,23
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	45.323,89	61.100	55.532,55	-5.567,45	10.208,66
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	134.795,78	153.000	147.346,25	-5.653,75	12.550,47
21.	= ordentliches Ergebnis	-134.795,78	-153.000	-147.346,25	5.653,75	-12.550,47
25.	= Jahresergebnis	-134.795,78	-153.000	-147.346,25	5.653,75	-12.550,47
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-134.795,78	-153.000	-147.346,25	5.653,75	-12.550,47

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	85.729,40	89.400	90.364,82	964,82	4.635,42
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.015,43	2.500	1.580,20	-919,80	-435,23
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	45.094,24	61.100	56.067,85	-5.032,15	10.973,61
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	132.839,07	153.000	148.012,87	-4.987,13	15.173,80
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-132.839,07	-153.000	-148.012,87	4.987,13	-15.173,80
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-132.839,07	-153.000	-148.012,87	4.987,13	-15.173,80

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11105	Organisation und Personal

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.837,71	14.000	13.834,24	-165,76	-3,47
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.219,24	1.400	1.109,22	-290,78	-110,02
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	60.692,09	0	29.805,19	29.805,19	-30.886,90
12.	= Summe ordentliche Erträge	75.749,04	15.400	44.748,65	29.348,65	-31.000,39
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	332.079,33	347.400	393.150,81	45.750,81	61.071,48
14.	- Versorgungsaufwendungen	0,00	0	2.027,98	2.027,98	2.027,98
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	28.456,90	37.900	37.171,41	-728,59	8.714,51
18.	- Transferaufwendungen	6.275,55	6.300	7.044,35	744,35	768,80
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	32.206,15	35.500	31.887,90	-3.612,10	-318,25
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	399.017,93	427.100	471.282,45	44.182,45	72.264,52
21.	= ordentliches Ergebnis	-323.268,89	-411.700	-426.533,80	-14.833,80	-103.264,91
25.	= Jahresergebnis	-323.268,89	-411.700	-426.533,80	-14.833,80	-103.264,91
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-323.268,89	-411.700	-426.533,80	-14.833,80	-103.264,91

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.837,71	14.000	13.834,24	-165,76	-3,47
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	0,00	1.400	0,00	-1.400,00	0,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.837,71	15.400	13.834,24	-1.565,76	-3,47
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	172.048,56	203.400	217.693,75	14.293,75	45.645,19
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	29.446,72	37.900	35.849,36	-2.050,64	6.402,64
15.	- Transferauszahlungen	6.275,55	6.300	7.044,35	744,35	768,80
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	32.206,15	35.500	31.887,90	-3.612,10	-318,25
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239.976,98	283.100	292.475,36	9.375,36	52.498,38
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-226.139,27	-267.700	-278.641,12	-10.941,12	-52.501,85
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
28.	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen	4.549,22	6.000	5.504,06	-495,94	954,84
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.549,22	6.000	5.504,06	-495,94	954,84
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.549,22	-6.000	-5.504,06	495,94	-954,84
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-230.688,49	-273.700	-284.145,18	-10.445,18	-53.456,69

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11106	Zentrale Dienste, Recht und innere Verwaltungsangelegenheiten

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	11,87	0	27,05	27,05	15,18
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78,20	0	2.040,41	2.040,41	1.962,21
12.	= Summe ordentliche Erträge	90,07	0	2.067,46	2.067,46	1.977,39
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	68.623,32	73.300	74.546,37	1.246,37	5.923,05
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.828,97	20.700	9.942,44	-10.757,56	4.113,47
16.	- Abschreibungen	4.884,18	6.200	5.032,04	-1.167,96	147,86
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	47.499,92	53.100	67.095,95	13.995,95	19.596,03
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	126.836,39	153.300	156.616,80	3.316,80	29.780,41
21.	= ordentliches Ergebnis	-126.746,32	-153.300	-154.549,34	-1.249,34	-27.803,02
25.	= Jahresergebnis	-126.746,32	-153.300	-154.549,34	-1.249,34	-27.803,02
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	718,60	0	242,93	242,93	-475,67
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.513,68	61.800	1.024.258,97	962.458,97	945.745,29
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-77.795,08	-61.800	-1.024.016,04	-962.216,04	-946.220,96
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-204.541,40	-215.100	-1.178.565,38	-963.465,38	-974.023,98

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	78,20	0	691,90	691,90	613,70
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78,20	0	691,90	691,90	613,70
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	68.849,30	73.300	74.604,23	1.304,23	5.754,93
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	5.817,02	20.700	9.848,12	-10.851,88	4.031,10
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	46.945,79	53.100	60.635,84	7.535,84	13.690,05
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	121.612,11	147.100	145.088,19	-2.011,81	23.476,08
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-121.533,91	-147.100	-144.396,29	2.703,71	-22.862,38
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	350,00	0	0,00	0,00	-350,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	350,00	0	0,00	0,00	-350,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.966,77	12.500	2.142,60	-10.357,40	-6.824,17
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	8.966,77	12.500	2.142,60	-10.357,40	-6.824,17
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-8.616,77	-12.500	-2.142,60	10.357,40	6.474,17
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-130.150,68	-159.600	-146.538,89	13.061,11	-16.388,21

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11107	Informations- und Kommunikationstechnik

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
6.	+ privatrechtliche Entgelte	0,00	0	1.080,52	1.080,52	1.080,52
12.	= Summe ordentliche Erträge	0,00	0	1.080,52	1.080,52	1.080,52
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	53.700,62	56.500	58.319,06	1.819,06	4.618,44
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.923,99	60.200	55.650,59	-4.549,41	1.726,60
16.	- Abschreibungen	16.152,66	10.400	18.056,46	7.656,46	1.903,80
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	5.969,04	7.200	5.977,03	-1.222,97	7,99
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	129.746,31	134.300	138.003,14	3.703,14	8.256,83
21.	= ordentliches Ergebnis	-129.746,31	-134.300	-136.922,62	-2.622,62	-7.176,31
25.	= Jahresergebnis	-129.746,31	-134.300	-136.922,62	-2.622,62	-7.176,31
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-129.746,31	-134.300	-136.922,62	-2.622,62	-7.176,31

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
5.	+ privatrechtliche Entgelte	0,00	0	1.080,52	1.080,52	1.080,52
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	1.080,52	1.080,52	1.080,52
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	53.700,62	56.500	58.319,06	1.819,06	4.618,44
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	53.392,66	60.200	54.653,36	-5.546,64	1.260,70
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	6.419,04	7.200	5.977,03	-1.222,97	-442,01
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113.512,32	123.900	118.949,45	-4.950,55	5.437,13
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-113.512,32	-123.900	-117.868,93	6.031,07	-4.356,61
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	47.737,68	31.500	21.541,79	-9.958,21	-26.195,89
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.737,68	31.500	21.541,79	-9.958,21	-26.195,89
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.737,68	-31.500	-21.541,79	9.958,21	26.195,89
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-161.250,00	-155.400	-139.410,72	15.989,28	21.839,28

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11107	Informations- und Kommunikationstechnik

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
12003 Internetauftritt der Gemeinde				
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	694,96	0,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	694,96	0,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-694,96	0,00	0,00	0,00
17001 Telefonanlage Rathaus				
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	0,00	10.000,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	10.000,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-10.000,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Teilinvestitionsrechnung" ***

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11109	Finanzverwaltung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	928,00	900	927,00	27,00	-1,00
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	12,63	12,63	12,63
12.	= Summe ordentliche Erträge	928,00	900	939,63	39,63	11,63
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	160.274,21	183.800	179.563,26	-4.236,74	19.289,05
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	9.929,00	7.100	12.130,00	5.030,00	2.201,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	170.203,21	190.900	191.693,26	793,26	21.490,05
21.	= ordentliches Ergebnis	-169.275,21	-190.000	-190.753,63	-753,63	-21.478,42
25.	= Jahresergebnis	-169.275,21	-190.000	-190.753,63	-753,63	-21.478,42
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-169.275,21	-190.000	-190.753,63	-753,63	-21.478,42

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	928,00	900	927,00	27,00	-1,00
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	12,63	12,63	12,63
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	928,00	900	939,63	39,63	11,63
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	161.179,76	183.800	179.642,84	-4.157,16	18.463,08
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	12.236,00	7.100	3.444,00	-3.656,00	-8.792,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.415,76	190.900	183.086,84	-7.813,16	9.671,08
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-172.487,76	-190.000	-182.147,21	7.852,79	-9.659,45
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-172.487,76	-190.000	-182.147,21	7.852,79	-9.659,45

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11110	Finanzbuchhaltung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	34.819,30	14.100	31.071,64	16.971,64	-3.747,66
12.	= Summe ordentliche Erträge	34.819,30	14.100	31.071,64	16.971,64	-3.747,66
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	157.749,35	162.200	164.193,12	1.993,12	6.443,77
16.	- Abschreibungen	3.134,72	0	2.922,16	2.922,16	-212,56
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	779,14	1.200	949,48	-250,52	170,34
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	161.663,21	163.400	168.064,76	4.664,76	6.401,55
21.	= ordentliches Ergebnis	-126.843,91	-149.300	-136.993,12	12.306,88	-10.149,21
25.	= Jahresergebnis	-126.843,91	-149.300	-136.993,12	12.306,88	-10.149,21
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-126.843,91	-149.300	-136.993,12	12.306,88	-10.149,21

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	26.894,71	14.100	25.816,19	11.716,19	-1.078,52
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.894,71	14.100	25.816,19	11.716,19	-1.078,52
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	157.749,35	162.200	164.193,12	1.993,12	6.443,77
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	779,14	1.200	949,48	-250,52	170,34
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	158.528,49	163.400	165.142,60	1.742,60	6.614,11
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-131.633,78	-149.300	-139.326,41	9.973,59	-7.692,63
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-131.633,78	-149.300	-139.326,41	9.973,59	-7.692,63

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	531	Elektrizitätsversorgung
Produkt	53101	Konzession Strom

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	ordentliche Erträge					
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	300.361,46	300.000	293.251,94	-6.748,06	-7.109,52
12.	= Summe ordentliche Erträge	300.361,46	300.000	293.251,94	-6.748,06	-7.109,52
	ordentliche Aufwendungen					
21.	= ordentliches Ergebnis	300.361,46	300.000	293.251,94	-6.748,06	-7.109,52
25.	= Jahresergebnis	300.361,46	300.000	293.251,94	-6.748,06	-7.109,52
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	300.361,46	300.000	293.251,94	-6.748,06	-7.109,52

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	300.361,46	300.000	293.251,94	-6.748,06	-7.109,52
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.361,46	300.000	293.251,94	-6.748,06	-7.109,52
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	300.361,46	300.000	293.251,94	-6.748,06	-7.109,52
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	300.361,46	300.000	293.251,94	-6.748,06	-7.109,52

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	532	Gasversorgung
Produkt	53201	Konzession Gas

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	ordentliche Erträge					
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	31.772,05	30.000	36.048,20	6.048,20	4.276,15
12.	= Summe ordentliche Erträge	31.772,05	30.000	36.048,20	6.048,20	4.276,15
	ordentliche Aufwendungen					
21.	= ordentliches Ergebnis	31.772,05	30.000	36.048,20	6.048,20	4.276,15
25.	= Jahresergebnis	31.772,05	30.000	36.048,20	6.048,20	4.276,15
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	31.772,05	30.000	36.048,20	6.048,20	4.276,15

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	31.772,05	30.000	36.048,20	6.048,20	4.276,15
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.772,05	30.000	36.048,20	6.048,20	4.276,15
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.772,05	30.000	36.048,20	6.048,20	4.276,15
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	31.772,05	30.000	36.048,20	6.048,20	4.276,15

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61101	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	11.014.612,88	10.463.800	12.611.882,39	2.148.082,39	1.597.269,51
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.180.912,00	2.363.000	2.453.544,00	90.544,00	272.632,00
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	110.847,17	110.800	110.847,17	47,17	0,00
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	57.038,50	20.000	14.824,25	-5.175,75	-42.214,25
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	727,55	0	852,52	852,52	124,97
12.	= Summe ordentliche Erträge	13.364.138,10	12.957.600	15.191.950,33	2.234.350,33	1.827.812,23
ordentliche Aufwendungen						
16.	- Abschreibungen	107,10	0	236.800,00	236.800,00	236.692,90
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	5.503,50	5.000	6.874,50	1.874,50	1.371,00
18.	- Transferaufwendungen	5.577.798,00	5.946.000	6.992.901,00	1.046.901,00	1.415.103,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.583.408,60	5.951.000	7.236.575,50	1.285.575,50	1.653.166,90
21.	= ordentliches Ergebnis	7.780.729,50	7.006.600	7.955.374,83	948.774,83	174.645,33
25.	= Jahresergebnis	7.780.729,50	7.006.600	7.955.374,83	948.774,83	174.645,33
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	7.780.729,50	7.006.600	7.955.374,83	948.774,83	174.645,33

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	10.419.372,51	10.463.800	13.001.602,04	2.537.802,04	2.582.229,53
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.180.912,00	2.363.000	2.475.320,00	112.320,00	294.408,00
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	58.092,75	20.000	65.858,75	45.858,75	7.766,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.658.377,26	12.846.800	15.542.780,79	2.695.980,79	2.884.403,53
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
14.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	4.092,00	5.000	8.238,00	3.238,00	4.146,00
15.	- Transferauszahlungen	5.990.961,00	5.946.000	6.526.360,00	580.360,00	535.399,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.995.053,00	5.951.000	6.534.598,00	583.598,00	539.545,00
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.663.324,26	6.895.800	9.008.182,79	2.112.382,79	2.344.858,53
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	6.663.324,26	6.895.800	9.008.182,79	2.112.382,79	2.344.858,53
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
37.	= Finanzmittelveränderung	6.663.324,26	6.895.800	9.008.182,79	2.112.382,79	2.344.858,53

