

Samtgemeinde Hesel
Sachgebiet Finanzen und Vermögen
Az.: 12-1110/25.10



**Samtgemeinde
Hesel**
Der Samtgemeindebürgermeister

Jahresabschluss 2017 der Samtgemeinde Hesel

Finanz- rechnung	Bilanz		Ergebnis- rechnung
Einzahlungen 18.362.670,55 € ./. Auszahlungen 18.732.159,79 € = Liquiditätssaldo -369.489,24 €	Aktiva	Passiva	Erträge 10.526.392,14 € ./. Aufwendungen 10.077.481,23 € = Ergebnissaldo 448.910,91 € Gewinn
	Immaterielles Vermögen 675.460,21 €	Nettoposition 19.323.538,54 €	
	Sachvermögen 23.958.663,62 €	Schulden 1.393.616,18 €	
	Finanzvermögen 364.207,55 €	Rückstellungen 6.279.220,98 €	
	Liquide Mittel 2.098.384,18 €	Rechnungsabgrenzung 129.059,80 €	
	Rechnungsabgrenzung 28.719,94 €		

INHALTSVERZEICHNIS

Ergebnisrechnung (§ 52 KomHKVO).....	4
Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO).....	6
Bilanz der Samtgemeinde Hesel zum 31.12.2017 (§ 55 KomHKVO).....	10
Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre	13
Anhang (§ 56 KomHKVO)	14
Allgemeine Erläuterungen	14
Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden.....	14
Aktivpositionen	14
Passivpositionen.....	22
Erträge.....	28
Aufwendungen.....	32
Sonstige Angaben und Erläuterungen.....	36
Rechtliche und wirtschaftliche Verhältnisse	37
Anlagen zum Anhang (§ 57 KomHKVO)	37
Anlagenübersicht	38
Forderungsübersicht	39
Schuldenübersicht.....	40
Rückstellungsspiegel	41
Übersicht der Übertragungen von Haushaltsermächtigungen	45
Rechenschaftsbericht (§ 57 KomHKVO).....	51
Vorbemerkung	51
Statistische Angaben	51
Finanzwirtschaftliche Lage der Samtgemeinde Hesel.....	51
Geldschulden und Bestand an Zahlungsmitteln.....	52
Verlauf der Haushaltswirtschaft	53
Über- und Außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	56
Verpflichtungsermächtigungen.....	57
Kennzahlen des Jahresabschlusses zum 31.12.2017	57
Vorgänge von besonderer Bedeutung	63

Beurteilung/Prognose	63
Feststellung gemäß § 129 Abs. 1 Satz 2 NKomVG.....	64
Teilrechnungen	65

ERGEBNISRECHNUNG (§ 52 KOMHKVO)

Soll		Haben	
Aufwendungen	10.077.481,23 €	Erträge	10.526.392,14 €
Gewinn	448.910,91 €		
	10.526.392,14 €		10.526.392,14 €

Gesamt-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	mehr (+) weniger (-) EUR
Ordentliche Erträge									
1 Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.340.362,15	7.175.100,00	104.900,00	0,00	7.280.000,00	0,00	7.280.000,00	7.327.476,72	47.476,72
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	450.088,14	439.800,00	0,00	0,00	439.800,00	0,00	439.800,00	507.108,55	67.308,55
4 sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	1.519.835,25	1.522.700,00	50.000,00	0,00	1.572.700,00	0,00	1.572.700,00	1.666.680,09	93.980,09
6 privatrechtliche Entgelte	104.654,88	80.200,00	0,00	0,00	80.200,00	0,00	80.200,00	120.085,58	39.885,58
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	300.593,83	264.000,00	0,00	0,00	264.000,00	0,00	264.000,00	338.473,58	74.473,58
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	11.461,22	26.700,00	0,00	0,00	26.700,00	0,00	26.700,00	6.955,82	-19.744,18
9 aktivierte Eigenleistungen	8.901,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 sonstige ordentliche Erträge	441.927,81	109.200,00	0,00	0,00	109.200,00	0,00	109.200,00	538.201,04	429.001,04
12 = Summe ordentliche Erträge	9.177.824,37	9.617.700,00	154.900,00	0,00	9.772.600,00	0,00	9.772.600,00	10.504.981,38	732.381,38
Ordentliche Aufwendungen									
13 Aufwendungen für aktives Personal	3.677.565,36	4.210.500,00	40.600,00	-8.000,00	4.243.100,00	0,00	4.243.100,00	4.751.628,03	508.528,03
14 Aufwendungen für Versorgung	837.165,88	25.700,00	0,00	0,00	25.700,00	0,00	25.700,00	26.670,62	970,62
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.647.503,01	2.028.900,00	114.300,00	0,00	2.143.200,00	8.000,00	2.151.200,00	2.040.804,19	-10.395,81
16 Abschreibungen	879.683,83	874.300,00	0,00	0,00	874.300,00	0,00	874.300,00	867.689,16	-6.610,84
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	9.500,00	0,00	0,00	9.500,00	0,00	9.500,00	12,51	-9.487,49
18 Transferaufwendungen	1.971.010,80	2.030.000,00	0,00	0,00	2.030.000,00	0,00	2.030.000,00	1.985.204,63	-44.795,37
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	375.996,51	438.800,00	0,00	8.000,00	446.800,00	0,00	446.800,00	402.637,48	-44.162,52
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	9.388.925,39	9.617.700,00	154.900,00	0,00	9.772.600,00	8.000,00	9.780.600,00	10.074.646,62	294.046,62
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-	-211.101,02	0,00	0,00	0,00	0,00	-8.000,00	-8.000,00	430.334,76	438.334,76
Fehlbetrag (-)									
22 außerordentliche Erträge	124.243,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.410,76	21.410,76
23 außerordentliche Aufwendungen	70.813,92	0,00	0,00	0,00	0,00	3.529,92	3.529,92	2.834,61	-695,31
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	53.429,62	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.529,92	-3.529,92	18.576,15	22.106,07
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./ außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/ Fehlbetrag (-)	-157.671,40	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.529,92	-11.529,92	448.910,91	460.440,83

FINANZRECHNUNG (§ 53 KOMHKVO)

Soll		Haben	
Einzahlungen	18.362.670,55 €	Auszahlungen	18.732.159,79 €
Finanzmittelab- nahme	369.489,24 €		
	18.732.159,79 €		18.732.159,79 €

Gesamt-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	mehr (+) weniger (-) EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.315.211,90	7.175.100,00	127.400,00	0,00	7.302.500,00	0,00	7.302.500,00	7.374.945,13	72.445,13
3	sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
4	öffentlich-rechtliche Entgelte	1.530.334,36	1.522.700,00	70.700,00	6.800,00	1.600.200,00	0,00	1.600.200,00	1.648.813,72	48.613,72
5	privatrechtliche Entgelte	106.326,77	80.200,00	0,00	0,00	80.200,00	0,00	80.200,00	122.232,34	42.032,34
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	226.698,70	264.000,00	0,00	0,00	264.000,00	0,00	264.000,00	392.455,88	128.455,88
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	15.445,82	26.700,00	0,00	0,00	26.700,00	0,00	26.700,00	6.955,82	-19.744,18
8	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
9	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	15.446,79	17.800,00	0,00	0,00	17.800,00	0,00	17.800,00	16.449,78	-1.350,22
10	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.209.464,34	9.086.500,00	198.100,00	6.800,00	9.291.400,00	0,00	9.291.400,00	9.561.852,67	270.452,67
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
11	Auszahlungen für aktives Personal	3.614.984,34	4.105.400,00	40.600,00	-11.900,00	4.134.100,00	0,00	4.134.100,00	3.970.703,68	-163.396,32
12	Auszahlungen für Versorgung	19.537,42	25.700,00	0,00	0,00	25.700,00	0,00	25.700,00	26.927,89	1.227,89
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.518.292,03	1.932.300,00	114.300,00	-27.000,00	2.019.600,00	144.729,92	2.164.329,92	1.748.801,29	-415.528,63
14	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	9.500,00	0,00	0,00	9.500,00	0,00	9.500,00	12,51	-9.487,49
15	Transferauszahlungen	1.951.980,39	2.030.000,00	0,00	0,00	2.030.000,00	4.000,00	2.034.000,00	1.992.868,64	-41.131,36
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	373.090,42	438.800,00	0,00	11.900,00	450.700,00	300,00	451.000,00	378.652,76	-72.347,24
17	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.477.884,60	8.541.700,00	154.900,00	-27.000,00	8.669.600,00	149.029,92	8.818.629,92	8.117.966,77	-700.663,15
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	731.579,74	544.800,00	43.200,00	33.800,00	621.800,00	-149.029,92	472.770,08	1.443.885,90	971.115,82
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
19	aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	39.923,51	30.000,00	0,00	7.700,00	37.700,00	0,00	37.700,00	47.933,37	10.233,37
20	aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	51.193,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.283,05	41.283,05
21	aus der Veräußerung von Sachvermögen	9.580,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.632,11	6.632,11
22	aus der Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	aus sonstiger Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	100.697,50	30.000,00	0,00	7.700,00	37.700,00	0,00	37.700,00	95.848,53	58.148,53
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
25	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	52.620,17	35.000,00	0,00	7.500,00	42.500,00	30.000,00	72.500,00	18.107,01	-54.392,99