Haupt-Produktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61201	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	971,52	100	0,96	-99,04	-970,56
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	5.010,18	0	31.084,81	31.084,81	26.074,63
12.	= Summe ordentliche Erträge	5.981,70	100	31.085,77	30.985,77	25.104,07
ordentliche Aufwendungen						
16.	- Abschreibungen	37.299,45	0	39.566,78	39.566,78	2.267,33
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	88.409,27	103.000	80.540,45	-22.459,55	-7.868,82
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	25.000	0,00	-25.000,00	0,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	125.708,72	128.000	120.107,23	-7.892,77	-5.601,49
21.	= ordentliches Ergebnis	-119.727,02	-127.900	-89.021,46	38.878,54	30.705,56
25.	= Jahresergebnis	-119.727,02	-127.900	-89.021,46	38.878,54	30.705,56
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-119.727,02	-127.900	-89.021,46	38.878,54	30.705,56

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	971,52	100	0,96	-99,04	-970,56
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	971,52	100	0,96	-99,04	-970,56
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
14.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	88.409,27	103.000	80.540,45	-22.459,55	-7.868,82
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	25.000	0,00	-25.000,00	0,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	88.409,27	128.000	80.540,45	-47.459,55	-7.868,82
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-87.437,75	-127.900	-80.539,49	47.360,51	6.898,26
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-87.437,75	-127.900	-80.539,49	47.360,51	6.898,26
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit						
34.	+ Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	1.031.000	0,00	-1.031.000,00	0,00
35.	- Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	405.824,45	301.900	292.937,50	-8.962,50	-112.886,95
36.	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-405.824,45	729.100	-292.937,50	-1.022.037,50	112.886,95
37.	= Finanzmittelveränderung	-493.262,20	601.200	-373.476,99	-974.676,99	119.785,21

Teilhaushalt FB

3 Fachbereich II - Ordnung & Soziales

Teilergebnisrechnung						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.381.999,14	1.389.000	1.448.158,68	59.158,68	66.159,54
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	66.210,22	63.900	64.758,01	858,01	-1.452,21
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	579.500,65	575.800	615.596,14	39.796,14	36.095,49
6.	+ privatrechtliche Entgelte	269,48	0	1.662,86	1.662,86	1.393,38
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	147.332,16	117.300	100.560,22	-16.739,78	-46.771,94
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	211,22	0	0,00	0,00	-211,22
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	7.115,00	3.500	6.655,01	3.155,01	-459,99
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.182.637,87	2.149.500	2.237.390,92	87.890,92	54.753,05
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	2.711.966,23	3.064.400	2.817.968,19	-246.431,81	106.001,96
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	351.583,26	357.600	420.638,07	63.038,07	69.054,81
16.	- Abschreibungen	229.084,09	238.400	248.627,79	10.227,79	19.543,70
18.	- Transferaufwendungen	153.748,28	109.000	98.454,72	-10.545,28	-55.293,56
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	303.166,12	334.800	336.386,39	1.586,39	33.220,27
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.749.547,98	4.104.200	3.922.075,16	-182.124,84	172.527,18
21.	= ordentliches Ergebnis	-1.566.910,11	-1.954.700	-1.684.684,24	270.015,76	-117.774,13
22.	+ außerordentliche Erträge	19.041,27	0	7.978,40	7.978,40	-11.062,87
23.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	787,23	787,23	787,23
24.	= außerordentliches Ergebnis	19.041,27	0	7.191,17	7.191,17	-11.850,10
25.	= Jahresergebnis	-1.547.868,84	-1.954.700	-1.677.493,07	277.206,93	-129.624,23
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	688.811,40	575.300	640.373,46	65.073,46	-48.437,94
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.604.164,63	2.606.200	2.063.144,49	-543.055,51	-541.020,14
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.915.353,23	-2.030.900	-1.422.771,03	608.128,97	492.582,20
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-3.463.222,07	-3.985.600	-3.100.264,10	885.335,90	362.957,97

Teilfinanzrechnung						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.332.735,35	1.389.000	1.445.272,56	56.272,56	112.537,21
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	565.789,99	575.800	616.139,59	40.339,59	50.349,60
5.	+ privatrechtliche Entgelte	269,48	0	1.662,86	1.662,86	1.393,38
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	188.044,10	117.300	96.582,31	-20.717,69	-91.461,79
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	211,22	0	0,00	0,00	-211,22
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	12.365,37	9.500	12.059,31	2.559,31	-306,06
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.099.415,51	2.091.600	2.171.716,63	80.116,63	72.301,12
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	2.719.691,95	3.064.400	2.818.212,53	-246.187,47	98.520,58
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	354.714,71	357.600	417.019,39	59.419,39	62.304,68
15.	- Transferauszahlungen	160.527,77	109.000	104.596,76	-4.403,24	-55.931,01
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	320.270,70	340.800	340.688,84	-111,16	20.418,14
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.555.205,13	3.871.800	3.680.517,52	-191.282,48	125.312,39
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.455.789,62	-1.780.200	-1.508.800,89	271.399,11	-53.011,27
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	26.186,55	5.000	31.963,11	26.963,11	5.776,56
21.	+ Veräußerung von Sachvermögen	16.133,33	0	8.395,36	8.395,36	-7.737,97
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	42.319,88	5.000	40.358,47	35.358,47	-1.961,41
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	4.361,87	4.361,87	4.361,87
26.	- Baumaßnahmen	0,00	8.000	4.206,36	-3.793,64	4.206,36

Teilhaushalt FB

3 Fachbereich II - Ordnung & Soziales

Teilfinanzrechnung						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	328.837,68	161.100	372.131,17	211.031,17	43.293,49
29.	- Aktivierbare Zuwendungen	118.788,98	130.200	93.331,95	-36.868,05	-25.457,03
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	447.626,66	299.300	474.031,35	174.731,35	26.404,69
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-405.306,78	-294.300	-433.672,88	-139.372,88	-28.366,10
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.861.096,40	-2.074.500	-1.942.473,77	132.026,23	-81.377,37

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	121	Statistik und Wahlen
Produkt	12101	Wahlen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	ordentliche Erträge					
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.384,56	4.000	15.055,17	11.055,17	9.670,61
12.	= Summe ordentliche Erträge	5.384,56	4.000	15.055,17	11.055,17	9.670,61
	ordentliche Aufwendungen					
13.	- Personalaufwendungen	7.678,89	7.900	7.842,90	-57,10	164,01
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	9.127,79	12.700	16.090,10	3.390,10	6.962,31
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	16.806,68	20.600	23.933,00	3.333,00	7.126,32
21.	= ordentliches Ergebnis	-11.422,12	-16.600	-8.877,83	7.722,17	2.544,29
22.	+ außerordentliche Erträge	2.907,94	0	0,00	0,00	-2.907,94
24.	= außerordentliches Ergebnis	2.907,94	0	0,00	0,00	-2.907,94
25.	= Jahresergebnis	-8.514,18	-16.600	-8.877,83	7.722,17	-363,65
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-8.514,18	-16.600	-8.877,83	7.722,17	-363,65

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.292,50	4.000	15.055,17	11.055,17	6.762,67
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.292,50	4.000	15.055,17	11.055,17	6.762,67
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11.	- Personalauszahlungen	7.364,73	7.900	7.867,80	-32,20	503,07
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.127,79	12.700	16.090,10	3.390,10	6.962,31
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.492,52	20.600	23.957,90	3.357,90	7.465,38
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.200,02	-16.600	-8.902,73	7.697,27	-702,71
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-8.200,02	-16.600	-8.902,73	7.697,27	-702,71

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12201	Ordnungsaufgaben

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.501,76	3.100	2.881,36	-218,64	379,60
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	24.745,49	23.000	24.482,28	1.482,28	-263,21
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	7.115,00	3.500	6.655,01	3.155,01	-459,99
12.	= Summe ordentliche Erträge	34.362,25	29.600	34.018,65	4.418,65	-343,60
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	41.924,53	43.100	44.113,84	1.013,84	2.189,31
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.814,34	25.500	21.086,86	-4.413,14	-2.727,48
16.	- Abschreibungen	0,00	0	65,33	65,33	65,33
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	542,00	900	1.662,21	762,21	1.120,21
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	66.280,87	69.500	66.928,24	-2.571,76	647,37
21.	= ordentliches Ergebnis	-31.918,62	-39.900	-32.909,59	6.990,41	-990,97
25.	= Jahresergebnis	-31.918,62	-39.900	-32.909,59	6.990,41	-990,97
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-31.918,62	-39.900	-32.909,59	6.990,41	-990,97

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.501,76	3.100	3.385,36	285,36	883,60
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	29.740,49	23.000	24.412,74	1.412,74	-5.327,75
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	7.115,00	3.500	6.655,01	3.155,01	-459,99
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.357,25	29.600	34.453,11	4.853,11	-4.904,14
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	40.983,15	43.100	44.495,13	1.395,13	3.511,98
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	23.766,99	25.500	20.391,20	-5.108,80	-3.375,79
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	542,00	900	1.662,21	762,21	1.120,21
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65.292,14	69.500	66.548,54	-2.951,46	1.256,40
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.934,89	-39.900	-32.095,43	7.804,57	-6.160,54
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	326,66	326,66	326,66
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	326,66	326,66	326,66
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-326,66	-326,66	-326,66
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-25.934,89	-39.900	-32.422,09	7.477,91	-6.487,20

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12202	Meldewesen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	ordentliche Erträge					
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	53.349,03	54.000	59.624,20	5.624,20	6.275,17
12.	= Summe ordentliche Erträge	53.349,03	54.000	59.624,20	5.624,20	6.275,17
	ordentliche Aufwendungen					
13.	- Personalaufwendungen	62.879,04	64.800	65.764,44	964,44	2.885,40
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	39.178,56	48.000	43.568,58	-4.431,42	4.390,02
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	102.057,60	112.800	109.333,02	-3.466,98	7.275,42
21.	= ordentliches Ergebnis	-48.708,57	-58.800	-49.708,82	9.091,18	-1.000,25
25.	= Jahresergebnis	-48.708,57	-58.800	-49.708,82	9.091,18	-1.000,25
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-48.708,57	-58.800	-49.708,82	9.091,18	-1.000,25

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	53.464,23	54.000	59.624,20	5.624,20	6.159,97
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	53.464,23	54.000	59.624,20	5.624,20	6.159,97
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11.	- Personalauszahlungen	62.879,04	64.800	65.764,44	964,44	2.885,40
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	39.348,21	48.000	43.535,46	-4.464,54	4.187,25
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.227,25	112.800	109.299,90	-3.500,10	7.072,65
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-48.763,02	-58.800	-49.675,70	9.124,30	-912,68
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-48.763,02	-58.800	-49.675,70	9.124,30	-912,68

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	122	Ordnungsangelegenheiten
Produkt	12203	Standesamt (Personenstandswesen)

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	ordentliche Erträge					
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	9.458,80	7.500	9.781,55	2.281,55	322,75
12.	= Summe ordentliche Erträge	9.458,80	7.500	9.781,55	2.281,55	322,75
	ordentliche Aufwendungen					
13.	- Personalaufwendungen	31.314,32	32.300	32.684,65	384,65	1.370,33
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.889,33	2.000	2.543,46	543,46	654,13
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	33.203,65	34.300	35.228,11	928,11	2.024,46
21.	= ordentliches Ergebnis	-23.744,85	-26.800	-25.446,56	1.353,44	-1.701,71
25.	= Jahresergebnis	-23.744,85	-26.800	-25.446,56	1.353,44	-1.701,71
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-23.744,85	-26.800	-25.446,56	1.353,44	-1.701,71

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	9.458,80	7.500	9.781,55	2.281,55	322,75
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.458,80	7.500	9.781,55	2.281,55	322,75
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11.	- Personalauszahlungen	31.314,32	32.300	32.684,65	384,65	1.370,33
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.889,53	2.000	2.205,96	205,96	316,43
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.203,85	34.300	34.890,61	590,61	1.686,76
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-23.745,05	-26.800	-25.109,06	1.690,94	-1.364,01
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-23.745,05	-26.800	-25.109,06	1.690,94	-1.364,01

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	12601	Brandschutz

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250,00	0	501,13	501,13	251,13
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	22.836,80	22.100	20.590,97	-1.509,03	-2.245,83
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.654,26	200	380,00	180,00	-1.274,26
6.	+ privatrechtliche Entgelte	0,00	0	873,84	873,84	873,84
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.363,37	0	8.702,72	8.702,72	5.339,35
12.	= Summe ordentliche Erträge	28.104,43	22.300	31.048,66	8.748,66	2.944,23
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	7.678,89	7.900	7.842,90	-57,10	164,01
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	69.074,31	80.200	109.932,70	29.732,70	40.858,39
16.	- Abschreibungen	82.055,01	95.300	102.669,78	7.369,78	20.614,77
18.	- Transferaufwendungen	2.502,44	1.200	900,19	-299,81	-1.602,25
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	34.282,49	53.000	57.650,71	4.650,71	23.368,22
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	195.593,14	237.600	278.996,28	41.396,28	83.403,14
21.	= ordentliches Ergebnis	-167.488,71	-215.300	-247.947,62	-32.647,62	-80.458,91
22.	+ außerordentliche Erträge	260,36	0	7.978,40	7.978,40	7.718,04
23.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	787,23	787,23	787,23
24.	= außerordentliches Ergebnis	260,36	0	7.191,17	7.191,17	6.930,81
25.	= Jahresergebnis	-167.228,35	-215.300	-240.756,45	-25.456,45	-73.528,10
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.635,15	2.000	2.348,94	348,94	-1.286,21
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	63.576,01	70.100	56.684,32	-13.415,68	-6.891,69
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-59.940,86	-68.100	-54.335,38	13.764,62	5.605,48
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-227.169,21	-283.400	-295.091,83	-11.691,83	-67.922,62