Gesamt-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Finanzrechnung

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	mehr (+) weniger (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
26	für Baumaßnahmen	934.086,35	628.000,00	105.700,00	11.700,00	745.400,00	2.234.500,00	2.979.900,00	1.655.053,89	-1.324.846,11
27	für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	319.756,91	111.900,00	7.500,00	25.200,00	144.600,00	448.300,00	592.900,00	198.870,04	-394.029,96
28	für den Erwerb von Finanzvermögensanlagen	6.701,01	7.400,00	0,00	0,00	7.400,00	400,00	7.800,00	7.595,70	-204,30
29	für aktivierbare Zuwendungen	3.037,50	76.000,00	-70.000,00	-2.900,00	3.100,00	388.400,00	391.500,00	286.011,96	-105.488,04
30	für sonstige Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.316.201,94	858.300,00	43.200,00	41.500,00	943.000,00	3.101.600,00	4.044.600,00	2.165.638,60	-1.878.961,40
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-1.215.504,44	-828.300,00	-43.200,00	-33.800,00	-905.300,00	-3.101.600,00	-4.006.900,00	-2.069.790,07	1.937.109,93
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-483.924,70	-283.500,00	0,00	0,00	-283.500,00	-3.250.629,92	-3.534.129,92	-625.904,17	2.908.225,75
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
34	Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	95.000,00	404.400,00	0,00	0,00	404.400,00	1.134.900,00	1.539.300,00	365.100,00	-1.174.200,00
35	Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	67.201,05	120.900,00	0,00	0,00	120.900,00	0,00	120.900,00	67.179,00	-53.721,00
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	27.798,95	283.500,00	0,00	0,00	283.500,00	1.134.900,00	1.418.400,00	297.921,00	-1.120.479,00
37	Summe der Salden aus Zeile 33 und 36	-456.125,75	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.115.729,92	-2.115.729,92	-327.983,17	1.787.746,75
38	weitere Einzahlungen	7.944.241,23	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.339.869,35	8.339.869,35
39	weitere Auszahlungen	7.929.423,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.381.375,42	8.381.375,42
40	Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen (Zeile 37 und 38 abzgl. Zeile 39)	-441.308,32	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.115.729,92	-2.115.729,92	-369.489,24	1.746.240,68
41	Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Jahres	2.909.181,74	2.439.490,68	0,00	0,00	2.439.490,68	0,00	2.439.490,68	2.439.490,68	0,00
42	Stand der Liquidität am Ende des Jahres (Summe aus Zeilen 40 u. 41)	2.467.873,42	2.439.490,68	0,00	0,00	2.439.490,68	-2.115.729,92	323.760,76	2.070.001,44	1.746.240,68
43	Nachrichtlich: Bestand der Liquiditätskredite am Ende des Haushaltsjahres									

BILANZ DER SAMTGEMEINDE HESEL ZUM 31.12.2017 (§ 55 KOMHKVO)

Aktiva			Passiva		
1.	Immaterielles Vermögen	675.460,21 €	1.	Nettoposition	19.323.538,54 €
1.1	Konzessionen	0,00 €	1.1	Basis-Reinvermögen	6.258.281,95 €
1.2	Lizenzen	3.102,94 €	1.1.1	Reinvermögen	6.258.281,95 €
1.3	Ähnliche Rechte	2.956,22 €	1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralen Abschluss (Minusbetrag)	0,00 €
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	597.353,86 €	1.2	Rücklagen	1.582.724,32 €
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00 €	1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.494.272,46 €
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	72.047,19 €	1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	88.451,86 €
2.	Sachvermögen	23.958.663,62 €	1.2.4	Zweckgebundene Rücklagen	0,00 €
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	123.888,36 €	1.2.5	Sonstige Rücklagen	0,00 €
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	7.578.757,31 €	1.3	Jahresergebnis	291.239,51 €
2.3	Infrastrukturvermögen	10.956.865,05 €	1.3.1	Fehlbeiträge aus Vorjahren	0,00 €
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	1.254.678,37 €	1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	291.239,51 €
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.039,89 €	1.4	Sonderposten	11.191.292,76 €
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	649.030,39 €	1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.261.807,00 €
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	746.738,54 €	1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	4.708.414,66 €
2.8	Vorräte	0,00 €	1.4.3	Gebührenausschlag	5.990,00 €
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.646.665,71 €	1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00 €
3.	Finanzvermögen	364.207,55 €	1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	215.081,10 €
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00 €	1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00 €
3.2	Beteiligungen	7.029,17 €	2.	Schulden	1.393.616,18 €
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00 €	2.1	Geldschulden	1.176.811,00 €
3.4	Ausleihungen	0,00 €	2.1.1	Anleihen	0,00 €
3.5	Wertpapiere	0,00 €	2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.176.811,00 €
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	186.144,61 €	2.1.3	Liquiditätskredite	0,00 €
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	11.644,78 €	2.1.4	Sonstige Geldschulden	0,00 €
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	77.962,92 €	2.2	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	81.426,07 €	2.3	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	83.746,99 €
4.	Liquide Mittel	2.098.384,18 €	2.4	Transferverbindlichkeiten	15.603,01 €
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	28.719,94 €	2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00 €
			2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	15.550,00 €
			2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00 €
			2.4.4	Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00 €
			2.4.5	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00 €
			2.4.6	Steuerverbindlichkeiten	53,01 €
			2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00 €
			2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	117.455,18 €
			2.5.1	Durchlaufende Posten	76.769,17 €
			2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00 €
			2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	47.268,57 €
			2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	29.500,60 €
			2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00 €
			2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00 €
			2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	40.686,01 €
			3.	Rückstellungen	6.279.220,98 €
			3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	5.065.485,00 €
			3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	222.069,25 €
			3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	188.600,00 €
			3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00 €
			3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00 €
			3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00 €
			3.7	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00 €
			3.8	Andere Rückstellungen	803.066,73 €
			4.	Passive Rechnungsabgrenzung	129.059,80 €
Bilanzsumme			27.125.435,50 €	Bilanzsumme	27.125.435,50 €

Bilanz zum 31.12.2017

		2016 EUR	2017 EUR
	A K T I V A		
1.	Immaterielles Vermögen	433.482,09	675.460,21
1.1	Konzessionen	0,00	0,00
1.2	Lizenzen	4.418,13	3.102,94
1.3	Ähnliche Rechte	68,72	2.956,22
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	355.176,97	597.353,86
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00
1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	73.818,27	72.047,19
2.	Sachvermögen	22.901.953,05	23.958.663,62
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	105.781,35	123.888,36
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	7.707.001,92	7.578.757,31
2.3	Infrastrukturvermögen	11.293.878,76	10.956.865,05
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	1.286.639,68	1.254.678,37
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2.270,83	2.039,89
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	681.996,08	649.030,39
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	855.317,15	746.738,54
2.8	Vorräte	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	969.067,28	2.646.665,71
3.	Finanzvermögen	439.697,77	364.207,55
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
3.2	Beteiligungen	7.029,17	7.029,17
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	273.253,67	186.144,61
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	55.651,77	11.644,78
3.8	Privatrechtliche Forderungen	27.937,64	77.962,92
3.9	Sonstige Vermögensgegenstände	75.825,52	81.426,07
4.	Liquide Mittel	2.467.873,42	2.098.384,18
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	50.925,20	28.719,94
	Summe AKTIVA	26.293.931,53	27.125.435,50

Bilanz zum 31.12.2017

		2016 EUR	2017 EUR
	P A S S I V A		
1.	Nettoposition	19.284.156,82	19.323.538,54
1.1	Basisreinemvermögen	6.258.281,95	6.258.281,95
1.1.1	Reinemvermögen	6.258.281,95	6.258.281,95
1.1.2	Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss als Minusbetrag	0,00	0,00
1.2	Rücklagen	1.582.724,32	1.582.724,32
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.494.272,46	1.494.272,46
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	88.451,86	88.451,86
1.2.3	Rücklagen aus Investitions-zuwendungen 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	-157.671,40	291.239,51
1.3.1	Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00	0,00
1.3.2	Jahresüberschuss/-fehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelast. aus Haushaltsresten für Aufwend.	-157.671,40	291.239,51
1.4	Sonderposten	11.600.821,95	11.191.292,76
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	6.446.611,70	6.261.807,00
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	4.931.504,95	4.708.414,66
1.4.3	Gebührenausschlag	69.640,00	5.990,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00
1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	153.065,30	215.081,10
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
2.	Schulden	1.172.815,83	1.393.616,18
2.1	Geldschulden	878.890,00	1.176.811,00
2.1.1	Anleihen	0,00	0,00
2.1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	878.890,00	1.176.811,00
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	172.756,86	83.746,99
2.4	Transferverbindlichkeiten	22.651,01	15.603,01
2.4.1	Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.4.2	Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	22.651,01	15.550,00
2.4.3	Verbindlichkeiten aus Schuldendienstleistungen	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	53,01
2.4.7	Andere Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	98.517,96	117.455,18
2.5.1	Durchlaufende Posten	89.715,22	76.769,17
2.5.1.1	Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00
2.5.1.2	Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	17.728,84	47.268,57
2.5.1.3	Sonstige durchlaufende Posten	71.986,38	29.500,60
2.5.2	Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00
2.5.3	Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	8.802,74	40.686,01
3.	Rückstellungen	5.684.517,86	6.279.220,98
3.1	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	4.882.913,00	5.065.485,00
3.2	Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	185.353,01	222.069,25
3.3	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	42.500,00	188.600,00
3.4	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00
3.5	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	0,00
3.7	Rückstellungen für drohende Verpflicht. aus Bürgschaften, Gewährleist. u. anhäng. Gerichtsverfahren	0,00	0,00
3.8	Andere Rückstellungen	573.751,85	803.066,73
4.	Passive Rechnungsabgrenzung	152.441,02	129.059,80
	Summe PASSIVA	26.293.931,53	27.125.435,50

VORBELASTUNGEN KÜNFTIGER HAUSHALTSJAHRE

Das Haushaltsjahr 2017 ist gem. § 55 Abs. 4 KomHKVO wie folgt vorbelastet:

Bereich	Betrag
übertragene Haushaltsermächtigungen	2.521.431,46 €
• der Ergebnisrechnung 9.880,73 € • der Finanzrechnung 2.511.550,73 €	
Bürgschaften	0,00 €
Gewährleistungsverträge	0,00 €
in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	0,00 €
Verpflichtungen aus kreditähnlichen Geschäften	0,00 €
über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	101.070,78 €
	2.622.502,24 €

ANHANG (§ 56 KOMHKVO)

ALLGEMEINE ERLÄUTERUNGEN

Der Jahresabschluss 2017 ist der siebte Jahresabschluss der Samtgemeinde Hesel nach Umstellung ihres Rechnungswesens von der Kameralistik auf die Doppik. Der Jahresabschluss beinhaltet alle Rechnungslegungs-Komponenten, die die Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) vorsieht:

Auf der Ebene des Gesamthaushaltes (sogenannte Dreikomponenten-Rechnung):

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

Die Teilhaushalte wurden entsprechend der Produktstruktur der Samtgemeinde Hesel aufgestellt. Damit entsprechen die Teilhaushalte organisatorischen Verantwortungsbereichen. Innerhalb der Teilhaushalte wurden auf Ebene der Sachgebiete Budgets gebildet. Im Jahresabschluss erfolgt eine entsprechende Darstellung der wesentlichen Produkte.

BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN

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

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

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

AKTIVPOSITIONEN

1. IMMATERIELLES VERMÖGEN

Immaterielle Vermögensgegenstände sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung die Samtgemeinde Hesel Auszahlungen geleistet hat und die einer Bewertung fähig sind. Die immateriellen Vermögensgegenstände beinhalten unter anderem Software, Lizenzen und Rückzahlungsansprüche aus den von der Samtgemeinde Hesel an Dritte geleisteten Investitionszuwendungen- und -zuschüssen. Zum sonstigen immateriellen Vermögen zählt im Wesentlichen das Kanalkataster der Abwasserbeseitigung.