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250,00	0	501,13	501,13	251,13
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.654,26	200	380,00	180,00	-1.274,26
5.	+ privatrechtliche Entgelte	0,00	0	873,84	873,84	873,84
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.363,37	0	8.496,16	8.496,16	5.132,79
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.267,63	200	10.251,13	10.051,13	4.983,50
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	7.364,73	7.900	7.867,80	-32,20	503,07
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	68.742,16	80.200	109.694,59	29.494,59	40.952,43
15.	- Transferauszahlungen	2.502,44	1.200	900,19	-299,81	-1.602,25
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	47.955,55	53.000	55.461,89	2.461,89	7.506,34
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	126.564,88	142.300	173.924,47	31.624,47	47.359,59
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-121.297,25	-142.100	-163.673,34	-21.573,34	-42.376,09
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	11.732,74	5.000	28.142,25	23.142,25	16.409,51
21.	+ Veräußerung von Sachvermögen	260,36	0	8.395,36	8.395,36	8.135,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	11.993,10	5.000	36.537,61	31.537,61	24.544,51
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	4.361,87	4.361,87	4.361,87
26.	- Baumaßnahmen	0,00	8.000	4.206,36	-3.793,64	4.206,36
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	229.272,34	57.000	299.401,13	242.401,13	70.128,79

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	12601	Brandschutz

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	229.272,34	65.000	307.969,36	242.969,36	78.697,02
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-217.279,24	-60.000	-271.431,75	-211.431,75	-54.152,51
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-338.576,49	-202.100	-435.105,09	-233.005,09	-96.528,60

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	12	Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe	126	Brandschutz
Produkt	12601	Brandschutz

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
10012 Ankauf HLF 20/20/2 Feuerwehr Assel				
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	80.914,15	0,00	0,00	237.675,47
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	80.914,15	0,00	0,00	237.675,47
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-80.914,15	0,00	0,00	-237.675,47
13004 Ankauf TSFW Feuerwehr Drochtersermoor				
1. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	0,00	0,00	8.128,04
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	8.128,04
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	111.238,39	0,00	0,00	15.369,13
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	111.238,39	0,00	0,00	15.369,13
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-111.238,39	0,00	0,00	-7.241,09
15008 Errichtung digitales Alarmierungssystem im Landkreis Stade				
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	25.561,20	26.000,00	0,00	29.821,40
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.561,20	26.000,00	0,00	29.821,40
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-25.561,20	-26.000,00	0,00	-29.821,40

*** Ende der Liste "Teilinvestitionsrechnung" ***

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	553	Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt	55301	Friedhofs- und Bestattungswesen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	20.253,75	25.000	16.450,00	-8.550,00	-3.803,75
12.	= Summe ordentliche Erträge	20.253,75	25.000	16.450,00	-8.550,00	-3.803,75
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	7.085,19	10.800	7.858,91	-2.941,09	773,72
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.001,11	6.800	893,32	-5.906,68	-107,79
16.	- Abschreibungen	467,60	500	715,46	215,46	247,86
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	8.553,90	18.100	9.467,69	-8.632,31	913,79
21.	= ordentliches Ergebnis	11.699,85	6.900	6.982,31	82,31	-4.717,54
25.	= Jahresergebnis	11.699,85	6.900	6.982,31	82,31	-4.717,54
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.694,89	18.200	9.876,57	-8.323,43	-7.818,32
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17.694,89	-18.200	-9.876,57	8.323,43	7.818,32
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.995,04	-11.300	-2.894,26	8.405,74	3.100,78

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	16.201,25	25.000	17.377,50	-7.622,50	1.176,25
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16.201,25	25.000	17.377,50	-7.622,50	1.176,25
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	6.928,69	10.800	7.537,88	-3.262,12	609,19
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.307,65	6.800	905,74	-5.894,26	-401,91
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.236,34	17.600	8.443,62	-9.156,38	207,28
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.964,91	7.400	8.933,88	1.533,88	968,97
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	6.655,12	6.655,12	6.655,12
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	6.655,12	6.655,12	6.655,12
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-6.655,12	-6.655,12	-6.655,12
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	7.964,91	7.400	2.278,76	-5.121,24	-5.686,15

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57301	Allgemeine Einrichtungen / Veranstaltungen / Märkte

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	200,00	200	200,00	0,00	0,00
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	5.404,60	5.600	4.372,68	-1.227,32	-1.031,92
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.654,72	500	985,02	485,02	-669,70
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	211,22	0	0,00	0,00	-211,22
12.	= Summe ordentliche Erträge	7.470,54	6.300	5.557,70	-742,30	-1.912,84
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	3.839,38	4.100	3.921,45	-178,55	82,07
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.766,64	15.000	19.767,48	4.767,48	2.000,84
16.	- Abschreibungen	1.034,42	1.100	1.070,23	-29,77	35,81
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	22.640,44	20.200	24.759,16	4.559,16	2.118,72
21.	= ordentliches Ergebnis	-15.169,90	-13.900	-19.201,46	-5.301,46	-4.031,56
22.	+ außerordentliche Erträge	15.872,97	0	0,00	0,00	-15.872,97
24.	= außerordentliches Ergebnis	15.872,97	0	0,00	0,00	-15.872,97
25.	= Jahresergebnis	703,07	-13.900	-19.201,46	-5.301,46	-19.904,53
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	700,00	500	50,00	-450,00	-650,00
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	13.336,81	8.200	49.641,61	41.441,61	36.304,80
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-12.636,81	-7.700	-49.591,61	-41.891,61	-36.954,80
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-11.933,74	-21.600	-68.793,07	-47.193,07	-56.859,33

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	5.404,60	5.600	4.372,68	-1.227,32	-1.031,92
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.154,72	500	1.485,02	985,02	330,30
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	211,22	0	0,00	0,00	-211,22
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.770,54	6.100	5.857,70	-242,30	-912,84
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	3.682,88	4.100	3.948,30	-151,70	265,42
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	17.560,93	15.000	18.439,16	3.439,16	878,23
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.243,81	19.100	22.387,46	3.287,46	1.143,65
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.473,27	-13.000	-16.529,76	-3.529,76	-2.056,49
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
21.	+ Veräußerung von Sachvermögen	15.872,97	0	0,00	0,00	-15.872,97
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.872,97	0	0,00	0,00	-15.872,97
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	880,72	0	178,99	178,99	-701,73
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	880,72	0	178,99	178,99	-701,73
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	14.992,25	0	-178,99	-178,99	-15.171,24
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	518,98	-13.000	-16.708,75	-3.708,75	-17.227,73

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Produktgruppe	315	Soziale Einrichtungen
Produkt	31501	Soziale Einrichtungen / Soziale Leistungen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	2.266,00	2.266,00	2.266,00
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	136.237,78	110.000	75.057,39	-34.942,61	-61.180,39
12.	= Summe ordentliche Erträge	136.237,78	110.000	77.323,39	-32.676,61	-58.914,39
ordentliche Aufwendungen						
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	32.658,78	25.000	37.950,56	12.950,56	5.291,78
16.	- Abschreibungen	916,05	400	824,59	424,59	-91,46
18.	- Transferaufwendungen	2.715,90	5.000	7.178,62	2.178,62	4.462,72
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	873,61	900	1.040,78	140,78	167,17
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	37.164,34	31.300	46.994,55	15.694,55	9.830,21
21.	= ordentliches Ergebnis	99.073,44	78.700	30.328,84	-48.371,16	-68.744,60
25.	= Jahresergebnis	99.073,44	78.700	30.328,84	-48.371,16	-68.744,60
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	450.469,03	374.400	370.704,32	-3.695,68	-79.764,71
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	451.187,70	415.600	475.053,84	59.453,84	23.866,14
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-718,67	-41.200	-104.349,52	-63.149,52	-103.630,85
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	98.354,77	37.500	-74.020,68	-111.520,68	-172.375,45

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	2.266,00	2.266,00	2.266,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	174.541,78	110.000	70.786,04	-39.213,96	-103.755,74
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	174.541,78	110.000	73.052,04	-36.947,96	-101.489,74
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	33.309,89	25.000	35.050,59	10.050,59	1.740,70
15.	- Transferauszahlungen	3.859,40	5.000	7.160,11	2.160,11	3.300,71
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	873,61	900	1.040,78	140,78	167,17
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.042,90	30.900	43.251,48	12.351,48	5.208,58
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	136.498,88	79.100	29.800,56	-49.299,44	-106.698,32
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.243,12	0	0,00	0,00	-2.243,12
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.243,12	0	0,00	0,00	-2.243,12
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.243,12	0	0,00	0,00	2.243,12
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	134.255,76	79.100	29.800,56	-49.299,44	-104.455,20

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	26	Theater, Musik
Produktgruppe	263	Musikschulen
Produkt	26301	Musikschule

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	ordentliche Aufwendungen					
18.	- Transferaufwendungen	12.360,06	16.000	15.616,44	-383,56	3.256,38
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	12.360,06	16.000	15.616,44	-383,56	3.256,38
21.	= ordentliches Ergebnis	-12.360,06	-16.000	-15.616,44	383,56	-3.256,38
25.	= Jahresergebnis	-12.360,06	-16.000	-15.616,44	383,56	-3.256,38
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-12.360,06	-16.000	-15.616,44	383,56	-3.256,38

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
15.	- Transferauszahlungen	12.360,06	16.000	15.616,44	-383,56	3.256,38
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12.360,06	16.000	15.616,44	-383,56	3.256,38
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-12.360,06	-16.000	-15.616,44	383,56	-3.256,38
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-12.360,06	-16.000	-15.616,44	383,56	-3.256,38

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Volksbildung
Produktgruppe	271	Volkshochschulen
Produkt	27101	Volkshochschule

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	ordentliche Aufwendungen					
18.	- Transferaufwendungen	927,00	1.000	756,00	-244,00	-171,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	927,00	1.000	756,00	-244,00	-171,00
21.	= ordentliches Ergebnis	-927,00	-1.000	-756,00	244,00	171,00
25.	= Jahresergebnis	-927,00	-1.000	-756,00	244,00	171,00
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-927,00	-1.000	-756,00	244,00	171,00

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
15.	- Transferauszahlungen	927,00	1.000	756,00	-244,00	-171,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	927,00	1.000	756,00	-244,00	-171,00
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-927,00	-1.000	-756,00	244,00	171,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-927,00	-1.000	-756,00	244,00	171,00

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	27	Volksbildung
Produktgruppe	272	Büchereien
Produkt	27201	Büchereien

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	499,16	0	0,00	0,00	-499,16
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.532,60	3.000	2.697,50	-302,50	164,90
6.	+ privatrechtliche Entgelte	269,48	0	789,02	789,02	519,54
12.	= Summe ordentliche Erträge	3.301,24	3.000	3.486,52	486,52	185,28
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	27.113,18	29.000	29.565,36	565,36	2.452,18
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.523,60	10.900	9.594,68	-1.305,32	-2.928,92
16.	- Abschreibungen	10.642,55	3.300	3.483,04	183,04	-7.159,51
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.085,92	1.700	1.101,40	-598,60	15,48
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	51.365,25	44.900	43.744,48	-1.155,52	-7.620,77
21.	= ordentliches Ergebnis	-48.064,01	-41.900	-40.257,96	1.642,04	7.806,05
25.	= Jahresergebnis	-48.064,01	-41.900	-40.257,96	1.642,04	7.806,05
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	5.281,64	5.100	5.140,27	40,27	-141,37
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.641,92	23.600	19.197,93	-4.402,07	-4.443,99
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.360,28	-18.500	-14.057,66	4.442,34	4.302,62
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-66.424,29	-60.400	-54.315,62	6.084,38	12.108,67

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	499,16	0	0,00	0,00	-499,16
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	2.532,60	3.000	2.697,50	-302,50	164,90
5.	+ privatrechtliche Entgelte	269,48	0	789,02	789,02	519,54
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.301,24	3.000	3.486,52	486,52	185,28
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	27.113,18	29.000	29.565,36	565,36	2.452,18
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	12.327,25	10.900	9.594,68	-1.305,32	-2.732,57
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.085,92	1.700	1.101,40	-598,60	15,48
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40.526,35	41.600	40.261,44	-1.338,56	-264,91
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.225,11	-38.600	-36.774,92	1.825,08	450,19
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.030,10	0	751,78	751,78	-1.278,32
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.030,10	0	751,78	751,78	-1.278,32
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.030,10	0	-751,78	-751,78	1.278,32
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-39.255,21	-38.600	-37.526,70	1.073,30	1.728,51

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Volksbildung, Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Aufwendungen						
16.	- Abschreibungen	580,81	600	580,81	-19,19	0,00
18.	- Transferaufwendungen	45.740,36	33.300	33.517,25	217,25	-12.223,11
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	46.321,17	33.900	34.098,06	198,06	-12.223,11
21.	= ordentliches Ergebnis	-46.321,17	-33.900	-34.098,06	-198,06	12.223,11
25.	= Jahresergebnis	-46.321,17	-33.900	-34.098,06	-198,06	12.223,11
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.784,04	2.800	2.784,04	-15,96	0,00
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	28.235,48	38.800	28.828,61	-9.971,39	593,13
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-25.451,44	-36.000	-26.044,57	9.955,43	-593,13
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-71.772,61	-69.900	-60.142,63	9.757,37	11.629,98

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
15.	- Transferauszahlungen	49.545,20	33.300	31.728,80	-1.571,20	-17.816,40
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	49.545,20	33.300	31.728,80	-1.571,20	-17.816,40
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-49.545,20	-33.300	-31.728,80	1.571,20	17.816,40
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
29.	- Aktivierbare Zuwendungen	0,00	31.800	0,00	-31.800,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	31.800	0,00	-31.800,00	0,00
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-31.800	0,00	31.800,00	0,00
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-49.545,20	-65.100	-31.728,80	33.371,20	17.816,40

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	28	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe	281	Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt	28101	Volksbildung, Heimat- und sonstige Kulturpflege

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
17006 Umgestaltung der Hafenanlage Assel				
10. - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	31.800,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	31.800,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-31.800,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Teilinvestitionsrechnung" ***

Haupt-Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42101	Förderung des Sports