Bereich	Restbuchwert 31.12.2016	Veränderung 2017	Abschreibung 2017	Restbuchwert 31.12.2017
002500 DV-Software	4.418,13 €	803,25 €	-2.118,44 €	3.102,94 €
003000 Ähnliche Rechte	68,72 €	2.891,70 €	-4,20 €	2.956,22 €

004000 Geleistete Investitions- zuwendungen und -zuschüsse	355.176,97 €	286.011,96 €	-43.835,07 €	597.353,86 €
008000 Sonstiges immaterielles Vermögen	73.818,27 €	- €	-1.771,08 €	72.047,19 €

Zugänge im Bereich der Ähnlichen ergaben sich insbesondere für die Rechte des Logos für die Kinderkrippe Zwergenland. Die Zugänge bei den geleisteten Investitionszuwendungen und -zuschüssen resultieren im Wesentlichen aus den Zuwendungen zur Erweiterung von Gewerbebetrieben kleinerer Unternehmen.

2. SACHVERMÖGEN

2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbaren Gebäude befinden.

Bereich	Restbuchwert 31.12.2016	Veränderung 2017	Abschreibung 2017	Restbuchwert 31.12.2017
011000 Grünflächen	65.492,90 €	- €	- €	65.492,90 €
012000 Ackerland	- €	- €	- €	- €
013000 Wald, Forsten	- €	- €	- €	- €
019000 Sonstige unbebaute Grundstücke	40.288,45 €	18.107,01 €	- €	58.395,46 €

Zugänge ergaben sich aus dem Erwerb eines Bauplatzes für das Feuerwehrhaus Schwerinsdorf und zweier Bauplätze.

2.2 BEBAUTE GRUNDSTÜCKE UND GRUNDSTÜCKSGLEICHE RECHTE AN BEBAUTEN GRUNDSTÜCKEN

Bei den bebauten Grundstücken werden Grund und Boden sowie die aufstehenden baulichen Anlagen getrennt bewertet.

Bereich	Restbuchwert 31.12.2016	Veränderung 2017	Abschreibung 2017	Restbuchwert 31.12.2017
021100 Grund und Boden mit Wohnbauten	38.337,44 €	- €	- €	38.337,44 €
021200 Gebäude und Aufbau- ten bei Wohnbauten	10.228,74 €	59.600,00 €	-394,68 €	69.434,06 €
022100 Grund und Boden mit sozialen Einrichtungen	13.129,98 €	- €	- €	98.315,02 €
022200 Gebäude und Aufbau- ten bei Sozialen Einrichtungen	854.400,73 €	3.300,00 €	-12.983,52 €	844.717,21 €
023100 Grund und Boden mit Schulen	359.784,27 €	- €	- €	274.599,23 €
023200 Gebäude und Aufbau- ten bei Schulen	3.524.275,79 €	- €	-56.480,10 €	3.467.795,69 €

024100 Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit und Gartenanlagen	149.691,51 €	- €	- €	149.691,51 €
024200 Gebäude und Aufbauten bei Kultur-, Sport-, Freizeit und Gartenanlagen	2.144.787,15 €	- €	-43.846,15 €	2.100.941,00 €
025100 Grund und Boden für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	12.164,78 €	- €	- €	12.164,78 €
025200 Gebäude und Aufbauten für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	240.417,93 €	- €	-4.456,68 €	235.961,25 €
029100 Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäude	4.374,00 €	- €	- €	4.374,00 €
029200 Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	355.409,60 €	- €	-10.083,48 €	345.326,12 €

Zugänge ergaben sich durch den Aufbau eines Gartenhauses mit Satteldach bei der Kinderkrippe Zwergenland.

2.3 INFRASTRUKTURVERMÖGEN

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

Bereich	Restbuchwert 31.12.2016	Veränderung 2017	Abschreibung 2017	Restbuchwert 31.12.2017
031000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	866.819,00 €	-4,48 €	- €	866.814,52 €
032000 Brücken und Tunnel	20.565,64 €	- €	-542,40 €	20.023,24 €
034100 Grund und Boden für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	88.907,63 €	- €	- €	88.907,63 €
034211 Abwassersammlung - bauliche Anlagen	1.131.124,55 €	- €	-44.897,87 €	1.086.226,68 €
034212 Abwassersammlung - Technik	390.326,03 €	29.021,89 €	-80.503,00 €	338.844,92 €
034213 Abwassersammlung - Rohrleitungen/Kanal	6.904.933,94 €	2.443,90 €	-196.114,17 €	6.732.401,87 €
034214 Abwassersammlung - Fernüberwachung	133.162,49 €	- €	-13.615,58 €	119.546,91 €
034220 Abwasserbehandlung - Gebäude	53.179,84 €	- €	-1.306,32 €	51.873,52 €
034221 Abwasserbehandlung - bauliche Anlagen	935.452,57 €	- €	-52.675,14 €	882.777,43 €

034222 Abwasserbehandlung - Technik	215.225,44 €	37.023,81 €	-27.760,14 €	224.489,11 €
034223 Abwasserbehandlung - Rohrleitungen/Kanal	147.455,53 €	- €	-3.642,36 €	143.813,17 €
035000 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	- €	- €	- €	- €
038100 Grund und Boden für Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	46.068,24 €	- €	- €	46.068,24 €
038200 Gebäude und Aufbauten für Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	366.032,06 €	- €	-5.580,05 €	360.452,01 €

Zugänge ergaben sich im Wesentlichen durch drei Schaltanlagen bei verschiedenen Hauptpumpwerken in Schwerinsdorf, eines Schmutzwasserhausanschlusses in der Klosterstraße (Brinkum), zwei Drehkolbengebläse und ein Tauchmotor-Rührwerk für die Belebungsbecken sowie ein Schwimmschlammsaugpumpe.

2.4 BAUTEN AUF FREMDEN GRUNDSTÜCKEN

Gebäude die auf fremden Grund und Boden stehen werden hier ausgewiesen.

Bereich	Restbuchwert 31.12.2016	Veränderung 2017	Abschreibung 2017	Restbuchwert 31.12.2017
041200 Sozialen Einrichtungen auf fremdem Grund und Boden	1.261.182,15 €	- €	-30.867,51 €	1.230.314,64 €
048200 Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen auf fremdem Grund und Boden	25.457,53 €	- €	-1.093,80 €	24.363,73 €

Veränderungen waren nicht zu verzeichnen.

2.5 KUNSTGEGENSTÄNDE, KULTURDENKMÄLER

Hierzu gehören Vermögensgegenstände, deren Erhaltung wegen ihrer besonderen Bedeutung für Kunst, Kultur und Geschichte im kommunalen Interesse liegt.

Bereich	Restbuchwert 31.12.2016	Veränderung 2017	Abschreibung 2017	Restbuchwert 31.12.2017
051000 Kunstgegenstände	2.270,83 €	- €	-230,94 €	2.039,89 €

Veränderungen waren nicht zu verzeichnen.

2.6 MASCHINEN UND TECHNISCHE ANLAGEN, FAHRZEUGE

Maschinen und technische Anlagen die zur Leistungserstellung dienen und die kommunalen Fahrzeuge werden hier ausgewiesen.

Bereich	Restbuchwert 31.12.2016	Veränderung 2017	Abschreibung 2017	Restbuchwert 31.12.2017
061000 Fahrzeuge	670.999,06 €	52.362,05 €	-80.687,71 €	642.673,40 €
062000 Maschinen und technische Anlagen	10.997,02 €	- €	-4.640,03 €	6.356,99 €

Zugänge ergaben sich insbesondere durch die Übereignung von zwei Feuerwehrfahrzeugen durch den Förderverein an die Feuerwehren Holtland und Hesel, sowie durch die Anschaffung eines Tandem-Dreiseiten-Kippers für den Baubetriebshof. Abgänge waren nicht zu verzeichnen.

2.7 BETRIEBS- UND GESCHÄFTSAUSSTATTUNG

Zur Betriebs- und Geschäftsausstattung zählen auch die Betriebsvorrichtungen sowie die Sammelposten,

Bereich	Restbuchwert 31.12.2016	Veränderung 2017	Abschreibung 2017	Restbuchwert 31.12.2017
071000 Betriebsvorrichtungen	405.867,10 €	- €	-29.061,22 €	376.805,88 €
072000 Betriebs- und Geschäftsausstattung	297.121,71 €	33.091,85 €	-56.677,28 €	273.536,28 €
073000 Nutzpflanzungen und Nutztiere	- €	- €	- €	- €
075000 Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände 150 Euro bis 1.000 Euro	152.328,34 €	- €	-55.931,96 €	96.396,38 €

In den folgenden Jahren wird in dieser Bilanzposition verhältnismäßig der größte Zuwachs von Werten erwartet, da bei der Erstbewertung im Rahmen der Aufstellung der Eröffnungsbilanz auf eine Aufnahme des beweglichen Anlagevermögens unter 5.000 € verzichtet wurde. Über einen Zeitraum von voraussichtlich neun bis zu dreizehn Jahren wird sich dieser Effekt hinziehen.

Als Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden im Wesentlichen für die Grundschule Hesel ein Spielgerät „Kletterpyramide“, für die Schulsekretärin der Grundschule Holtland eine PC-Anlage, für die Kinderkrippe Zwergenland diverse Einrichtungsgegenstände wie ein Garderobensystem, eine Mini-Rutsche, eine Wickelanlage, eine Trennwandkombination und eine Podest-Kombination, für das Gebäudemanagement wurde ein Arbeitsgerüst und für den Baubetriebshof wurde eine Rüttelplatte angeschafft.

2.9 ANLAGEN IM BAU

Sämtliche Auszahlungen, die zum Bilanzzeitpunkt für unvollendete und damit noch nicht nutzbare Anlagegüter abgefallen sind, stellen Anlagen im Bau dar.