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.024,08	900	1.047,23	147,23	23,15
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.024,08	900	1.047,23	147,23	23,15
ordentliche Aufwendungen						
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.659,12	7.900	9.692,70	1.792,70	-1.966,42
16.	- Abschreibungen	9.510,70	15.900	17.423,82	1.523,82	7.913,12
18.	- Transferaufwendungen	65.690,28	27.000	17.855,06	-9.144,94	-47.835,22
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.209,55	1.500	1.256,25	-243,75	46,70
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	88.069,65	52.300	46.227,83	-6.072,17	-41.841,82
21.	= ordentliches Ergebnis	-87.045,57	-51.400	-45.180,60	6.219,40	41.864,97
25.	= Jahresergebnis	-87.045,57	-51.400	-45.180,60	6.219,40	41.864,97
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	16.485,64	15.300	17.126,98	1.826,98	641,34
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	209.954,40	186.000	197.389,06	11.389,06	-12.565,34
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-193.468,76	-170.700	-180.262,08	-9.562,08	13.206,68
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-280.514,33	-222.100	-225.442,68	-3.342,68	55.071,65

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	12.303,16	7.900	11.309,22	3.409,22	-993,94
15.	- Transferauszahlungen	59.459,62	27.000	24.085,72	-2.914,28	-35.373,90
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.209,55	1.500	1.256,25	-243,75	46,70
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	72.972,33	36.400	36.651,19	251,19	-36.321,14
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-72.972,33	-36.400	-36.651,19	-251,19	36.321,14
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	350,63	500	1.364,62	864,62	1.013,99
29.	- Aktivierbare Zuwendungen	118.788,98	73.400	93.331,95	19.931,95	-25.457,03
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	119.139,61	73.900	94.696,57	20.796,57	-24.443,04
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-119.139,61	-73.900	-94.696,57	-20.796,57	24.443,04
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-192.111,94	-110.300	-131.347,76	-21.047,76	60.764,18

Haupt-Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	421	Förderung des Sports
Produkt	42101	Förderung des Sports

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
15001 Kunstrasenplatz Assel				
10. - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	112.000,00	50.000,00	0,00	61.148,95
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	112.000,00	50.000,00	0,00	61.148,95
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-112.000,00	-50.000,00	0,00	-61.148,95
15012 Regionalliga-Aufstieg der SV DA				
10. - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	23.400,00	0,00	32.183,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	23.400,00	0,00	32.183,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-23.400,00	0,00	-32.183,00

*** Ende der Liste "Teilinvestitionsrechnung" ***

Haupt-Produktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	42	Sportförderung
Produktgruppe	424	Sportstätten und Bäder
Produkt	42401	Hallenbad

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	71.214,52	65.000	68.988,78	3.988,78	-2.225,74
12.	= Summe ordentliche Erträge	71.214,52	65.000	68.988,78	3.988,78	-2.225,74
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	200.380,06	200.500	213.635,03	13.135,03	13.254,97
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	810,21	2.400	872,94	-1.527,06	62,73
16.	- Abschreibungen	925,18	1.800	925,18	-874,82	0,00
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.641,44	1.600	1.455,31	-144,69	-186,13
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	203.756,89	206.300	216.888,46	10.588,46	13.131,57
21.	= ordentliches Ergebnis	-132.542,37	-141.300	-147.899,68	-6.599,68	-15.357,31
25.	= Jahresergebnis	-132.542,37	-141.300	-147.899,68	-6.599,68	-15.357,31
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	23.806,80	16.000	22.647,83	6.647,83	-1.158,97
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	172.046,04	191.700	193.628,58	1.928,58	21.582,54
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-148.239,24	-175.700	-170.980,75	4.719,25	-22.741,51
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-280.781,61	-317.000	-318.880,43	-1.880,43	-38.098,82

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	71.214,54	65.000	68.988,78	3.988,78	-2.225,76
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	5.250,37	6.000	5.404,30	-595,70	153,93
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	76.464,91	71.000	74.393,08	3.393,08	-2.071,83
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	200.380,06	200.500	213.635,03	13.135,03	13.254,97
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	1.110,21	2.400	872,94	-1.527,06	-237,27
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.282,73	7.600	6.601,15	-998,85	2.318,42
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	205.773,00	210.500	221.109,12	10.609,12	15.336,12
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-129.308,09	-139.500	-146.716,04	-7.216,04	-17.407,95
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.292,60	4.000	0,00	-4.000,00	-1.292,60
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.292,60	4.000	0,00	-4.000,00	-1.292,60
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.292,60	-4.000	0,00	4.000,00	1.292,60
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-130.600,69	-143.500	-146.716,04	-3.216,04	-16.115,35

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21101	Grundschule Drochtersen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	961,00	1.000	3.210,89	2.210,89	2.249,89
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	944,56	800	944,56	144,56	0,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.905,56	1.800	4.155,45	2.355,45	2.249,89
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	29.892,74	33.900	33.899,33	-0,67	4.006,59
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.680,64	13.200	13.645,11	445,11	964,47
16.	- Abschreibungen	12.110,91	11.800	12.437,29	637,29	326,38
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	12.949,85	14.100	15.663,73	1.563,73	2.713,88
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	67.634,14	73.000	75.645,46	2.645,46	8.011,32
21.	= ordentliches Ergebnis	-65.728,58	-71.200	-71.490,01	-290,01	-5.761,43
25.	= Jahresergebnis	-65.728,58	-71.200	-71.490,01	-290,01	-5.761,43
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	28.884,49	28.300	71.227,42	42.927,42	42.342,93
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	208.400,92	197.600	185.173,27	-12.426,73	-23.227,65
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-179.516,43	-169.300	-113.945,85	55.354,15	65.570,58
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-245.245,01	-240.500	-185.435,86	55.064,14	59.809,15

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	961,00	1.000	3.210,89	2.210,89	2.249,89
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	961,00	1.000	3.210,89	2.210,89	2.249,89
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	29.736,25	33.900	33.926,18	26,18	4.189,93
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	12.680,64	13.200	13.645,11	445,11	964,47
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	12.864,49	14.100	15.663,73	1.563,73	2.799,24
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	55.281,38	61.200	63.235,02	2.035,02	7.953,64
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-54.320,38	-60.200	-60.024,13	175,87	-5.703,75
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	15.615,19	31.300	4.509,54	-26.790,46	-11.105,65
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	15.615,19	31.300	4.509,54	-26.790,46	-11.105,65
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-15.615,19	-31.300	-4.509,54	26.790,46	11.105,65
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-69.935,57	-91.500	-64.533,67	26.966,33	5.401,90

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21101	Grundschule Drochtersen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
17005 Raumkonzept GS Drochtersen				
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	0,00	22.300,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	22.300,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-22.300,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Teilinvestitionsrechnung" ***

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21102	Grundschule Assel

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	673,00	700	2.247,63	1.547,63	1.574,63
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.300	0,00	-1.300,00	0,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	673,00	2.000	2.247,63	247,63	1.574,63
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	19.007,66	21.700	21.348,93	-351,07	2.341,27
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.918,85	11.700	21.220,34	9.520,34	6.301,49
16.	- Abschreibungen	6.534,81	7.700	6.708,06	-991,94	173,25
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	10.264,73	11.000	10.734,87	-265,13	470,14
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	50.726,05	52.100	60.012,20	7.912,20	9.286,15
21.	= ordentliches Ergebnis	-50.053,05	-50.100	-57.764,57	-7.664,57	-7.711,52
25.	= Jahresergebnis	-50.053,05	-50.100	-57.764,57	-7.664,57	-7.711,52
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.340,29	9.400	9.468,33	68,33	128,04
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	202.769,55	216.400	108.858,42	-107.541,58	-93.911,13
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-193.429,26	-207.000	-99.390,09	107.609,91	94.039,17
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-243.482,31	-257.100	-157.154,66	99.945,34	86.327,65

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	673,00	700	2.247,63	1.547,63	1.574,63
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.300	0,00	-1.300,00	0,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	673,00	2.000	2.247,63	247,63	1.574,63
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	18.851,17	21.700	21.375,78	-324,22	2.524,61
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	14.954,31	11.700	21.411,68	9.711,68	6.457,37
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	10.264,73	11.000	10.649,51	-350,49	384,78
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	44.070,21	44.400	53.436,97	9.036,97	9.366,76
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-43.397,21	-42.400	-51.189,34	-8.789,34	-7.792,13
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.651,49	5.800	2.994,48	-2.805,52	342,99
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.651,49	5.800	2.994,48	-2.805,52	342,99
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.651,49	-5.800	-2.994,48	2.805,52	-342,99
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-46.048,70	-48.200	-54.183,82	-5.983,82	-8.135,12

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	211	Grundschulen
Produkt	21103	Grundschule Dornbusch

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	519,00	500	1.733,88	1.233,88	1.214,88
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	19,29	0	0,00	0,00	-19,29
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	900	0,00	-900,00	0,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	538,29	1.400	1.733,88	333,88	1.195,59
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	15.629,64	16.000	16.064,62	64,62	434,98
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.098,29	6.800	12.719,91	5.919,91	2.621,62
16.	- Abschreibungen	6.120,27	6.800	5.876,22	-923,78	-244,05
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	7.505,31	8.600	7.903,31	-696,69	398,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	39.353,51	38.200	42.564,06	4.364,06	3.210,55
21.	= ordentliches Ergebnis	-38.815,22	-36.800	-40.830,18	-4.030,18	-2.014,96
25.	= Jahresergebnis	-38.815,22	-36.800	-40.830,18	-4.030,18	-2.014,96
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	12.672,53	11.900	12.289,60	389,60	-382,93
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	196.723,08	192.300	74.331,99	-117.968,01	-122.391,09
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-184.050,55	-180.400	-62.042,39	118.357,61	122.008,16
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-222.865,77	-217.200	-102.872,57	114.327,43	119.993,20

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	519,00	500	1.733,88	1.233,88	1.214,88
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	900	0,00	-900,00	0,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	519,00	1.400	1.733,88	333,88	1.214,88
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	15.473,15	16.000	16.091,47	91,47	618,32
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	10.249,49	6.800	12.719,91	5.919,91	2.470,42
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	7.505,31	8.600	7.903,31	-696,69	398,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	33.227,95	31.400	36.714,69	5.314,69	3.486,74
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-32.708,95	-30.000	-34.980,81	-4.980,81	-2.271,86
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.523,11	5.700	673,48	-5.026,52	-1.849,63
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.523,11	5.700	673,48	-5.026,52	-1.849,63
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.523,11	-5.700	-673,48	5.026,52	1.849,63
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-35.232,06	-35.700	-35.654,29	45,71	-422,23

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	218	Gesamtschulen
Produkt	21801	Kooperative Gesamtschule

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	627.249,00	627.700	636.888,93	9.188,93	9.639,93
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.340,84	500	1.838,39	1.338,39	497,55
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	446,23	0	259,92	259,92	-186,31
12.	= Summe ordentliche Erträge	629.036,07	628.200	638.987,24	10.787,24	9.951,17
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	87.379,67	97.100	92.116,05	-4.983,95	4.736,38
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.949,46	50.400	54.998,38	4.598,38	3.048,92
16.	- Abschreibungen	62.283,94	56.200	58.446,04	2.246,04	-3.837,90
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	62.195,27	64.900	67.408,68	2.508,68	5.213,41
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	263.808,34	268.600	272.969,15	4.369,15	9.160,81
21.	= ordentliches Ergebnis	365.227,73	359.600	366.018,09	6.418,09	790,36
25.	= Jahresergebnis	365.227,73	359.600	366.018,09	6.418,09	790,36
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	119.930,63	95.200	111.491,19	16.291,19	-8.439,44
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	792.592,99	804.400	507.097,02	-297.302,98	-285.495,97
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-672.662,36	-709.200	-395.605,83	313.594,17	277.056,53
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-307.434,63	-349.600	-29.587,74	320.012,26	277.846,89

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	627.249,00	627.700	636.888,93	9.188,93	9.639,93
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	446,23	0	259,92	259,92	-186,31
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	627.695,23	627.700	637.148,85	9.448,85	9.453,62
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	87.223,14	97.100	92.142,93	-4.957,07	4.919,79
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	53.088,96	50.400	54.656,94	4.256,94	1.567,98
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	62.148,46	64.900	67.455,49	2.555,49	5.307,03
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	202.460,56	212.400	214.255,36	1.855,36	11.794,80
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	425.234,67	415.300	422.893,49	7.593,49	-2.341,18
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	12.958,82	0	0,00	0,00	-12.958,82
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.958,82	0	0,00	0,00	-12.958,82
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	39.550,01	32.200	27.651,85	-4.548,15	-11.898,16
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	39.550,01	32.200	27.651,85	-4.548,15	-11.898,16
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-26.591,19	-32.200	-27.651,85	4.548,15	-1.060,66
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	398.643,48	383.100	395.241,64	12.141,64	-3.401,84

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	218	Gesamtschulen
Produkt	21801	Kooperative Gesamtschule

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
13002 Schulhofneugestaltung Elbmarschenschule				
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	1.131,00	0,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.131,00	0,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-1.131,00	0,00	0,00	0,00
16003 EDV-Ausstattung EMS				
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	9.246,30	5.000,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	9.246,30	5.000,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-9.246,30	-5.000,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Teilinvestitionsrechnung" ***

Haupt-Produktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schülerbeförderung
Produktgruppe	244	Kreisschulbauklasse
Produkt	24401	Kreisschulbaukasse

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	ordentliche Aufwendungen					
16.	- Abschreibungen	5.394,49	6.200	5.394,49	-805,51	0,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.394,49	6.200	5.394,49	-805,51	0,00
21.	= ordentliches Ergebnis	-5.394,49	-6.200	-5.394,49	805,51	0,00
25.	= Jahresergebnis	-5.394,49	-6.200	-5.394,49	805,51	0,00
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.394,49	-6.200	-5.394,49	805,51	0,00

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
29.	- Aktivierbare Zuwendungen	0,00	25.000	0,00	-25.000,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	25.000	0,00	-25.000,00	0,00
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-25.000	0,00	25.000,00	0,00
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	0,00	-25.000	0,00	25.000,00	0,00

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	362	Jugendarbeit
Produkt	36201	Jugendarbeit