Bereich	Restbuchwert 31.12.2016	Abgänge 2017	Zugänge 2017	Restbuchwert 31.12.2017
091000 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	893,40 €	- €	59.156,93 €	60.050,33 €
096000 Anlagen im Bau	961.301,47 €	- €	1.636.279,70 €	2.576.442,97 €

Zugänge ergaben sich durch geleistete Anzahlungen für Sportgeräte für die Sporthalle Hesel. Zugänge ergaben sich weiterhin für folgende Anlagen im Bau: Neubau einer Fahrzeughalle für die Feuerwehr Schwerinsdorf (242 TEUR), Anbau bei der Grundschule Neukamperfehn (387 TEUR), Ausbau eines Gruppenraumes in der Kinderkrippe Zwergenland (8 TEUR), Sanierung der Sporthalle Hesel (281 TEUR), Modernisierung der Sporthalle Neukamperfehn (646 TEUR) und Herstellung von Schmutzwasserkanalanschlüssen in der Beningastrasse in Hesel (21 TEUR). Abgänge sind nicht zu verzeichnen.

3. FINANZVERMÖGEN

3.2 BETEILIGUNGEN

Die Samtgemeinde Hesel hat folgende Beteiligungen:

Bereich	Eröffnungsbilanz 2017	Veränderung 2017	Schlussbilanz 2017
Touristik GmbH Südliches Ostfriesland	2.045,17 €	0,00 €	2.045,17 €
Wasserversorgungsverband Moormerland-Uplengen-Hesel-Jümme	1,00 €	0,00 €	1,00 €
Diakoniestation Hesel-Jümme-Uplengen gGmbH	4.083,00 €	0,00 €	4.083,00 €
Raiffeisenbank eG Moormerland	600,00 €	0,00 €	600,00 €
Raiffeisen-Volksbank eG	300,00 €	0,00 €	300,00 €

Vorgänge, die einen Anlass für eine (teilweise) Abschreibung des Bilanzwertes aufgrund des Vorsichtsprinzips des Grundsatzes der ordnungsgemäßen Bilanzierung ergeben, lagen nicht vor.

3.6 ÖFFENTLICH-RECHTLICHE FORDERUNGEN

Forderungen einer Kommune, die auf der Grundlage einer Satzung, einer Rechtsverordnung oder eines Gesetzes (z. B. Gebühren und Beiträge) erhoben wurden, werden als öffentlich-rechtlich bezeichnet.

Bereich	Eröffnungsbilanz 2017	Veränderung 2017	Schlussbilanz 2017
Forderungen	301.253,57 €	-83.840,57 €	217.413,00 €
Einzelwertberichtigungen	-27.999,90 €	+3.268,49 €	-31.268,39 €
Pauschalwertberichtigungen	- €	0,00 €	- €
	273.253,67 €	-87.109,06 €	186.144,61 €

Die Bestände wurden unter Bildung von Einzelwertberichtigungen (z. B. aufgrund von Insolvenzen, erfolgloser Vollstreckungen, Aussetzungen etc.) in die Bilanz eingestellt. Auf die Bildung einer Pauschalwertberichtigung wurde verzichtet.

3.7 FORDERUNGEN AUS TRANSFERLEISTUNGEN

Forderungen einer Kommune, die aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke bestehen, werden hier bilanziert.

Bereich	Eröffnungsbilanz 2017	Veränderung 2017	Schlussbilanz 2017
Forderungen	55.651,77 €	-44.006,99 €	11.644,78 €
Einzelwertberichtigungen	- €	0,00 €	- €
Pauschalwertberichtigungen	- €	0,00 €	- €
	55.651,77 €	-44.006,99 €	11.644,78 €

Einzelwertberichtigungen (z. B. aufgrund von Insolvenzen, erfolgloser Vollstreckungen, Aussetzungen etc.) waren nicht erforderlich. Auf die Bildung einer Pauschalwertberichtigung wurde verzichtet.

3.8 SONSTIGE PRIVATRECHTLICHE FORDERUNGEN

Privatrechtliche Forderungen entstehen aus einem Sachzusammenhang, der nicht mit einem Verwaltungsakt zusammenhängt. Eine privatrechtliche Forderung ist das Recht, von einem anderen aufgrund eines Schuldverhältnisses eine Leistung zu fordern. Sind diese Forderungen zum Bilanzstichtag noch nicht beglichen, müssen sie auf Werthaltigkeit überprüft werden.

Bereich	Eröffnungsbilanz 2017	Veränderung 2017	Schlussbilanz 2017
Forderungen	31.433,22 €	+51.088,60 €	82.521,82 €
Einzelwertberichtigungen	-3.495,58 €	+1.063,32 €	-4.558,90 €
Pauschalwertberichtigungen	- €	0,00 €	- €
	27.937,64 €	+50.025,28 €	77.962,92 €

Als sonstige privatrechtliche Forderungen sind beispielsweise Sonstige Forderungen (debitorische Kreditoren) auszuweisen. Auf die Bildung einer Pauschalwertberichtigung wurde verzichtet.

3.9 SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE

Bei den sonstigen Vermögensgegenständen handelt es sich um eine Sammelposition, unter der Vermögensposten auszuweisen sind, die keiner speziellen Zuordnung unterliegen.

Bereich	Eröffnungsbilanz 2017	Veränderung 2017	Schlussbilanz 2017
Durchlaufende Posten	2.430,10 €	+2.005,74 €	4.435,84 €
Forderungen des Landkreises Leer Abfallwirtschaftsbetrieb	3.956,19 €	+3.956,19 €	- €
Versorgungsrücklage	69.439,23 €	-7.240,20 €	76.679,43 €
	75.825,52 €	+5.289,75 €	81.115,27 €

4. LIQUIDE MITTEL

Der § 60 Nr. 32 KomHKVO definiert die liquiden Mittel als die flüssigen Mittel, bestehend aus dem Bargeld, den Guthaben aus laufenden Konten bei Kreditinstituten sowie Schecks und Geldanlagen aus dem Kassenbestand. Von der Samtgemeindekasse angelegte Tages- und Festgelder gehören zu den Guthaben bei Kreditinstituten und verbleiben im Bilanzausweis unter liquide Mittel.

Die Samtgemeinde Hesel führt gem. § 98 Abs. 5 NKomVG auch die Kassengeschäfte ihrer Mitgliedsgemeinden. Die liquiden Mittel und evtl. Liquiditätskredite sind aber bei der Samtgemeinde und den jeweiligen Mitgliedsgemeinden getrennt darzustellen.

Bereich	Eröffnungsbilanz 2017	Einzahlungen 2017	Auszahlungen 2017	Schlussbilanz 2017
Liquide Mittel	2.467.873,42 €	18.362.670,55 €	18.732.159,79 €	2.098.384,18 €

Die Veränderung der Liquiden Mittel ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen der Finanzrechnung.

5. AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG

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

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

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

Bereich	Eröffnungsbilanz 2017	Abgang 2017	Zugang 2017	Schlussbilanz 2017
Aktive Rechnungsabgrenzung	50.925,20 €	53.175,20 €	30.969,94 €	28.719,94 €

Bei den gebildeten Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich im Wesentlichen um die Beamtenbesoldungen für den Monat Januar des Folgejahres sowie die Vorauszahlungen an die Versorgungskasse, aber auch um eine Vielzahl von Einzelfällen wie Zeitschriftenabonnements der Gemeindebücherei, Kraftfahrzeug-Steuer und ähnliches.

PASSIVPOSITIONEN

1. NETTOPOSITION

Die Bilanzposition „Nettoposition“ setzt sich in der Schlussbilanz zusammen aus:

1.1 Basis-Reinvermögen	6.258.281,95 €
1.2 Rücklagen	1.582.724,32 €
1.3 Jahresergebnis	291.239,51 €
1.4 Sonderposten	11.191.292,76 €
Nettoposition	19.323.538,54 €

1.1 BASIS-REINVERMÖGEN

Die Bilanzposition Basis-Reinvermögen untergliedert sich in das Reinvermögen und den Sollfehlbetrag aus kameralen Abschluss im Verwaltungshaushalt als Minusbetrag.

1.1.1 Reinvermögen	6.258.281,95 €
1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralen Abschluss (Minusbetrag)	0,00 €
Basis-Reinvermögen	6.258.281,95 €

1.2 RÜCKLAGEN

Die Bilanzposition Rücklagen untergliedert sich in die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses, Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses, den zweckgebundenen sowie den sonstigen Rücklagen zusammen.

1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	1.494.272,46 €
1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	88.451,86 €
1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen	0,00 €
1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00 €
Rücklagen	1.582.724,32 €

Der Fehlbetrag aus dem Vorjahr 2016 wurde mit den entsprechenden Rücklagen verrechnet.

1.3 JAHRESERGEBNIS

Die Bilanzposition Jahresergebnis untergliedert sich in Fehlbeträge aus Vorjahren und Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag.

1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	0,00 €
1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	291.239,51 €
Jahresergebnis	291.239,51 €

1.3.2 JAHRESÜBERSCHUSS/JAHRESFEHLBETRAG

Dieser Posten ermittelt sich aus dem Abschluss der Ergebnisrechnung. Das Jahresergebnis der Vorjahre konnte mangels Gewinnverwendungsbeschluss des Samtgemeinderates noch nicht den entsprechenden Rücklagen zugeführt werden.

Bereich	Erträge 2017	Aufwendungen 2017	Schlussbilanz 2017
Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	10.526.392,14 €	10.077.481,23 €	448.910,91 €

Die Ergebnisrechnung 2017 schließt mit einem Überschuss ab.

1.4 SONDERPOSTEN

1.4.1 INVESTITIONSZUWEISUNGEN UND -ZUSCHÜSSE

Erhaltene Zuwendungen für Investitionen, die im Rahmen einer Zweckbindung bewilligt und gezahlt werden, sind als Sonderposten zu bilanzieren. Hierzu gehören insbesondere die verschiedenen projektbezogenen Zweckzuweisungen aber auch die allgemeinen Investitionspauschalen.

Bereich	Restbuchwert 31.12.2016	Veränderung 2017	Auflösung 2017	Restbuchwert 31.12.2017
211100 Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	6.436.993,61 €	28.904,26 €	-208.792,61 €	6.257.105,26 €
211200 Sonderposten für Sammelposten	9.618,09 €	- €	-3.180,15 €	6.437,94 €

Die ratierliche Auflösung der Sonderposten erfolgt entsprechend der Abnutzung des bezuschussten Vermögensgegenstandes. Zugänge ergaben sich insbesondere durch die Übereignung der Feuerwehrfahrzeuge vom Förderverein an die Feuerwehren Hesel und Holtland.

1.4.2 BEITRÄGE UND ÄHNLICHE ENTGELTE

Erhaltene Beiträge nach dem NKAG (Erschließungsbeiträge, Straßenbaubeiträge) sind gemäß KomHKVO als Sonderposten anzusetzen, da sie Finanzierungszahlungen eines Dritten für Investitionsmaßnahmen der Samtgemeinde Hesel sind.

Bereich	Restbuchwert 31.12.2016	Veränderung 2017	Auflösung 2017	Restbuchwert 31.12.2017
212000 Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten	4.931.504,95 €	5.330,20 €	-231.485,79 €	4.708.414,66 €

Die ratierliche Auflösung der Sonderposten erfolgt grundsätzlich entsprechend der Abnutzung des beitragsfinanzierten Vermögensgegenstandes. Zugänge waren aus Beitragsveranlagungen für die Schmutzwasserkanalisation zu verzeichnen.

1.4.3 GEBÜHRENAUSGLEICH

Überschüsse aus kostenrechnenden Einrichtungen nach dem NKAG sind in einem Sonderposten auszuweisen. Die Samtgemeinde Hesel führt die Abwasserbeseitigung als kostenrechnende Einrichtung.

Bereich	Restbuchwert 31.12.2016	Veränderung 2017	Auflösung 2017	Restbuchwert 31.12.2017
213000 Sonderposten für den Gebührenaussgleich	69.640,00 €	- €	-63.650,00 €	5.990,00 €

Die Betriebsabrechnung 2017 schließt mit einem Verlust vom 63.650,00 EUR ab. Die gebildeten Überschüsse aus Vorjahren verringern sich daher entsprechend.

1.4.5 ERHALTENE ANZAHLUNGEN AUF SONDERPOSTEN

Empfangene Investitionszuweisungen und -zuschüsse für am Bilanzstichtag noch nicht in Nutzung genommene Vermögensgegenstände werden als Anzahlungen auf Sonderposten ausgewiesen.

Bereich	Restbuchwert 31.12.2016	Abgänge 2017	Zugänge 2017	Restbuchwert 31.12.2017
215000 Erhaltende Anzahlun- gen auf Sonderposten	153.065,30 €	- €	63.344,90 €	213.344,90 €

Zum Bilanzstichtag wurden die betroffenen Vermögensgegenstände in Nutzung genommen. Die Anzahlungen auf die Sonderposten wurden zu den tatsächlichen Sonderposten umgebucht. Dort erfolgt die ratierliche Auflösung der Sonderposten grundsätzlich entsprechend der Abnutzung des beitragsfinanzierten Vermögensgegenstandes. Zugänge entstanden zum einen durch die Anzahlung auf den Investitionszuschuss für die Schaffung von 25 zusätzlichen Kindergartenplätzen für den Kindergarten Neukamperfehn und zum anderen durch die Anzahlung von Beiträgen zum Ausbau der Schmutzwasserkanalisation in Neukamperfehn.

2. SCHULDEN

Der Stand der Schulden zum 31.12.2017 ist gemäß § 57 Abs. 3 KomHKVO in der beiliegenden Schuldenübersicht nachgewiesen.

2.1 GELDSCHULDEN

Die Geldschulden unterteilen sich in Anleihen, Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen, Liquiditätskredite und sonstige Geldschulden.

Die Informationen, die bezüglich der Geldschulden veröffentlicht werden müssen, sind in den Anlagen zum Anhang des Jahresabschlusses in tabellarischer Form mit Hilfe einer Verbindlichkeitenübersicht zusammengefasst abzubilden (§ 57 Abs. 3 KomHKVO).

2.1.2 VERBINDLICHKEITEN AUS KREDITAUFNAHMEN FÜR INVESTITIONEN

Erfasst werden hier die Verbindlichkeiten aus Kreditaufnahmen für Investitionen. Die Verbindlichkeiten wurden mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet.

Bereich	Eröffnungsbilanz 2017	Veränderung 2017	Schlussbilanz 2017
bei Gemeinden / Gemeindeverbänden	878.890,00 €	+297.921,00 €	1.176.811,00 €
bei Kreditinstituten	- €	0,00 €	- €

Die Kreditfinanzierung der Samtgemeinde Hesel ist ausschließlich durch zinsfreie Kredite aus der Kreisschulbaukasse des Landkreises Leer erfolgt. Der Schuldendienst wird regelmäßig bedient. Im Haushaltsjahr 2017 wurden weitere Kredite aufgenommen. Die Verbindlichkeiten haben sich dadurch um rund 297 TEUR erhöht.

2.3 VERBINDLICHKEITEN AUS LIEFERUNGEN UND LEISTUNGEN

Erfasst werden hier die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, die wirtschaftlich Vorjahren zuzuordnen sind, die jedoch zum Bilanzstichtag noch nicht bezahlt waren. Die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung wurden mit dem Rückzahlungsbetrag bewertet.

Bereich	Eröffnungsbilanz 2017	Veränderung 2017	Schlussbilanz 2017
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	172.756,86 €	-89.009,87 €	83.746,99 €

Die Informationen, die bezüglich der Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen veröffentlicht werden müssen, sind in den Anlagen zum Anhang des Jahresabschlusses in tabellarischer Form mit Hilfe einer Verbindlichkeitenübersicht zusammengefasst abzubilden (§ 57 Abs. 3 KomHKVO).

2.4 TRANSFERVERBINDLICHKEITEN

2.4.2 VERBINDLICHKEITEN AUS ZUWEISUNGEN UND ZUSCHÜSSEN FÜR LAUFENDE ZWECKE

Verbindlichkeiten die aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke der Samtgemeinde Hesel an Dritte resultieren sind hier auszuweisen.

Bereich	Eröffnungsbilanz 2017	Veränderung 2017	Schlussbilanz 2017
Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	22.651,01 €	-7.101,01 €	15.550,00 €

2.5 SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN

Die Informationen, die bezüglich der sonstigen Verbindlichkeiten veröffentlicht werden müssen, sind in den Anlagen zum Anhang des Jahresabschlusses in tabellarischer Form mit Hilfe einer Verbindlichkeitenübersicht zusammengefasst abzubilden (§ 57 Abs. 3 KomHKVO).

2.5.1 DURCHLAUFENDE POSTEN

2.5.1.2 ABZUFÜHRENDE LOHN- UND KIRCHENSTEUER

Unter dieser Position wird die an das Finanzamt abzuführende Lohn- und Kirchensteuer ausgewiesen.

Bereich	Eröffnungsbilanz 2017	Veränderung 2017	Schlussbilanz 2017
Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	17.728,84 €	+29.539,73 €	47.268,57 €

2.5.1.3 SONSTIGE DURCHLAUFENDE POSTEN

Als Verbindlichkeiten aus sonstigen durchlaufenden Posten sind die nicht ausgeglichenen Bestände der Verwahrkonten (neu: Buchungsregel) aus dem Jahresabschluss 2010 in die Eröffnungsbilanz übernommen worden. Daneben sind Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern und die neuen Bestände der Buchungsregel auszuweisen.

Bereich	Eröffnungsbilanz 2017	Veränderung 2017	Schlussbilanz 2017
Verbindlichkeiten gegenüber Sozialversicherungsträgern	- €	0,00 €	- €
Sonstige durchlaufende Posten	49.217,40 €	-49.192,40 €	25,00 €
Buchungsregel (EOR, EMR)	22.768,98 €	+8.206,62 €	29.475,60 €

2.5.4 ANDERE SONSTIGE VERBINDLICHKEITEN

Unter dieser Bilanzposition werden unter anderem Beträge verbucht, die als sonstige Verbindlichkeiten zur Buchung periodengerecht zugeordneter Aufwendungen im Vorjahr eingestellt und deren Zahlung nach dem 01.01. erfolgt ist.

Bereich	Eröffnungsbilanz 2017	Veränderung 2017	Schlussbilanz 2017
Wertpapiersschulden	- €	0,00 €	- €
Sonstige Verbindlichkeiten	7.302,74 €	+31.883,27 €	39.186,01 €

Als andere sonstige Verbindlichkeiten sind lediglich Sonstige Verbindlichkeiten (kreditorische Debitoren) auszuweisen.

3. RÜCKSTELLUNGEN

Rückstellungen werden gemäß § 123 Abs. 2 NKomVG für Verpflichtungen gebildet, die dem Grunde nach zu erwarten, aber deren Höhe oder Fälligkeit noch ungewiss sind. Die Kommune hat hierbei keinen Ermessensspielraum. Die Rückstellung wird auf der Passivseite der Bilanz dargestellt. Nach § 45 Abs. 2 KomHKVO werden Rückstellungen in Höhe des Betrages, der nach vernünftiger Beurteilung zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung notwendig ist, angesetzt.

3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	5.065.485,00 €
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	222.069,25 €
3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	188.600,00 €
3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00 €
3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00 €
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00 €
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00 €
3.8 Andere Rückstellungen	803.066,73 €
Rückstellungen	6.279.220,98 €

Die Veränderungen der Rückstellung sind im beigefügten Rückstellungsspiegel detailliert dargestellt.

4. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG

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

Bereich	Eröffnungsbilanz 31.12.2016	Abgang 2017	Zugang 2017	Schlussbilanz 31.12.2017
Passive Rechnungsabgrenzung	152.441,02 €	60.805,39 €	37.424,17 €	129.059,80 €

Der Wesentliche Teil der passiven Rechnungsabgrenzungsposten entfällt auf die Friedhofsgebühren, die für die gesamte Nutzungszeit von den Gebührenschuldern im Voraus erbracht wurden, sowie die Benutzungsgebühr der Notunterkünfte, die im Voraus von den Gebührenschuldner für den Folgemonat (Januar) erbracht wurde und ebenfalls die Finanzhilfe des beitragsfreien Kindergartenjahres durch die Niedersächsische Landes Schulbehörde für den Januar im Folgejahr.

ERTRÄGE

Erträge sind die in Geld bewerteten Wertezuwächse der Kommune für Güter und Dienstleistungen in einem Haushaltsjahr. Sie stehen dem Aufwand gegenüber und gehen in die Ergebnisrechnung (Gewinn- und Verlustrechnung) ein. Sie verbessern die Nettoposition (genauer: das Jahresergebnis innerhalb der Nettoposition) in der Bilanz. Dabei ist zu unterscheiden in ordentliche und außerordentliche Erträge.

Ordentliche Erträge sind die regelmäßig wiederkehrenden, planbaren und zur Finanzierung gewöhnlicher kommunaler Tätigkeiten bestimmten Erträge.

Als außerordentliche Erträge werden die ungewöhnlichen und selten vorkommenden sowie die periodenfremden Erträge bezeichnet. Insbesondere zählen dazu die Erträge aus Vermögensveräußerungen, wenn das Vermögen zu einem über dem Restbuchwert liegenden Preis verkauft werden, sowie die Erträge aus der Herabsetzung von Schulden und Rückstellungen.