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	127,14	127,14	127,14
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	25,00	0	25,00	25,00	0,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	25,00	0	152,14	152,14	127,14
ordentliche Aufwendungen						
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.576,69	6.000	6.043,68	43,68	1.466,99
16.	- Abschreibungen	941,29	900	828,82	-71,18	-112,47
18.	- Transferaufwendungen	377,66	500	931,16	431,16	553,50
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	96.478,69	83.100	80.996,91	-2.103,09	-15.481,78
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	102.374,33	90.500	88.800,57	-1.699,43	-13.573,76
21.	= ordentliches Ergebnis	-102.349,33	-90.500	-88.648,43	1.851,57	13.700,90
25.	= Jahresergebnis	-102.349,33	-90.500	-88.648,43	1.851,57	13.700,90
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.210,79	1.000	985,73	-14,27	-225,06
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	15.889,70	13.100	8.866,47	-4.233,53	-7.023,23
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-14.678,91	-12.100	-7.880,74	4.219,26	6.798,17
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-117.028,24	-102.600	-96.529,17	6.070,83	20.499,07

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0	127,14	127,14	127,14
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0	127,14	127,14	127,14
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	5.326,39	6.000	6.043,68	43,68	717,29
15.	- Transferauszahlungen	427,16	500	914,92	414,92	487,76
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	96.478,69	83.100	80.996,91	-2.103,09	-15.481,78
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.232,24	89.600	87.955,51	-1.644,49	-14.276,73
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-102.232,24	-89.600	-87.828,37	1.771,63	14.403,87
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.843,96	1.500	299,00	-1.201,00	-3.544,96
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.843,96	1.500	299,00	-1.201,00	-3.544,96
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-3.843,96	-1.500	-299,00	1.201,00	3.544,96
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-106.076,20	-91.100	-88.127,37	2.972,63	17.948,83

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36501	Kindergarten Drochtersen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	343.782,46	374.000	335.423,08	-38.576,92	-8.359,38
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	19.921,80	19.700	20.139,12	439,12	217,32
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	164.723,55	165.000	181.936,60	16.936,60	17.213,05
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	245,50	600	500,00	-100,00	254,50
12.	= Summe ordentliche Erträge	528.673,31	559.300	537.998,80	-21.301,20	9.325,49
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	1.033.557,60	1.130.700	1.052.331,70	-78.368,30	18.774,10
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.055,82	48.300	48.517,62	217,62	5.461,80
16.	- Abschreibungen	15.186,80	13.400	15.817,93	2.417,93	631,13
18.	- Transferaufwendungen	10.000,00	10.000	10.000,00	0,00	0,00
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	4.300,98	5.100	5.344,84	244,84	1.043,86
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.106.101,20	1.207.500	1.132.012,09	-75.487,91	25.910,89
21.	= ordentliches Ergebnis	-577.427,89	-648.200	-594.013,29	54.186,71	-16.585,40
25.	= Jahresergebnis	-577.427,89	-648.200	-594.013,29	54.186,71	-16.585,40
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.965,10	4.000	3.965,10	-34,90	0,00
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	89.974,02	101.100	73.010,22	-28.089,78	-16.963,80
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-86.008,92	-97.100	-69.045,12	28.054,88	16.963,80
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-663.436,81	-745.300	-663.058,41	82.241,59	378,40

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	326.741,14	374.000	335.096,41	-38.903,59	8.355,27
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	159.878,93	165.000	184.279,10	19.279,10	24.400,17
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	245,50	600	500,00	-100,00	254,50
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	486.865,57	539.600	519.875,51	-19.724,49	33.009,94
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	1.035.520,69	1.130.700	1.052.331,70	-78.368,30	16.811,01
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	43.055,82	48.300	48.517,62	217,62	5.461,80
15.	- Transferauszahlungen	10.000,00	10.000	10.000,00	0,00	0,00
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	4.288,99	5.100	5.344,84	244,84	1.055,85
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.092.865,50	1.194.100	1.116.194,16	-77.905,84	23.328,66
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-605.999,93	-654.500	-596.318,65	58.181,35	9.681,28
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.494,99	0	825,86	825,86	-669,13
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.494,99	0	825,86	825,86	-669,13
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	25.633,27	12.000	12.931,49	931,49	-12.701,78
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	25.633,27	12.000	12.931,49	931,49	-12.701,78
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-24.138,28	-12.000	-12.105,63	-105,63	12.032,65
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-630.138,21	-666.500	-608.424,28	58.075,72	21.713,93

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36502	Kindergarten Assel

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	217.291,58	213.000	282.414,27	69.414,27	65.122,69
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	8.127,76	8.100	8.127,76	27,76	0,00
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	138.241,00	140.500	148.325,80	7.825,80	10.084,80
12.	= Summe ordentliche Erträge	363.660,34	361.600	438.867,83	77.267,83	75.207,49
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	648.322,16	825.800	682.153,84	-143.646,16	33.831,68
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	25.572,62	31.200	32.725,85	1.525,85	7.153,23
16.	- Abschreibungen	5.761,09	6.400	6.089,24	-310,76	328,15
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.756,18	3.500	5.032,12	1.532,12	2.275,94
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	682.412,05	866.900	726.001,05	-140.898,95	43.589,00
21.	= ordentliches Ergebnis	-318.751,71	-505.300	-287.133,22	218.166,78	31.618,49
25.	= Jahresergebnis	-318.751,71	-505.300	-287.133,22	218.166,78	31.618,49
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.787,80	2.800	2.787,80	-12,20	0,00
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	53.228,41	57.200	28.772,41	-28.427,59	-24.456,00
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-50.440,61	-54.400	-25.984,61	28.415,39	24.456,00
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-369.192,32	-559.700	-313.117,83	246.582,17	56.074,49

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	203.841,64	213.000	278.057,42	65.057,42	74.215,78
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	135.191,39	140.500	146.371,44	5.871,44	11.180,05
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	339.033,03	353.500	424.428,86	70.928,86	85.395,83
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	651.356,08	825.800	682.153,84	-143.646,16	30.797,76
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	25.572,62	31.200	32.725,85	1.525,85	7.153,23
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.670,83	3.500	5.032,12	1.532,12	2.361,29
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	679.599,53	860.500	719.911,81	-140.588,19	40.312,28
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-340.566,50	-507.000	-295.482,95	211.517,05	45.083,55
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.712,14	4.500	8.928,10	4.428,10	6.215,96
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.712,14	4.500	8.928,10	4.428,10	6.215,96
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.712,14	-4.500	-8.928,10	-4.428,10	-6.215,96
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-343.278,64	-511.500	-304.411,05	207.088,95	38.867,59

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36502	Kindergarten Assel

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
15015 Ausstattung Kinderkrippe Assel 2015				
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	0,00	0,00	0,00	6.280,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	6.280,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-6.280,00

*** Ende der Liste "Teilinvestitionsrechnung" ***

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36503	Kindergarten Dornbusch

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	134.181,98	127.000	126.925,54	-74,46	-7.256,44
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	9.145,46	9.000	9.145,47	145,47	0,01
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	66.691,25	64.000	79.581,55	15.581,55	12.890,30
12.	= Summe ordentliche Erträge	210.018,69	200.000	215.652,56	15.652,56	5.633,87
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	339.910,17	384.600	384.283,74	-316,26	44.373,57
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	15.740,26	12.500	17.979,21	5.479,21	2.238,95
16.	- Abschreibungen	7.721,20	8.400	7.704,96	-695,04	-16,24
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	2.518,75	2.600	3.252,31	652,31	733,56
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	365.890,38	408.100	413.220,22	5.120,22	47.329,84
21.	= ordentliches Ergebnis	-155.871,69	-208.100	-197.567,66	10.532,34	-41.695,97
25.	= Jahresergebnis	-155.871,69	-208.100	-197.567,66	10.532,34	-41.695,97
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.423,60	3.400	4.147,51	747,51	723,91
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	44.355,23	45.400	28.495,80	-16.904,20	-15.859,43
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-40.931,63	-42.000	-24.348,29	17.651,71	16.583,34
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-196.803,32	-250.100	-221.915,95	28.184,05	-25.112,63

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125.273,39	127.000	129.125,38	2.125,38	3.851,99
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	61.592,10	64.000	78.714,90	14.714,90	17.122,80
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	186.865,49	191.000	207.840,28	16.840,28	20.974,79
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	341.891,02	384.600	384.283,74	-316,26	42.392,72
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	15.740,26	12.500	17.979,21	5.479,21	2.238,95
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	2.506,75	2.600	3.252,31	652,31	745,56
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	360.138,03	399.700	405.515,26	5.815,26	45.377,23
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-173.272,54	-208.700	-197.674,98	11.025,02	-24.402,44
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	239,00	3.500	862,93	-2.637,07	623,93
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	239,00	3.500	862,93	-2.637,07	623,93
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-239,00	-3.500	-862,93	2.637,07	-623,93
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-173.511,54	-212.200	-198.537,91	13.662,09	-25.026,37

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36504	Kindergarten Hüll

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	39.522,54	38.000	44.527,10	6.527,10	5.004,56
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	2.624,63	2.600	2.699,51	99,51	74,88
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	21.231,80	23.000	18.975,20	-4.024,80	-2.256,60
12.	= Summe ordentliche Erträge	63.378,97	63.600	66.201,81	2.601,81	2.822,84
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	148.373,11	154.200	122.540,50	-31.659,50	-25.832,61
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.682,52	3.800	2.996,73	-803,27	-685,79
16.	- Abschreibungen	896,97	1.700	824,81	-875,19	-72,16
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	611,07	600	680,82	80,82	69,75
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	153.563,67	160.300	127.042,86	-33.257,14	-26.520,81
21.	= ordentliches Ergebnis	-90.184,70	-96.700	-60.841,05	35.858,95	29.343,65
25.	= Jahresergebnis	-90.184,70	-96.700	-60.841,05	35.858,95	29.343,65
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.433,87	3.200	3.208,40	8,40	-225,47
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.557,48	26.500	18.238,37	-8.261,63	-2.319,11
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-17.123,61	-23.300	-15.029,97	8.270,03	2.093,64
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-107.308,31	-120.000	-75.871,02	44.128,98	31.437,29

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	36.814,85	38.000	44.641,32	6.641,32	7.826,47
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	19.456,80	23.000	19.139,20	-3.860,80	-317,60
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	56.271,65	61.000	63.780,52	2.780,52	7.508,87
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	151.629,67	154.200	122.540,50	-31.659,50	-29.089,17
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.617,98	3.800	3.061,27	-738,73	-556,71
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	611,07	600	680,82	80,82	69,75
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	155.858,72	158.600	126.282,59	-32.317,41	-29.576,13
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.587,07	-97.600	-62.502,07	35.097,93	37.085,00
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	2.995,00	2.995,00	2.995,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	2.995,00	2.995,00	2.995,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	3.100	4.602,00	1.502,00	4.602,00
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	3.100	4.602,00	1.502,00	4.602,00
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-3.100	-1.607,00	1.493,00	-1.607,00
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-99.587,07	-100.700	-64.109,07	36.590,93	35.478,00

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	367	Sonstige Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produkt	36701	Familienservicestelle

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	ordentliche Erträge					
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.567,66	4.000	9.011,73	5.011,73	-5.555,93
12.	= Summe ordentliche Erträge	14.567,66	4.000	9.011,73	5.011,73	-5.555,93
	ordentliche Aufwendungen					
16.	- Abschreibungen	0,00	0	741,69	741,69	741,69
18.	- Transferaufwendungen	13.434,58	15.000	11.700,00	-3.300,00	-1.734,58
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	13.754,60	19.000	13.000,00	-6.000,00	-754,60
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	27.189,18	34.000	25.441,69	-8.558,31	-1.747,49
21.	= ordentliches Ergebnis	-12.621,52	-30.000	-16.429,96	13.570,04	-3.808,44
25.	= Jahresergebnis	-12.621,52	-30.000	-16.429,96	13.570,04	-3.808,44
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-12.621,52	-30.000	-16.429,96	13.570,04	-3.808,44

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.411,41	4.000	7.991,07	3.991,07	579,66
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.411,41	4.000	7.991,07	3.991,07	579,66
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
15.	- Transferauszahlungen	21.446,89	15.000	13.434,58	-1.565,42	-8.012,31
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	14.616,49	19.000	14.754,60	-4.245,40	138,11
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.063,38	34.000	28.189,18	-5.810,82	-7.874,20
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-28.651,97	-30.000	-20.198,11	9.801,89	8.453,86
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-28.651,97	-30.000	-20.198,11	9.801,89	8.453,86

Teilhaushalt FB

4 Fachbereich III - Planung & Gebäudemanagement

Teilergebnisrechnung						
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	94.824,06	40.300	21.945,71	-18.354,29	-72.878,35
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	565.220,47	603.700	562.418,55	-41.281,45	-2.801,92
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.052.011,28	982.600	1.044.270,70	61.670,70	-7.740,58
6.	+ privatrechtliche Entgelte	520.337,11	408.100	422.655,12	14.555,12	-97.681,99
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.806,02	300	82.904,77	82.604,77	52.098,75
9.	+ aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	8.016,97	8.016,97	8.016,97
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.263.198,94	2.035.000	2.142.211,82	107.211,82	-120.987,12
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	1.428.854,50	1.497.800	1.486.165,63	-11.634,37	57.311,13
14.	- Versorgungsaufwendungen	4.242,96	4.400	4.285,44	-114,56	42,48
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.143.087,51	2.476.400	2.475.725,16	-674,84	332.637,65
16.	- Abschreibungen	1.233.855,97	1.292.500	1.249.395,92	-43.104,08	15.539,95
18.	- Transferaufwendungen	961.113,35	909.800	946.244,07	36.444,07	-14.869,28
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	63.629,74	102.700	103.922,78	1.222,78	40.293,04
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.834.784,03	6.283.600	6.265.739,00	-17.861,00	430.954,97
21.	= ordentliches Ergebnis	-3.571.585,09	-4.248.600	-4.123.527,18	125.072,82	-551.942,09
22.	+ außerordentliche Erträge	142.679,06	10.000	47.893,97	37.893,97	-94.785,09
23.	- außerordentliche Aufwendungen	10.516,56	0	6.465,57	6.465,57	-4.050,99
24.	= außerordentliches Ergebnis	132.162,50	10.000	41.428,40	31.428,40	-90.734,10
25.	= Jahresergebnis	-3.439.422,59	-4.238.600	-4.082.098,78	156.501,22	-642.676,19
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.705.999,59	2.695.100	3.106.172,61	411.072,61	400.173,02
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	712.851,28	602.400	659.385,54	56.985,54	-53.465,74
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.993.148,31	2.092.700	2.446.787,07	354.087,07	453.638,76
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.446.274,28	-2.145.900	-1.635.311,71	510.588,29	-189.037,43