ZUWENDUNGEN UND ALLGEMEINE UMLAGEN

Bereich	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Schlüsselzuweisungen vom Land	2.958.800,00 €	3.065.032,00 €	+ 106.232,00 €
Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land	195.000,00 €	205.256,00 €	+ 10.256,00 €
Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land	318.100,00 €	354.596,84 €	+ 36.496,84 €
Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden und Gemeindeverbänden	134.200,00 €	35.626,75 €	-98.573,25 €
Zuweisungen für laufende Zwecke von gesetzlichen Sozialversicherungen	- €	- €	- €
Zuschüsse für laufende Zwecke von privaten Unternehmen	8.500,00 €	1.745,13 €	-6.754,87 €
Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	- €	- €	- €
Samtgemeindeumlage	3.665.400,00 €	3.665.220,00 €	-180,00 €
	7.280.000,00 €	7.327.476,72 €	+ 47.476,72 €

Gegenüber der ursprünglichen Haushaltsplanung ergibt sich eine leichte Steigerung der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen von 0,65 %. Dies ist im Wesentlichen auf Mehrerträge bei den Schlüsselzuweisungen durch eine nachträgliche Änderung der Zuweisungsmasse durch das Land Niedersachsen zurückzuführen sowie durch die im Haushaltsjahr 2017 nicht erhaltenden Zuweisungen vom Landkreis Leer für Betriebskosten des Lehrschwimmbeckens, zur Förderung von Ganztagschulen, für die Einführung von inklusiven Schulen und die Feuerchutzsteuer. Diese Zuweisungen wird die Samtgemeinde voraussichtlich verspätet in Folgeperioden ausweisen können.

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 richtig umgesetzt. Der Posten stellt in diesem Falle das „Gegenstück“ zu den Abschreibungen des Vermögenswertes dar.

Bereich	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen	206.800,00 €	208.792,61 €	+ 1.992,61 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Sammelposten	1.800,00 €	3.180,15 €	+ 1.380,15 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	231.200,00 €	231.485,79 €	+ 285,79 €
Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für den Gebührenaussgleich	- €	63.650,00 €	+ 63.650,00 €
	439.800,00 €	507.108,55 €	+ 67.308,55 €

Die tatsächlichen Auflösungserträge aus Sonderposten weichen von den Planansätzen um rund 15,30% ab. Ursächlich hierfür ist, dass der Auflösungsertrag des Sonderpostens für den Gebührenaussgleich kein Planansatz zugrunde liegt.

ÖFFENTLICH-RECHTLICHE ENTGELTE

Bereich	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Verwaltungsgebühren	75.900,00 €	86.676,25 €	+ 10.776,25 €
Benutzungsgebühren	1.496.800,00 €	1.580.003,84 €	+ 83.203,84 €
	1.572.700,00 €	1.666.680,09 €	+ 93.980,09 €

Die Mehrerträge bei den Benutzungsgebühren resultieren im Wesentlichen aus einer erhöhten Auslastung der Kindergärten Hesel (26 TEUR) und Neukamperfehn (7 TEUR), sowie den Kinderkrippen Lütje Nüst (10 TEUR) und Zwergenland (7 TEUR) und entstanden zudem im Bereich der Abwasserbeseitigung (69 TEUR). Bei den Einrichtungen Notunterkünfte (10 TEUR) und Lehrschwimmbecken (20 TEUR) mussten Mindererträge festgestellt werden.

PRIVATRECHTLICHE ENTGELTE

Bereich	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Mieten und Pachten	3.700,00 €	2.434,71 €	-1.265,29 €
Erträge aus Verkauf	1.400,00 €	3.980,85 €	+ 2.580,85 €
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	75.100,00 €	113.670,02 €	+ 38.570,02 €
	80.200,00 €	120.085,58 €	+ 39.885,58 €

Durch eine Steigerung der Angebote im Bereich des Präventions- und Schulsozialarbeit, der Förderung des Gemeinwesens und der Ferienbetreuung und der Angebote im Lehrschwimmbecken waren Mehrerträge bei den sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelten zu verzeichnen. Die Aufwendungen für diese Angebote sind proportional mitgewachsen.

KOSTENERSTATTUNGEN UND KOSTENUMLAGEN

Bereich	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Erstattungen vom Bund	- €	- €	- €
Erstattungen vom Land	8.000,00 €	14.344,97 €	+ 6.344,97 €
Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	256.000,00 €	318.586,40 €	+ 62.586,40 €
Erstattungen von gesetzlichen Sozialversicherungen	- €	3.282,67 €	+ 3.282,67 €
Erstattungen von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen	- €	- €	- €
Erstattungen von privaten Unternehmen	- €	- €	- €
Erstattungen von übrigen Bereichen	- €	2.259,54 €	+ 2.259,54 €
	264.000,00 €	338.473,58 €	+ 74.473,58 €

Von den Mehrerträgen aus Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden entfielen auf den Leerstand von Notunterkünften (22 TEUR) und die Verwaltung der Sozialleistungen nach dem SGB II und AsylBLG (53 TEUR).

ZINSEN UND ÄHNLICHE FINANZERTRÄGE

Bereich	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Zinserträge	25.000,00 €	5.320,62 €	-19.679,38 €
Verzinsung von Steuernachforderungen	- €	51,00 €	+ 51,00 €
	26.700,00 €	6.955,82 €	-19.744,18 €

Die Zinserträge ergeben sich aus der mit den Mitgliedsgemeinden getroffenen Vereinbarung über die gemeinsame Bewirtschaftung der Liquiditätskredite und der Geldanlage sowie aus der Verzinsung von Steuernachforderungen. Die Zinserträge sind stark eingebrochen.

SONSTIGE ORDENTLICHE ERTRÄGE

Bereich	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Bußgelder	- €	- €	- €
Säumniszuschläge u. ä.	17.800,00 €	16.083,22 €	-1.716,78 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Pensionsrückstellungen	57.500,00 €	399.087,00 €	+ 341.587,00 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Beihilferückstellungen	8.500,00 €	57.800,00 €	+ 49.300,00 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	- €	18.206,24 €	+ 18.206,24 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen für geleistete Überstunden	- €	19.555,39 €	+ 19.555,39 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen für Altersteilzeit	25.400,00 €	25.467,00 €	+ 67,00 €
Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzelwertberichtigungen, Pauschalwertberichtigungen)	- €	1.556,47 €	+ 1.556,47 €
Andere sonstige ordentliche Erträge	- €	445,72 €	+ 445,72 €
	109.200,00 €	538.201,04 €	+ 429.001,04 €

Die Mehrerträge von 392,86% ergeben sich erhöhten Auflösungen bzw. Herabsetzungen von Rückstellungen.

AUßERORDENTLICHE ERTRÄGE

Bereich	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Erträge aus Herabsetzung von Rückstellungen	- €	12.819,21 €	+ 12.819,21 €
Periodenfremde Erträge	- €	- €	- €
Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen	- €	1.516,52 €	+ 1.516,52 €
Erträge aus der Veräußerung von Finanzvermögen	- €	5.111,11 €	+ 5.111,11 €
Sonstige außergewöhnliche Erträge	- €	- €	- €
	- €	21.410,76 €	+ 21.410,76 €

Durch die Herabsetzung von ursprünglich zu hoch bemessenen Rückstellungen wurde ein außerordentlicher Ertrag in Höhe von 12 TEUR erzielt, sowie durch den Verkauf eines Anhängers vom Baubetriebshof (5 TEUR) und eines Grundstückes (1 TEUR).

AUFWENDUNGEN

Aufwand ist der wertmäßige Verbrauch (Werteverzehr), der auf den Betriebserfolg gerichtet zum Verbrauchszeitpunkt gebucht wird. Dabei ist es unerheblich, ob der Aufwand betriebsnotwendig ist, ob und wann Auszahlungen geleistet werden und ob dieses mit der eigentlichen Aufgabe des Betriebes zusammenhängt. Dabei ist wichtig, dass Einsatzgüter des Betriebes verbraucht werden.

Der Aufwand wird in der Buchführung auf der Soll-Seite des entsprechenden Erfolgskontos gebucht und fließt damit in die Ergebnisrechnung ein. Dem Aufwand steht der Ertrag entgegen. Es ist zwischen ordentlichen und außerordentlichen Aufwendungen zu unterscheiden.

Ordentliche Aufwendungen sind die regelmäßig wiederkehrenden, planbaren und im Zusammenhang mit der gewöhnlichen Tätigkeit einer Kommune entstehenden Aufwendungen.

Als außerordentliche Aufwendungen werden die ungewöhnlichen und selten vorkommenden, sowie die periodenfremden Aufwendungen bezeichnet. Insbesondere zählen dazu die Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, wenn das Vermögen zu einem unter dem Restbuchwert liegenden Preis verkauft wird.

AUFWENDUNGEN FÜR AKTIVES PERSONAL

Bereich	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Dienstaufwendungen Beamte	298.000,00 €	310.131,96 €	+ 12.131,96 €
Dienstaufwendungen Arbeitnehmer	2.873.700,00 €	2.755.986,76 €	-117.713,24 €
Beiträge zu Versorgungskassen Beamte	180.000,00 €	181.691,99 €	+ 1.691,99 €
Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer	194.300,00 €	185.921,24 €	-8.378,76 €
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer	589.000,00 €	567.808,83 €	-21.191,17 €
Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer	11.000,00 €	10.683,38 €	-316,62 €
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer	94.100,00 €	554.281,00 €	+ 460.181,00 €
Zuführungen zu Beihilferückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer	11.000,00 €	85.178,00 €	+ 74.178,00 €
Zuführung zu Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	- €	47.647,60 €	+ 47.647,60 €
Zuführung zu Rückstellungen für geleistete Überstunden	- €	25.903,63 €	+ 25.903,63 €
Zuführung zu Rückstellungen für Altersteilzeit	- €	26.393,64 €	+ 26.393,64 €
	4.251.100,00 €	4.751.628,03 €	+ 500.528,03 €

Die Aufwendungen für aktives Personal liegen insgesamt 11,77% über den Ansätzen der Finanzplanung. Ursächlich hierfür ist die hohe Zuführung zu den Pensions- und Beihilferückstellungen. Demgegenüber stehen die Erträge aus der Auflösung bzw. Herabsetzung von Pensions- und Beihilferückstellungen. Zudem bestehen Minderaufwendungen für Dienstaufwendungen der Arbeitnehmer.