Teilfinanzrechnung						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	51.754,45	40.300	40.446,66	146,66	-11.307,79
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1.050.447,21	982.600	1.022.213,88	39.613,88	-28.233,33
5.	+ privatrechtliche Entgelte	448.022,78	408.100	483.007,81	74.907,81	34.985,03
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	59.620,91	300	46.617,95	46.317,95	-13.002,96
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	24.290,89	23.000	27.015,55	4.015,55	2.724,66
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.634.136,24	1.454.300	1.619.301,85	165.001,85	-14.834,39
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	1.426.747,64	1.497.800	1.486.108,69	-11.691,31	59.361,05
12.	- Versorgungsauszahlungen	4.242,96	4.400	4.285,44	-114,56	42,48
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.174.320,51	2.476.400	2.510.881,39	34.481,39	336.560,88
15.	- Transferauszahlungen	961.113,35	909.800	946.244,07	36.444,07	-14.869,28
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	88.176,70	102.900	101.687,21	-1.212,79	13.510,51
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.654.601,16	4.991.300	5.049.206,80	57.906,80	394.605,64
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.020.464,92	-3.537.000	-3.429.904,95	107.095,05	-409.440,03
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	609.182,57	870.700	672.000,00	-198.700,00	62.817,43
20.	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	34.865,10	0	0,00	0,00	-34.865,10
21.	+ Veräußerung von Sachvermögen	172.781,46	34.000	110.584,66	76.584,66	-62.196,80
23.	+ sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	4.655,00	4.655,00	4.655,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	816.829,13	904.700	787.239,66	-117.460,34	-29.589,47
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						

Teilhaushalt FB

4 Fachbereich III - Planung & Gebäudemanagement

Teilfinanzrechnung						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Ist abw. 2017
25.	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	560.709,89	135.000	16.244,59	-118.755,41	-544.465,30
26.	- Baumaßnahmen	975.059,58	1.470.000	1.177.297,02	-292.702,98	202.237,44
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	94.223,42	156.500	18.540,30	-137.959,70	-75.683,12
29.	- Aktivierbare Zuwendungen	157.000,00	234.000	89.273,97	-144.726,03	-67.726,03
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.786.992,89	1.995.500	1.301.355,88	-694.144,12	-485.637,01
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-970.163,76	-1.090.800	-514.116,22	576.683,78	456.047,54
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-3.990.628,68	-4.627.800	-3.944.021,17	683.778,83	46.607,51

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11108	Grundstücksverwaltung (unbebaut)

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	100	3,58	-96,42	3,58
6.	+ privatrechtliche Entgelte	2.444,20	5.100	2.829,40	-2.270,60	385,20
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.194,80	0	0,00	0,00	-5.194,80
12.	= Summe ordentliche Erträge	7.639,00	5.200	2.832,98	-2.367,02	-4.806,02
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	13.307,24	14.800	13.637,38	-1.162,62	330,14
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.810,18	3.000	35.291,94	32.291,94	30.481,76
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	1.075,21	100	200,00	100,00	-875,21
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	19.192,63	17.900	49.129,32	31.229,32	29.936,69
21.	= ordentliches Ergebnis	-11.553,63	-12.700	-46.296,34	-33.596,34	-34.742,71
22.	+ außerordentliche Erträge	112.564,52	0	7.868,24	7.868,24	-104.696,28
23.	- außerordentliche Aufwendungen	566,02	0	0,00	0,00	-566,02
24.	= außerordentliches Ergebnis	111.998,50	0	7.868,24	7.868,24	-104.130,26
25.	= Jahresergebnis	100.444,87	-12.700	-38.428,10	-25.728,10	-138.872,97
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	100.444,87	-12.700	-38.428,10	-25.728,10	-138.872,97

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	1,79	100	1,79	-98,21	0,00
5.	+ privatrechtliche Entgelte	3.033,20	5.100	2.203,40	-2.896,60	-829,80
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.194,80	0	0,00	0,00	-5.194,80
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.229,79	5.200	2.205,19	-2.994,81	-6.024,60
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	12.992,19	14.800	13.661,13	-1.138,87	668,94
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	8.299,24	3.000	33.199,80	30.199,80	24.900,56
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.075,21	100	200,00	100,00	-875,21
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.366,64	17.900	47.060,93	29.160,93	24.694,29
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.136,85	-12.700	-44.855,74	-32.155,74	-30.718,89
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
21.	+ Veräußerung von Sachvermögen	139.174,46	24.000	8.230,00	-15.770,00	-130.944,46
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	139.174,46	24.000	8.230,00	-15.770,00	-130.944,46
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	116.482,44	100.000	217,00	-99.783,00	-116.265,44
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	56.000	0,00	-56.000,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	116.482,44	156.000	217,00	-155.783,00	-116.265,44
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	22.692,02	-132.000	8.013,00	140.013,00	-14.679,02
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	8.555,17	-144.700	-36.842,74	107.857,26	-45.397,91

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11108	Grundstücksverwaltung (unbebaut)

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
14003 Erschließung Verlängerung Fasanenweg				
2. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	53.486,46	0,00	0,00	0,00
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	53.486,46	0,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	53.486,46	0,00	0,00	0,00
15007 Erwerb von Ausgleichflächen				
11. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	71.110,07	100.000,00	0,00	217,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	71.110,07	100.000,00	0,00	217,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-71.110,07	-100.000,00	0,00	-217,00
16008 Grundstückserwerb Nindorfer Deichfeld				
11. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	45.372,37	0,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	45.372,37	0,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-45.372,37	0,00	0,00	0,00
16012 Wohnbaulandflächen Ankauf in Hüll				
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	0,00	56.000,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	56.000,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-56.000,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Teilinvestitionsrechnung" ***

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11111	Gebäudemanagement

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.076,00	35.000	38.214,00	3.214,00	-2.862,00
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	140.901,46	142.900	140.898,46	-2.001,54	-3,00
4.	+ sonstige Transfererträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
6.	+ privatrechtliche Entgelte	503.093,35	399.500	407.086,30	7.586,30	-96.007,05
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	4.810,38	0	60.617,62	60.617,62	55.807,24
8.	+ Zinsen und ähnliche Finanzerträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9.	+ aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
10.	+ Bestandsveränderungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
11.	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	689.881,19	577.400	646.816,38	69.416,38	-43.064,81
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	908.810,93	949.800	945.062,91	-4.737,09	36.251,98
14.	- Versorgungsaufwendungen	4.242,96	4.400	4.285,44	-114,56	42,48
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.515.803,89	1.577.000	1.740.461,65	163.461,65	224.657,76
16.	- Abschreibungen	404.945,43	406.400	403.496,06	-2.903,94	-1.449,37
17.	- Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
18.	- Transferaufwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	857,60	1.000	5.413,70	4.413,70	4.556,10
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.834.660,81	2.938.600	3.098.719,76	160.119,76	264.058,95
21.	= ordentliches Ergebnis	-2.144.779,62	-2.361.200	-2.451.903,38	-90.703,38	-307.123,76
22.	+ außerordentliche Erträge	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	4.200,00	4.200,00	4.200,00
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	-4.200,00	-4.200,00	-4.200,00
25.	= Jahresergebnis	-2.144.779,62	-2.361.200	-2.456.103,38	-94.903,38	-311.323,76
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.691.614,02	2.680.700	3.092.366,09	411.666,09	400.752,07
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	689.881,19	575.700	640.616,38	64.916,38	-49.264,81
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.001.732,83	2.105.000	2.451.749,71	346.749,71	450.016,88
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-143.046,79	-256.200	-4.353,67	251.846,33	138.693,12

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
1.	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0,00	0,00	0,00
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	41.076,00	35.000	38.214,00	3.214,00	-2.862,00
3.	+ Sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0	0,00	0,00	0,00
5.	+ privatrechtliche Entgelte	421.878,88	399.500	468.062,49	68.562,49	46.183,61
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33.566,09	0	23.947,53	23.947,53	-9.618,56
7.	+ Zinsen und ähnliche Einzahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
8.	+ Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0	0,00	0,00	0,00
9.	+ sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	24.290,89	23.000	27.015,55	4.015,55	2.724,66
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	520.811,86	457.500	557.239,57	99.739,57	36.427,71
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Auszahlungen für aktives Personal	909.537,38	949.800	944.744,67	-5.055,33	35.207,29
12.	- Auszahlungen für Versorgung	4.242,96	4.400	4.285,44	-114,56	42,48

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11111	Gebäudemanagement

Teilfinanzrechnung						
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.517.137,48	1.577.000	1.738.173,50	161.173,50	221.036,02
14.	- Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
15.	- Transferauszahlungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	27.758,87	24.000	31.796,80	7.796,80	4.037,93
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.458.676,69	2.555.200	2.719.000,41	163.800,41	260.323,72
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.937.864,83	-2.097.700	-2.161.760,84	-64.060,84	-223.896,01
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
20.	+ Beiträge u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
21.	+ Veräußerung von Sachvermögen	0,00	0	102.354,66	102.354,66	102.354,66
22.	+ Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
23.	+ sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	102.354,66	102.354,66	102.354,66
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
25.	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	438.913,70	30.000	0,00	-30.000,00	-438.913,70
26.	- Baumaßnahmen	4.316,13	0	81.271,42	81.271,42	76.955,29
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
28.	- Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
29.	- Aktivierbare Zuwendungen	0,00	0	0,00	0,00	0,00
30.	- Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	0,00	0,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	443.229,83	30.000	81.271,42	51.271,42	-361.958,41
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-443.229,83	-30.000	21.083,24	51.083,24	464.313,07
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-2.381.094,66	-2.127.700	-2.140.677,60	-12.977,60	240.417,06

Haupt-Produktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und Service
Produkt	11111	Gebäudemanagement

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
14004 Schulhofneugestaltung Grundschule Dornbusch				
14. - Baumaßnahmen	4.316,13	0,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.316,13	0,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.316,13	0,00	0,00	0,00
16004 Energetische Sanierung gemeindeeigener Gebäude im Rahmen KInVG				
14. - Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	74.941,21
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	74.941,21
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-74.941,21
16007 Neubau des Feuerwehrgerätehauses Drochtersen				
11. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	332.359,04	0,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	332.359,04	0,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-332.359,04	0,00	0,00	0,00
16015 Kauf/Verkauf Grundstück Offe (Dornbuscher Straße 79)				
2. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	0,00	0,00	0,00	102.354,66
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	102.354,66
11. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	106.554,66	30.000,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	106.554,66	30.000,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-106.554,66	-30.000,00	0,00	102.354,66

*** Ende der Liste "Teilinvestitionsrechnung" ***

Haupt-Produktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36601	Spielplätze

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	ordentliche Erträge					
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.399,03	1.300	1.399,03	99,03	0,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.399,03	1.300	1.399,03	99,03	0,00
	ordentliche Aufwendungen					
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.460,94	12.800	8.076,60	-4.723,40	-384,34
16.	- Abschreibungen	6.059,31	7.900	5.844,64	-2.055,36	-214,67
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	14.520,25	20.700	13.921,24	-6.778,76	-599,01
21.	= ordentliches Ergebnis	-13.121,22	-19.400	-12.522,21	6.877,79	599,01
25.	= Jahresergebnis	-13.121,22	-19.400	-12.522,21	6.877,79	599,01
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-13.121,22	-19.400	-12.522,21	6.877,79	599,01

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	10.936,14	12.800	8.076,60	-4.723,40	-2.859,54
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.936,14	12.800	8.076,60	-4.723,40	-2.859,54
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-10.936,14	-12.800	-8.076,60	4.723,40	2.859,54
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.690,46	10.500	1.285,20	-9.214,80	-5.405,26
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	6.690,46	10.500	1.285,20	-9.214,80	-5.405,26
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-6.690,46	-10.500	-1.285,20	9.214,80	5.405,26
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-17.626,60	-23.300	-9.361,80	13.938,20	8.264,80

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Räumliche Planung und Entwicklung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.103,11	0	-18.500,95	-18.500,95	-62.604,06
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.932,17	50.300	88,50	-50.211,50	-1.843,67
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	3.750,00	3.000	3.150,00	150,00	-600,00
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.251,26	0	10.755,13	10.755,13	2.503,87
12.	= Summe ordentliche Erträge	58.036,54	53.300	-4.507,32	-57.807,32	-62.543,86
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	121.732,39	131.000	131.561,57	561,57	9.829,18
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.535,07	52.400	60.318,17	7.918,17	-48.216,90
16.	- Abschreibungen	6.748,89	80.300	10.769,75	-69.530,25	4.020,86
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	8.587,68	22.300	38.160,18	15.860,18	29.572,50
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	245.604,03	286.000	240.809,67	-45.190,33	-4.794,36
21.	= ordentliches Ergebnis	-187.567,49	-232.700	-245.316,99	-12.616,99	-57.749,50
23.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	2.020,67	2.020,67	2.020,67
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	-2.020,67	-2.020,67	-2.020,67
25.	= Jahresergebnis	-187.567,49	-232.700	-247.337,66	-14.637,66	-59.770,17
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-187.567,49	-232.700	-247.337,66	-14.637,66	-59.770,17

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.033,50	0	0,00	0,00	-1.033,50
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	3.750,00	3.000	3.150,00	150,00	-600,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.743,71	0	10.755,13	10.755,13	2.011,42
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.527,21	3.000	13.905,13	10.905,13	377,92
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	119.529,20	131.000	131.775,34	775,34	12.246,14
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	111.673,88	52.400	82.596,48	30.196,48	-29.077,40
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	8.648,94	22.300	27.888,98	5.588,98	19.240,04
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	239.852,02	205.700	242.260,80	36.560,80	2.408,78
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-226.324,81	-202.700	-228.355,67	-25.655,67	-2.030,86
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	560.000,00	858.000	670.000,00	-188.000,00	110.000,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	560.000,00	858.000	670.000,00	-188.000,00	110.000,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
26.	- Baumaßnahmen	896.099,20	1.288.000	849.584,50	-438.415,50	-46.514,70
29.	- Aktivierbare Zuwendungen	157.000,00	130.000	89.273,97	-40.726,03	-67.726,03
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.053.099,20	1.418.000	938.858,47	-479.141,53	-114.240,73
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-493.099,20	-560.000	-268.858,47	291.141,53	224.240,73
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-719.424,01	-762.700	-497.214,14	265.485,86	222.209,87