AUFWENDUNGEN FÜR VERSORGUNG

Bereich	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Beihilfen, Unterstützungsleistungen	25.700,00 €	26.670,62 €	+ 970,62 €
Zuführungen zu Pensionsrückstellungen	- €	- €	- €
Zuführungen zu Beihilferückstellungen	- €	- €	
	25.700,00 €	26.670,62 €	+ 970,62 €

AUFWENDUNGEN FÜR SACH- UND DIENSTLEISTUNGEN

Bereich	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Unterhaltung	619.500,00 €	531.795,89 €	-87.704,11 €
Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	102.800,00 €	117.425,84 €	+ 14.625,84 €
Mieten und Pachten	265.500,00 €	250.077,02 €	-15.422,98 €
Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	300.300,00 €	298.771,78 €	-1.528,22 €
Haltung von Fahrzeugen	77.500,00 €	69.526,01 €	-7.973,99 €
Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	599.300,00 €	561.972,12 €	-37.327,88 €
Besondere Aufwendungen für Beschäftigte	73.800,00 €	77.838,27 €	+ 4.038,27 €
Verbrauch von Vorräten	3.200,00 €	1.600,00 €	-1.600,00 €
Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	101.300,00 €	131.797,26 €	+ 30.497,26 €
	2.143.200,00 €	2.040.804,19 €	-102.395,81 €

Die Bewirtschaftung der Ermächtigungen aus dem Haushaltsplan 2017 wurde wie bereits in den Vorjahren aufgrund der angespannten finanziellen Lage der Mitgliedsgemeinden zurückhaltend vorgenommen. In der Ausführung des Haushaltes konnten so nach dem Grundsatz der Sparsamkeit und Wirtschaftlichkeit Minderaufwendungen von -4,78% im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen erzielt werden.

ABSCHREIBUNGEN

Die Abschreibungen stellen den bilanziellen Werteverzehr des Anlagevermögens dar. Daneben sind Abschreibungen auf das Finanzvermögen wie Forderungen und Beteiligungen auszuweisen.

Bereich	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände aus geleisteten Investitionszuwendungen	28.600,00 €	47.728,79 €	+ 19.128,79 €
Abschreibungen auf Gebäude	219.100,00 €	159.112,12 €	-59.987,88 €
Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	412.300,00 €	427.730,83 €	+ 15.430,83 €
Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen	4.600,00 €	4.640,03 €	+ 40,03 €

Abschreibungen auf Fahrzeuge	74.900,00 €	80.687,71 €	+ 5.787,71 €
Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	81.200,00 €	85.738,50 €	+ 4.538,50 €
Auflösung Sammelposten	53.400,00 €	55.931,96 €	+ 2.531,96 €
Abschreibungen auf sonstige Sachanlagevermögen	200,00 €	230,94 €	+ 30,94 €
Abschreibungen auf Forderungen	- €	5.888,28 €	+ 5.888,28 €
Sonstige Abschreibungen auf Finanzvermögen	- €	- €	- €
	874.300,00 €	867.689,16 €	-6.610,84 €

Die tatsächlichen Abschreibungen weichen von den Planansätzen um rund -0,76% ab.

ZINSEN UND ÄHNLICHE AUFWENDUNGEN

Bereich	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Zinsaufwendungen	9.500,00 €	12,51 €	-9.487,49 €
Verzinsung von Steuererstattungen	- €	- €	- €
	9.500,00 €	12,51 €	-9.487,49 €

TRANSFERAUFWENDUNGEN

Bereich	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Zuweisungen an das Land	- €	- €	- €
Zuweisungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	6.000,00 €	5.403,13 €	-596,87 €
Zuweisungen an Zweckverbände und dergl.	- €	2.384,72 €	+ 2.384,72 €
Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	24.400,00 €	24.292,72 €	-107,28 €
Zuschüsse an private Unternehmen	- €	- €	- €
Zuschüsse an übrige Bereiche	589.600,00 €	483.164,06 €	-106.435,94 €
Entschuldungsumlage	20.000,00 €	18.752,00 €	-1.248,00 €
Kreisumlage	1.390.000,00 €	1.451.208,00 €	+ 61.208,00 €
	2.030.000,00 €	1.985.204,63 €	-44.795,37 €

Gegenüber der ursprünglichen Haushaltsplanung ergeben sich Minderaufwendungen von -2,21%. Aufgrund der gestiegenen Schlüsselzuweisungen hat sich die Kreisumlage erhöht.

SONSTIGE ORDENTLICHE AUFWENDUNGEN

Bereich	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Sonstige Personal- und Versorgungsaufwendungen	20.100,00 €	25.409,99 €	+ 5.309,99 €
Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	88.000,00 €	81.443,73 €	-6.556,27 €
Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	12.000,00 €	8.625,46 €	-3.374,54 €
Geschäftsaufwendungen	176.600,00 €	150.165,16 €	-26.434,84 €
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	118.700,00 €	117.746,76 €	-953,24 €
Erstattungen	23.400,00 €	19.246,38 €	-4.153,62 €
Weitere sonstige Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- €	- €	- €
Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenaussgleich	- €	- €	- €
Deckungsreserve	- €	- €	- €
	438.800,00 €	402.637,48 €	-36.162,52 €

Im Haushaltsvollzug konnten rund -9,18% der Haushaltsermächtigung durch sparsame und wirtschaftliche Bewirtschaftung eingespart werden.

AUßERORDENTLICHE AUFWENDUNGEN

Bereich	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Nachholung von Rückstellungen	- €	1.916,77 €	+ 1.916,77 €
Periodenfremde Aufwendungen	- €	- €	- €
Sonstige außergewöhnliche Aufwendungen	- €	917,84 €	+ 917,84 €
	- €	2.834,61 €	+ 2.834,61 €

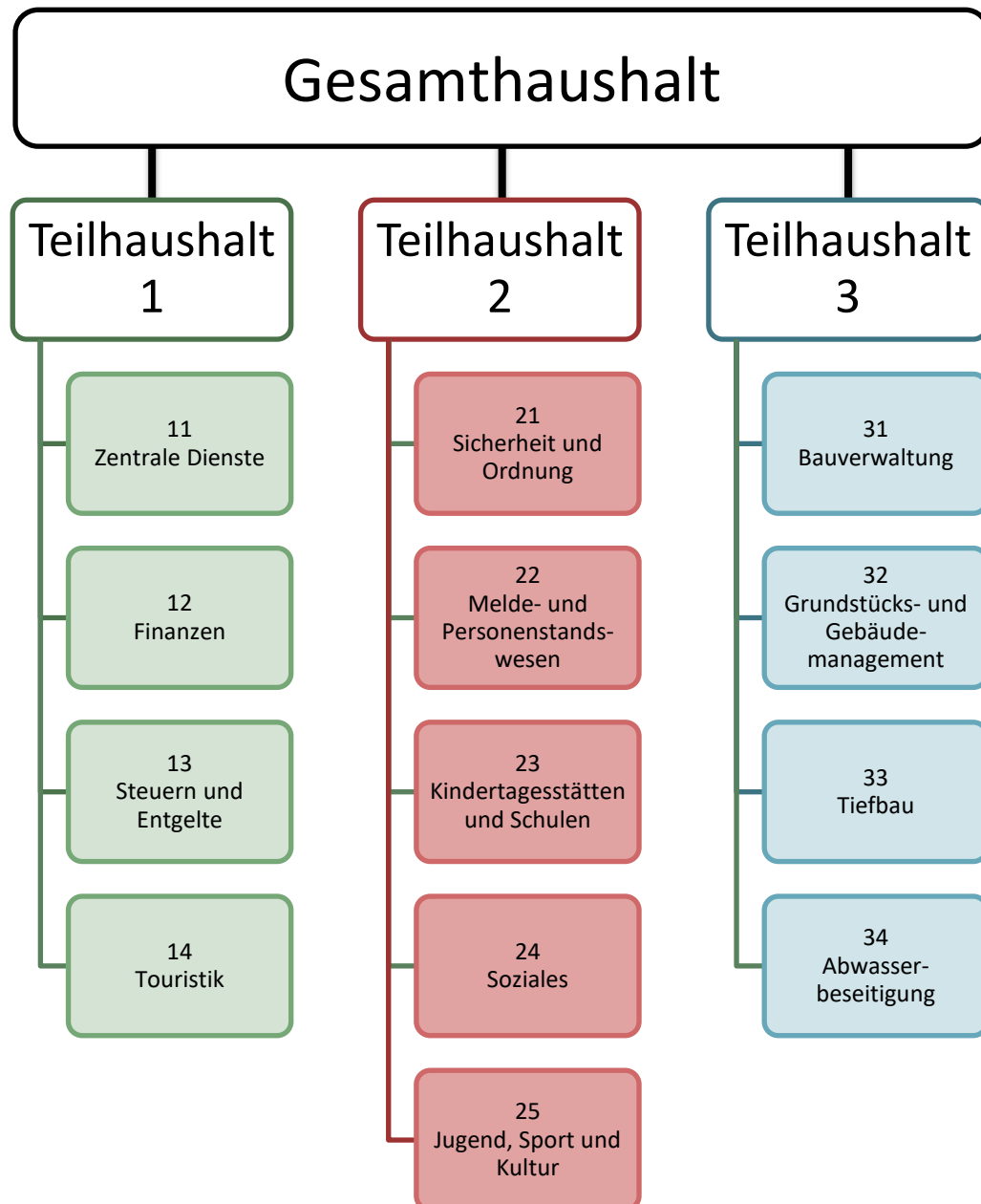
In diesem Jahresabschluss waren keine periodenfremden Aufwendungen auszuweisen.

SONSTIGE ANGABEN UND ERLÄUTERUNGEN

Die Bilanz vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage. Weitergehende Erläuterungen erübrigen sich damit.

Bei der Bewertung der Anschaffungs- und Herstellungswerte wurden keine Zinsen für Fremdkapital berücksichtigt. Haftungsrisiken analog § 251 Handelsgesetzbuch (HGB) bestehen nicht. Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können bestehen nicht.

Der Haushaltsplan ist gem. § 4 Abs. 1 KomHKVO in folgende 3 Teilhaushalte gegliedert:



Diese entsprechen der zum 01.12.2010 eingeführten Verwaltungsorganisation.

Die Teilhaushalte sind in die o.g. Sachgebiete gegliedert. Diesen sind die Produkte, Projekte und Leistungen zugeordnet. Die gebildeten Sachgebiete gelten als sachlich eng zusammen-hängend im Sinne der KomHKVO. Auf dieser Ebene sind entsprechende Budgets gebildet worden. Innerhalb der Budgets bestehen Möglichkeiten zur flexiblen Mittelbewirtschaftung durch erleichterte Deckungsmöglichkeiten und Übertragbarkeiten.