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51101	Räumliche Planung und Entwicklung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
10032 Städtebauförderung				
1. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	560.000,00	858.000,00	0,00	670.000,00
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	560.000,00	858.000,00	0,00	670.000,00
10. - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	157.000,00	0,00	0,00	89.273,97
14. - Baumaßnahmen	896.099,20	1.288.000,00	0,00	849.584,50
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.053.099,20	1.288.000,00	0,00	938.858,47
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-493.099,20	-430.000,00	0,00	-268.858,47
16005 Breitbandausbau				
10. - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	130.000,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	130.000,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-130.000,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Teilinvestitionsrechnung" ***

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57302	Bauhof

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.244,95	0	2.232,66	2.232,66	987,71
6.	+ privatrechtliche Entgelte	557,20	100	927,50	827,50	370,30
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	100,00	100,00	100,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.802,15	100	3.260,16	3.160,16	1.458,01
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	298.820,19	312.000	306.894,51	-5.105,49	8.074,32
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	46.746,89	47.900	48.428,78	528,78	1.681,89
16.	- Abschreibungen	17.783,20	17.900	18.166,40	266,40	383,20
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	752,80	900	695,26	-204,74	-57,54
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	364.103,08	378.700	374.184,95	-4.515,05	10.081,87
21.	= ordentliches Ergebnis	-362.300,93	-378.600	-370.924,79	7.675,21	-8.623,86
22.	+ außerordentliche Erträge	0,00	10.000	0,00	-10.000,00	0,00
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	10.000	0,00	-10.000,00	0,00
25.	= Jahresergebnis	-362.300,93	-368.600	-370.924,79	-2.324,79	-8.623,86
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	14.383,57	14.000	13.806,52	-193,48	-577,05
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.643,03	15.300	8.897,16	-6.402,84	-8.745,87
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-3.259,46	-1.300	4.909,36	6.209,36	8.168,82
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-365.560,39	-369.900	-366.015,43	3.884,57	-455,04

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.244,95	0	2.232,66	2.232,66	987,71
5.	+ privatrechtliche Entgelte	557,20	100	927,50	827,50	370,30
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	100,00	100,00	100,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.802,15	100	3.260,16	3.160,16	1.458,01
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	298.820,19	312.000	306.894,51	-5.105,49	8.074,32
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	42.882,38	47.900	51.156,31	3.256,31	8.273,93
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	752,80	900	695,26	-204,74	-57,54
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	342.455,37	360.800	358.746,08	-2.053,92	16.290,71
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-340.653,22	-360.700	-355.485,92	5.214,08	-14.832,70
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
21.	+ Veräußerung von Sachvermögen	12.257,00	10.000	0,00	-10.000,00	-12.257,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	12.257,00	10.000	0,00	-10.000,00	-12.257,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	2.494,72	2.494,72	2.494,72
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	49.649,04	87.000	9.147,82	-77.852,18	-40.501,22
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	49.649,04	87.000	11.642,54	-75.357,46	-38.006,50
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-37.392,04	-77.000	-11.642,54	65.357,46	25.749,50
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-378.045,26	-437.700	-367.128,46	70.571,54	10.916,80

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57302	Bauhof

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
15002 Beschaffung Anhänger und Radlader				
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	47.570,10	0,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	47.570,10	0,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-47.570,10	0,00	0,00	0,00
17002 Beschaffung eines Traktors für den Bauhof				
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	0,00	80.000,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	80.000,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-80.000,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Teilinvestitionsrechnung" ***

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	57501	Tourismus

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.037,00	1.800	0,00	-1.800,00	-2.037,00
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	4.376,30	7.800	4.376,30	-3.423,70	0,00
6.	+ privatrechtliche Entgelte	10.303,99	3.000	10.628,41	7.628,41	324,42
12.	= Summe ordentliche Erträge	16.717,29	12.600	15.004,71	2.404,71	-1.712,58
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	14.594,40	15.600	15.021,26	-578,74	426,86
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	38.436,17	31.100	35.453,40	4.353,40	-2.982,77
16.	- Abschreibungen	9.163,20	12.900	9.147,94	-3.752,06	-15,26
18.	- Transferaufwendungen	44.290,00	44.800	44.490,00	-310,00	200,00
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	8.716,12	9.400	9.440,16	40,16	724,04
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	115.199,89	113.800	113.552,76	-247,24	-1.647,13
21.	= ordentliches Ergebnis	-98.482,60	-101.200	-98.548,05	2.651,95	-65,45
25.	= Jahresergebnis	-98.482,60	-101.200	-98.548,05	2.651,95	-65,45
26.	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2,00	400	0,00	-400,00	-2,00
27.	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	5.327,06	11.400	9.872,00	-1.528,00	4.544,94
28.	= Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-5.325,06	-11.000	-9.872,00	1.128,00	-4.546,94
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-103.807,66	-112.200	-108.420,05	3.779,95	-4.612,39

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.037,00	1.800	0,00	-1.800,00	-2.037,00
5.	+ privatrechtliche Entgelte	18.605,13	3.000	10.628,41	7.628,41	-7.976,72
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20.642,13	4.800	10.628,41	5.828,41	-10.013,72
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	14.279,33	15.600	15.045,04	-554,96	765,71
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	33.494,10	31.100	40.673,34	9.573,34	7.179,24
15.	- Transferauszahlungen	44.290,00	44.800	44.490,00	-310,00	200,00
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	8.716,12	9.400	9.440,16	40,16	724,04
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	100.779,55	100.900	109.648,54	8.748,54	8.868,99
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-80.137,42	-96.100	-99.020,13	-2.920,13	-18.882,71
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
26.	- Baumaßnahmen	3.570,00	0	0,00	0,00	-3.570,00
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.688,14	500	3.193,72	2.693,72	1.505,58
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.258,14	500	3.193,72	2.693,72	-2.064,42
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.258,14	-500	-3.193,72	-2.693,72	2.064,42
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-85.395,56	-96.600	-102.213,85	-5.613,85	-16.818,29

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	575	Tourismus
Produkt	57501	Tourismus

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
15005 Fährverbindung über die Wischhafener Süderelbe				
12. - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen oberhalb der Wertgrenze von 150 Euro	1.688,14	0,00	0,00	2.794,00
14. - Baumaßnahmen	3.570,00	0,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.258,14	0,00	0,00	2.794,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.258,14	0,00	0,00	-2.794,00

*** Ende der Liste "Teilinvestitionsrechnung" ***

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	53810	Abwasserbeseitigung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	35.298,55	32.300	36.478,88	4.178,88	1.180,33
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	963.259,69	939.500	964.774,74	25.274,74	1.515,05
12.	= Summe ordentliche Erträge	998.558,24	971.800	1.001.253,62	29.453,62	2.695,38
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	4.045,14	4.300	4.133,64	-166,36	88,50
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.377,63	29.000	44.380,42	15.380,42	34.002,79
16.	- Abschreibungen	116.578,95	112.800	118.441,02	5.641,02	1.862,07
18.	- Transferaufwendungen	916.823,35	865.000	901.754,07	36.754,07	-15.069,28
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	43.311,94	68.700	49.678,59	-19.021,41	6.366,65
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	1.091.137,01	1.079.800	1.118.387,74	38.587,74	27.250,73
21.	= ordentliches Ergebnis	-92.578,77	-108.000	-117.134,12	-9.134,12	-24.555,35
25.	= Jahresergebnis	-92.578,77	-108.000	-117.134,12	-9.134,12	-24.555,35
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-92.578,77	-108.000	-117.134,12	-9.134,12	-24.555,35

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	960.429,74	939.500	959.600,37	20.100,37	-829,37
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	960.429,74	939.500	959.600,37	20.100,37	-829,37
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	4.045,14	4.300	4.133,64	-166,36	88,50
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	12.847,61	29.000	41.864,74	12.864,74	29.017,13
15.	- Transferauszahlungen	916.823,35	865.000	901.754,07	36.754,07	-15.069,28
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	40.896,37	45.900	31.331,12	-14.568,88	-9.565,25
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	974.612,47	944.200	979.083,57	34.883,57	4.471,10
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-14.182,73	-4.700	-19.483,20	-14.783,20	-5.300,47
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	7.664,13	0	0,00	0,00	-7.664,13
20.	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	32.707,26	0	0,00	0,00	-32.707,26
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.371,39	0	0,00	0,00	-40.371,39
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
26.	- Baumaßnahmen	300,00	0	2.588,91	2.588,91	2.288,91
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300,00	0	2.588,91	2.588,91	2.288,91
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	40.071,39	0	-2.588,91	-2.588,91	-42.660,30
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	25.888,66	-4.700	-22.072,11	-17.372,11	-47.960,77

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	538	Abwasserbeseitigung
Produkt	53810	Abwasserbeseitigung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
10032 Städtebauförderung				
14. - Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	2.588,91
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	2.588,91
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-2.588,91
13006 Oberflächenentwässerung "Gewerbegebiet und historisch gewachsene Gemengelage Assel"				
14. - Baumaßnahmen	300,00	0,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	300,00	0,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-300,00	0,00	0,00	0,00
14003 Erschließung Verlängerung Fasanenweg				
1. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	7.664,13	0,00	0,00	0,00
7. + Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	32.707,26	0,00	0,00	0,00
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	40.371,39	0,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	40.371,39	0,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Teilinvestitionsrechnung" ***

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Gemeindestraßen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	339.781,10	328.400	337.363,44	8.963,44	-2.417,66
6.	+ privatrechtliche Entgelte	3.555,37	100	300,51	200,51	-3.254,86
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.470,19	300	328,60	28,60	-1.141,59
9.	+ aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	0	8.016,97	8.016,97	8.016,97
12.	= Summe ordentliche Erträge	344.806,66	328.800	346.009,52	17.209,52	1.202,86
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	28.108,11	29.600	28.929,77	-670,23	821,66
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	217.914,80	463.600	279.324,57	-184.275,43	61.409,77
16.	- Abschreibungen	564.428,91	546.200	566.417,14	20.217,14	1.988,23
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	294,14	200	300,64	100,64	6,50
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	810.745,96	1.039.600	874.972,12	-164.627,88	64.226,16
21.	= ordentliches Ergebnis	-465.939,30	-710.800	-528.962,60	181.837,40	-63.023,30
22.	+ außerordentliche Erträge	11.964,54	0	35.384,03	35.384,03	23.419,49
23.	- außerordentliche Aufwendungen	9.950,54	0	0,00	0,00	-9.950,54
24.	= außerordentliches Ergebnis	2.014,00	0	35.384,03	35.384,03	33.370,03
25.	= Jahresergebnis	-463.925,30	-710.800	-493.578,57	217.221,43	-29.653,27
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-463.925,30	-710.800	-493.578,57	217.221,43	-29.653,27

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
5.	+ privatrechtliche Entgelte	3.565,37	100	303,01	203,01	-3.262,36
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.470,19	300	328,60	28,60	-1.141,59
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.035,56	400	631,61	231,61	-4.403,95
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	28.108,11	29.600	28.929,77	-670,23	821,66
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	237.974,74	463.600	277.180,25	-186.419,75	39.205,51
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	294,14	200	300,64	100,64	6,50
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	266.376,99	493.400	306.410,66	-186.989,34	40.033,67
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-261.341,43	-493.000	-305.779,05	187.220,95	-44.437,62
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	41.518,44	0	2.000,00	2.000,00	-39.518,44
21.	+ Veräußerung von Sachvermögen	2.100,00	0	0,00	0,00	-2.100,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	43.618,44	0	2.000,00	2.000,00	-41.618,44
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
25.	- Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.313,75	5.000	13.532,87	8.532,87	8.219,12
26.	- Baumaßnahmen	48.648,23	0	213.530,31	213.530,31	164.882,08
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.265,46	1.300	4.913,56	3.613,56	1.648,10
29.	- Aktivierbare Zuwendungen	0,00	104.000	0,00	-104.000,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	57.227,44	110.300	231.976,74	121.676,74	174.749,30
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-13.609,00	-110.300	-229.976,74	-119.676,74	-216.367,74
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-274.950,43	-603.300	-535.755,79	67.544,21	-260.805,36

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54101	Gemeindestraßen

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
10032 Städtebauförderung				
11. - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.313,75	0,00	0,00	13.103,68
14. - Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	8.816,10
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	5.313,75	0,00	0,00	21.919,78
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.313,75	0,00	0,00	-21.919,78
14003 Erschließung Verlängerung Fasanenweg				
1. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	41.518,44	0,00	0,00	0,00
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	41.518,44	0,00	0,00	0,00
14. - Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	135.882,65
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	135.882,65
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	41.518,44	0,00	0,00	-135.882,65
15003 Erneuerung Johann-Grodtmann-Straße incl. Regenwasserkanal				
14. - Baumaßnahmen	44.941,38	0,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.941,38	0,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-44.941,38	0,00	0,00	0,00
16009 Ausbau der Seglerstraße				
14. - Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	58.229,30
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	58.229,30
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-58.229,30
17004 Lückenschluß Radweg Dornbuschermoor				
10. - Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen	0,00	104.000,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	104.000,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-104.000,00	0,00	0,00
17007 Notgehweg an Theisbrügger Straße				
Kosten gemäß Auftrag > 10.000 €, daher Projekt angelegt				
29.09.2017-po				
14. - Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	10.602,26
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	10.602,26
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-10.602,26

*** Ende der Liste "Teilinvestitionsrechnung" ***

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt	54501	Straßenreinigung und Winterdienst / Straßenbeleuchtung

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	3.363,51	3.000	3.685,59	685,59	322,08
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.079,39	0	6.145,88	6.145,88	-4.933,51
12.	= Summe ordentliche Erträge	14.442,90	3.000	9.831,47	6.831,47	-4.611,43
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	4.045,14	4.300	4.133,64	-166,36	88,50
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	122.506,22	153.500	132.697,25	-20.802,75	10.191,03
16.	- Abschreibungen	13.190,32	12.200	16.745,40	4.545,40	3.555,08
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	139.741,68	170.000	153.576,29	-16.423,71	13.834,61
21.	= ordentliches Ergebnis	-125.298,78	-167.000	-143.744,82	23.255,18	-18.446,04
25.	= Jahresergebnis	-125.298,78	-167.000	-143.744,82	23.255,18	-18.446,04
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-125.298,78	-167.000	-143.744,82	23.255,18	-18.446,04

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.646,12	0	6.529,15	6.529,15	-4.116,97
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.646,12	0	6.529,15	6.529,15	-4.116,97
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	4.045,14	4.300	4.133,64	-166,36	88,50
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	129.205,74	153.500	150.813,15	-2.686,85	21.607,41
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	133.250,88	157.800	154.946,79	-2.853,21	21.695,91
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-122.604,76	-157.800	-148.417,64	9.382,36	-25.812,88
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
20.	+ Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	2.157,84	0	0,00	0,00	-2.157,84
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.157,84	0	0,00	0,00	-2.157,84
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
26.	- Baumaßnahmen	11.823,03	165.000	420,74	-164.579,26	-11.402,29
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	32.930,32	0	0,00	0,00	-32.930,32
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	44.753,35	165.000	420,74	-164.579,26	-44.332,61
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.595,51	-165.000	-420,74	164.579,26	42.174,77
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-165.200,27	-322.800	-148.838,38	173.961,62	16.361,89

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	545	Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung
Produkt	54501	Straßenreinigung und Winterdienst / Straßenbeleuchtung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
10032 Städtebauförderung				
14. - Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	15,66
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	15,66
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-15,66
14003 Erschließung Verlängerung Fasanenweg				
7. + Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	2.157,84	0,00	0,00	0,00
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.157,84	0,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	2.157,84	0,00	0,00	0,00
17008 Energetische Sanierung Straßenbeleuchtung				
Kosten > 10.000 € (ca. 150.000 € in 2017)				
war in HH-Planung ohne Projekt.				
Angelegt am 17.11.2017-po				
14. - Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	405,08
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	405,08
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	-405,08

*** Ende der Liste "Teilinvestitionsrechnung" ***

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	54601	Parkplatzeinrichtungen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	7.115,60	7.100	7.115,60	15,60	0,00
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	38.061,00	25.000	33.968,07	8.968,07	-4.092,93
12.	= Summe ordentliche Erträge	45.176,60	32.100	41.083,67	8.983,67	-4.092,93
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	11.380,20	10.700	11.990,04	1.290,04	609,84
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.053,13	10.700	7.788,75	-2.911,25	4.735,62
16.	- Abschreibungen	10.428,83	10.500	10.428,83	-71,17	0,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	24.862,16	31.900	30.207,62	-1.692,38	5.345,46
21.	= ordentliches Ergebnis	20.314,44	200	10.876,05	10.676,05	-9.438,39
25.	= Jahresergebnis	20.314,44	200	10.876,05	10.676,05	-9.438,39
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	20.314,44	200	10.876,05	10.676,05	-9.438,39

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	38.061,00	25.000	33.968,07	8.968,07	-4.092,93
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	38.061,00	25.000	33.968,07	8.968,07	-4.092,93
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	11.380,20	10.700	11.990,04	1.290,04	609,84
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	3.053,13	10.700	7.788,75	-2.911,25	4.735,62
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.433,33	21.400	19.778,79	-1.621,21	5.345,46
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.627,67	3.600	14.189,28	10.589,28	-9.438,39
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	23.627,67	3.600	14.189,28	10.589,28	-9.438,39

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54701	ÖPNV

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	ordentliche Erträge					
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.116,61	800	810,77	10,77	-305,84
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.116,61	800	810,77	10,77	-305,84
	ordentliche Aufwendungen					
13.	- Personalaufwendungen	4.045,13	4.300	4.133,64	-166,36	88,51
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.817,63	7.200	3.605,95	-3.594,05	788,32
16.	- Abschreibungen	5.207,79	5.300	5.795,41	495,41	587,62
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	12.070,55	16.800	13.535,00	-3.265,00	1.464,45
21.	= ordentliches Ergebnis	-10.953,94	-16.000	-12.724,23	3.275,77	-1.770,29
25.	= Jahresergebnis	-10.953,94	-16.000	-12.724,23	3.275,77	-1.770,29
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-10.953,94	-16.000	-12.724,23	3.275,77	-1.770,29

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit					
11.	- Personalauszahlungen	4.045,13	4.300	4.133,64	-166,36	88,51
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	2.817,63	7.200	3.605,95	-3.594,05	788,32
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.862,76	11.500	7.739,59	-3.760,41	876,83
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.862,76	-11.500	-7.739,59	3.760,41	-876,83
	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit					
19.	+ Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	12.700	0,00	-12.700,00	0,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.700	0,00	-12.700,00	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit					
26.	- Baumaßnahmen	10.302,99	17.000	4.443,73	-12.556,27	-5.859,26
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.302,99	17.000	4.443,73	-12.556,27	-5.859,26
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.302,99	-4.300	-4.443,73	-143,73	5.859,26
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-17.165,75	-15.800	-12.183,32	3.616,68	4.982,43

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54701	ÖPNV

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
16011 Wartehaus Kreissparkasse				
14. - Baumaßnahmen	10.302,99	0,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	10.302,99	0,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-10.302,99	0,00	0,00	0,00
17003 Digitale Fahrgastanzeiger				
1. + Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0,00	12.700,00	0,00	0,00
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	12.700,00	0,00	0,00
14. - Baumaßnahmen	0,00	17.000,00	0,00	0,00
17. = Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	17.000,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	-4.300,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Teilinvestitionsrechnung" ***

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN
Produktgruppe	548	Sonstiger Personen- und Güterverkehr
Produkt	54801	Schiffsanlegestelle

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.363,00	3.500	0,00	-3.500,00	-6.363,00
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.034,89	1.000	1.034,89	34,89	0,00
7.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	4.957,54	4.957,54	4.957,54
12.	= Summe ordentliche Erträge	7.397,89	4.500	5.992,43	1.492,43	-1.405,46
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	4.045,13	4.300	4.133,64	-166,36	88,51
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	24.180,66	25.300	28.037,24	2.737,24	3.856,58
16.	- Abschreibungen	22.353,14	22.400	22.353,14	-46,86	0,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	50.578,93	52.000	54.524,02	2.524,02	3.945,09
21.	= ordentliches Ergebnis	-43.181,04	-47.500	-48.531,59	-1.031,59	-5.350,55
25.	= Jahresergebnis	-43.181,04	-47.500	-48.531,59	-1.031,59	-5.350,55
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-43.181,04	-47.500	-48.531,59	-1.031,59	-5.350,55

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
2.	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.363,00	3.500	0,00	-3.500,00	-6.363,00
6.	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0	4.957,54	4.957,54	4.957,54
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.363,00	3.500	4.957,54	1.457,54	-1.405,46
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	4.045,13	4.300	4.133,64	-166,36	88,51
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	24.208,98	25.300	29.257,62	3.957,62	5.048,64
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	28.254,11	29.600	33.391,26	3.791,26	5.137,15
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-21.891,11	-26.100	-28.433,72	-2.333,72	-6.542,61
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-21.891,11	-26.100	-28.433,72	-2.333,72	-6.542,61

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	555	Land- und Fortswirtschaft
Produkt	55501	Wirtschaftswege

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	16.822,11	16.800	16.822,11	22,11	0,00
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	30.128,68	0	24.436,08	24.436,08	-5.692,60
12.	= Summe ordentliche Erträge	46.950,79	16.800	41.258,19	24.458,19	-5.692,60
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	7.830,24	8.500	8.266,35	-233,65	436,11
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	30,68	100	197,68	97,68	167,00
16.	- Abschreibungen	23.993,72	24.000	23.993,72	-6,28	0,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	31.854,64	32.600	32.457,75	-142,25	603,11
21.	= ordentliches Ergebnis	15.096,15	-15.800	8.800,44	24.600,44	-6.295,71
25.	= Jahresergebnis	15.096,15	-15.800	8.800,44	24.600,44	-6.295,71
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	15.096,15	-15.800	8.800,44	24.600,44	-6.295,71

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	30.128,68	0	8.740,81	8.740,81	-21.387,87
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.128,68	0	8.740,81	8.740,81	-21.387,87
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	7.830,24	8.500	8.266,35	-233,65	436,11
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	30,68	100	197,68	97,68	167,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.860,92	8.600	8.464,03	-135,97	603,11
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	22.267,76	-8.600	276,78	8.876,78	-21.990,98
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	22.267,76	-8.600	276,78	8.876,78	-21.990,98

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	55101	Öffentliches Grün / Wanderwege

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	1.877,50	1.800	2.143,34	343,34	265,84
12.	= Summe ordentliche Erträge	1.877,50	1.800	2.143,34	343,34	265,84
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	4.045,13	4.300	4.133,64	-166,36	88,51
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.539,82	7.100	6.159,67	-940,33	1.619,85
16.	- Abschreibungen	6.653,99	7.200	11.476,18	4.276,18	4.822,19
19.	- sonstige ordentliche Aufwendungen	34,25	100	34,25	-65,75	0,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	15.273,19	18.700	21.803,74	3.103,74	6.530,55
21.	= ordentliches Ergebnis	-13.395,69	-16.900	-19.660,40	-2.760,40	-6.264,71
22.	+ außerordentliche Erträge	18.150,00	0	0,00	0,00	-18.150,00
23.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	1,00	1,00	1,00
24.	= außerordentliches Ergebnis	18.150,00	0	-1,00	-1,00	-18.151,00
25.	= Jahresergebnis	4.754,31	-16.900	-19.661,40	-2.761,40	-24.415,71
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.754,31	-16.900	-19.661,40	-2.761,40	-24.415,71

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	4.045,13	4.300	4.133,64	-166,36	88,51
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	4.508,59	7.100	6.023,65	-1.076,35	1.515,06
16.	- sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	34,25	100	34,25	-65,75	0,00
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.587,97	11.500	10.191,54	-1.308,46	1.603,57
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.587,97	-11.500	-10.191,54	1.308,46	-1.603,57
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
21.	+ Veräußerung von Sachvermögen	19.250,00	0	0,00	0,00	-19.250,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.250,00	0	0,00	0,00	-19.250,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
27.	- Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.200	0,00	-1.200,00	0,00
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	1.200	0,00	-1.200,00	0,00
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	19.250,00	-1.200	0,00	1.200,00	-19.250,00
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	10.662,03	-12.700	-10.191,54	2.508,46	-20.853,57

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	551	Öffentliches Grün/Landschaftsbau
Produkt	55101	Öffentliches Grün / Wanderwege

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres
	2016	2017	2017	2017
	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
16014 Verkauf Grundstück Mühlensteig				
2. + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	19.250,00	0,00	0,00	0,00
9. = Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	19.250,00	0,00	0,00	0,00
18. = Saldo aus Investitionstätigkeit	19.250,00	0,00	0,00	0,00

*** Ende der Liste "Teilinvestitionsrechnung" ***

Haupt-Produktbereich	5	Gestaltung der Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt	55201	Öffentliche Gewässer / Hafenanlagen

Teilergebnisrechnung

Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
ordentliche Erträge						
3.	+ Auflösungserträge aus Sonderposten	10.201,64	10.200	10.201,64	1,64	0,00
5.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	16.811,91	15.000	17.938,23	2.938,23	1.126,32
6.	+ privatrechtliche Entgelte	383,00	300	883,00	583,00	500,00
12.	= Summe ordentliche Erträge	27.396,55	25.500	29.022,87	3.522,87	1.626,32
ordentliche Aufwendungen						
13.	- Personalaufwendungen	4.045,13	4.300	4.133,64	-166,36	88,51
15.	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.873,80	55.700	45.503,09	-10.196,91	10.629,29
16.	- Abschreibungen	26.320,29	26.500	26.320,29	-179,71	0,00
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	65.239,22	86.500	75.957,02	-10.542,98	10.717,80
21.	= ordentliches Ergebnis	-37.842,67	-61.000	-46.934,15	14.065,85	-9.091,48
22.	+ außerordentliche Erträge	0,00	0	4.641,70	4.641,70	4.641,70
23.	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0	243,90	243,90	243,90
24.	= außerordentliches Ergebnis	0,00	0	4.397,80	4.397,80	4.397,80
25.	= Jahresergebnis	-37.842,67	-61.000	-42.536,35	18.463,65	-4.693,68
29.	= Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-37.842,67	-61.000	-42.536,35	18.463,65	-4.693,68

Teilfinanzrechnung

Nr.	Ein- und Auszahlungsarten	Ist 2016	Plan 2017	Ist 2017	Planabw. 2017	Istabw. 2017
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
4.	+ öffentlich-rechtliche Entgelte	18.076,00	15.000	16.752,84	1.752,84	-1.323,16
5.	+ privatrechtliche Entgelte	383,00	300	883,00	583,00	500,00
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	18.459,00	15.300	17.635,84	2.335,84	-823,16
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit						
11.	- Personalauszahlungen	4.045,13	4.300	4.133,64	-166,36	88,51
13.	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	35.250,19	55.700	40.273,57	-15.426,43	5.023,38
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	39.295,32	60.000	44.407,21	-15.592,79	5.111,89
18.	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-20.836,32	-44.700	-26.771,37	17.928,63	-5.935,05
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit						
23.	+ sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0	4.655,00	4.655,00	4.655,00
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	4.655,00	4.655,00	4.655,00
Auszahlungen für Investitionstätigkeit						
26.	- Baumaßnahmen	0,00	0	25.457,41	25.457,41	25.457,41
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0	25.457,41	25.457,41	25.457,41
32.	= Saldo aus Investitionstätigkeit	0,00	0	-20.802,41	-20.802,41	-20.802,41
33.	= Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-20.836,32	-44.700	-47.573,78	-2.873,78	-26.737,46