RECHTLICHE UND WIRTSCHAFTLICHE VERHÄLTNISSE

Name und Bezeichnung der Gebietskörperschaft	Samtgemeinde Hesel
Kreis	Landkreis Leer
Größe	84,35 km²
Einwohnerzahl	10.800 am 30.06.2017 (LSN - Zensus 2011)
Hauptsatzung	Hauptsatzung der Samtgemeinde Hesel vom 27.05.2014
Haushaltsjahr	Das Haushaltsjahr entspricht dem Kalenderjahr.
Gesetzliche Vertreter	Samtgemeindebürgermeister Uwe Themann Erster Samtgemeinderat Joachim Duin
Feststellung des Vorjahresabschlusses	Der Jahresabschluss 2016 wurde am 25.11.2019 aufgestellt und die Prüfung durch das Rechnungsprüfungsamt steht noch aus.
Wichtige Verträge	keine
Wesentliche Beteiligungen	keine

ANLAGEN ZUM ANHANG (§ 57 KOMHKVO)

Folgende Anlagen sind diesem Anhang beigelegt:

- Anlagenübersicht gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO
- Forderungsübersicht gem. § 57 Abs. 5 KomHKVO
- Schuldenübersicht gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO
- Rückstellungsspiegel gem. § 57 Abs. 4 KomHKVO
- Übersicht über die Übertragungen von Haushaltsermächtigungen

Anlagenübersicht zum 31.12.2017

		Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
		Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuch. im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des HH-Jahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreib. im Haushaltsjahr	Auflösungen	Zuschreib. im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des HH-Jahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	
													EUR
Anlagevermögen													
Anlagevermögen und Sonderposten													
1.	Immaterielles Vermögen	604.371,36	289.706,91	0,00	0,00	894.078,27	170.889,27	47.728,79	0,00	0,00	218.618,06	675.460,21	433.482,09
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
1.2	Lizenzen	86.505,88	803,25	0,00	0,00	87.309,13	82.087,75	2.118,44	0,00	0,00	84.206,19	3.102,94	4.418,13
1.3	Ähnliche Rechte	212,92	2.891,70	0,00	0,00	3.104,62	144,20	4,20	0,00	0,00	148,40	2.956,22	68,72
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	429.270,14	286.011,96	0,00	0,00	715.282,10	74.093,17	43.935,07	0,00	0,00	117.928,24	597.353,86	355.176,97
1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand	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	88.382,42	0,00	0,00	0,00	88.382,42	14.564,15	1.771,08	0,00	0,00	16.335,23	72.047,19	73.818,27
2.	Sachvermögen (ohne Vorräte)	37.404.690,68	1.930.387,14	17.506,81	0,00	39.317.571,01	14.504.235,84	814.072,09	17.502,33	0,00	15.300.805,60	24.016.765,41	22.900.454,84
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken	105.781,35	3.356,63	0,00	14.750,38	123.888,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	123.888,36	105.781,35
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	10.651.086,33	59.600,00	0,00	0,00	10.710.686,33	2.944.084,41	128.244,61	0,00	0,00	3.072.329,02	7.638.357,31	7.707.001,92
2.3	Infrastrukturvermögen	20.737.279,35	66.045,70	4,48	23.582,10	20.826.902,67	9.443.400,59	426.837,03	0,00	0,00	9.870.037,62	10.956.865,05	11.293.876,76
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	1.835.612,47	0,00	0,00	0,00	1.835.612,47	548.972,79	31.961,31	0,00	0,00	580.934,10	1.254.678,37	1.286.639,68
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	3.463,50	0,00	0,00	0,00	3.463,50	1.192,67	230,94	0,00	0,00	1.423,61	2.039,89	2.270,83
2.6	Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	1.498.234,18	52.362,05	17.502,33	0,00	1.533.093,90	816.238,10	85.327,74	17.502,33	0,00	884.063,51	649.030,39	681.996,08
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	1.605.664,43	33.091,85	0,00	0,00	1.638.756,28	750.347,28	141.670,46	0,00	0,00	892.017,74	746.738,54	855.317,15
2.8	Vorräte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	967.569,07	1.715.930,91	0,00	-38.332,48	2.645.167,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.645.167,50	967.569,07
3.	Finanzvermögen (ohne Forderungen)	7.029,17	0,00	0,00	0,00	7.029,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.029,17	7.029,17
3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.2	Beteiligungen	7.029,17	0,00	0,00	0,00	7.029,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.029,17	7.029,17
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
3.4	Ausleihungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3.5	Wertpapiere	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe des Anlagevermögens		38.016.091,21	2.220.094,05	17.506,81	0,00	40.218.678,45	14.675.125,11	861.800,88	17.502,33	0,00	15.519.423,66	24.699.254,79	23.340.966,10
1.4	Sonderposten	15.506.069,76	97.579,36	13.500,00	0,00	15.590.149,12	3.974.887,81	443.458,55	13.500,00	0,00	4.404.846,36	11.185.302,76	11.551.181,95
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	9.062.801,01	21.968,06	13.500,00	5.200,00	9.076.469,07	2.616.180,31	211.972,76	13.500,00	0,00	2.814.662,07	6.261.807,00	6.446.611,70
1.4.2	Beiträge und ähnliche Entgelte	6.290.203,45	5.330,20	0,00	3.065,30	6.298.598,95	1.358.698,50	231.485,79	0,00	0,00	1.590.184,29	4.708.414,66	4.931.504,95
1.4.3	Gebührenaussgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.4	Bewertungsausgleich	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.4.5	Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	153.065,30	70.281,10	0,00	-8.265,30	215.081,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	215.081,10	153.065,30
1.4.6	Sonstige Sonderposten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Forderungsübersicht gem. § 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	bis zu 1 Jahr	über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre		
Öffentlich-rechtliche Forderungen	186.144,61 €	26.543,40 €	- €	159.601,21 €	- €	- €	273.253,67 €	87.109,06 €
Forderungen aus Transferleistungen	11.644,78 €	11.644,78 €	- €	- €	- €	- €	55.651,77 €	44.006,99 €
Sonstige privatrechtliche Forderungen	77.962,92 €	77.962,92 €	- €	- €	- €	- €	27.937,64 €	50.025,28 €
Summe aller Forderungen	275.752,31 €	116.151,10 €	- €	159.601,21 €	- €	- €	356.843,08 €	81.090,77 €

Schuldenübersicht gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12.2017	bis zu 1 Jahr	mit einer Restlaufzeit von über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag am 31.12.2016	mehr (+) weniger (-)
1. Geldschulden	1.176.811,00 €	67.179,00 €	268.716,00 €	840.916,00 €	878.890,00 €	297.921,00 €
1.1 Anleihen	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.176.811,00 €	67.179,00 €	268.716,00 €	840.916,00 €	878.890,00 €	297.921,00 €
1.3 Liquiditätskredite	- €	- €	- €	- €	- €	- €
1.4 sonstige Geldschulden	- €	- €	- €	- €	- €	- €
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	83.746,99 €	83.746,99 €	- €	- €	172.756,86 €	89.009,87 €
4. Transferverbindlichkeiten	15.603,01 €	15.603,01 €	- €	- €	22.651,01 €	7.048,00 €
5. Sonstige Verbindlichkeiten	117.455,18 €	117.455,18 €	- €	- €	98.517,96 €	18.937,22 €
Schulden insgesamt	1.393.616,18 €	283.984,18 €	268.716,00 €	840.916,00 €	1.172.815,83 €	220.800,35 €

Rückstellungsspiegel zum 31.12.2017

Bilanz- position	Bestands- konto	Budget- Nummer	Rückstellungsgrund	Gesamtbetrag Vorjahr	Bewegungen im Haushaltsjahr			Gesamtbetrag Haushaltsjahr	mehr (+) / weniger (-)
					Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung		
3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen									
3.1	281100		Pensionsrückstellungen	4.253.409,00 €	554.281,00 €	- €	399.087,00 €	4.408.603,00 €	155.194,00 €
3.1	281200		Beihilferückstellungen	629.504,00 €	85.178,00 €	- €	57.800,00 €	656.882,00 €	27.378,00 €
3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen									
3.2	282100		nicht in Anspruch genommenen Urlaub	99.786,96 €	47.647,60 €	- €	18.206,24 €	129.228,32 €	29.441,36 €
3.2	282200		geleistete Überstunden	60.099,05 €	25.903,63 €	- €	19.555,39 €	66.447,29 €	6.348,24 €
3.2	282300		Inanspruchnahme von Altersteilzeit	25.467,00 €	26.393,64 €	- €	25.467,00 €	26.393,64 €	926,64 €
3.3 Instandhaltungsrückstellungen									
3.3	283100	21-1260	Abrechnung der Feuerwehrtechnische Zentrale für 2017	- €	7.900,00 €	- €	- €	7.900,00 €	7.900,00 €
3.3	283100	21-1260	Heizungsanlage FFW Holtland	- €	6.000,00 €	- €	- €	6.000,00 €	6.000,00 €
3.3	283100	23-2110	Austausch diverser Türen und Brandmeldeanlage in der GS Hesel	- €	23.400,00 €	- €	- €	23.400,00 €	23.400,00 €
3.3	283100	23-3560	Lärmschutzmaßnahmen im Kindergarten Hesel	- €	18.900,00 €	- €	- €	18.900,00 €	18.900,00 €
3.3	283100	23-3651	Erneuerung Fenster in der Kindertagesstätte Holtland	- €	15.000,00 €	- €	- €	15.000,00 €	15.000,00 €
3.3	283100	23-3652	Heizungsanlage Kindergarten Neukemperfehn	- €	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €
3.3	283100	25-2810-004	Sanierung des Ostfrieslandwanderweges	13.900,00 €	- €	8.583,55 €	5.316,45 €	- €	- 13.900,00 €
3.3	283100	25-2810-004	Sturmschadenbeseitigung	- €	2.800,00 €	- €	- €	2.800,00 €	2.800,00 €
3.3	283100	25-2810-005	Sanierung der Kurbel-Fähre	28.600,00 €	1.613,28 €	30.213,28 €	- €	- €	- 28.600,00 €
3.3	283100	25-3660	Sanierung des Jugendzentrums	- €	55.700,00 €	- €	- €	55.700,00 €	55.700,00 €

3.3	283100	25-4241	Erneuerung der Gebäudeleittechnik	- €	2.900,00 €	- €	- €	2.900,00 €	2.900,00 €
3.3	283100	25-4243	Technikwartung 2017 im Lehrschwimmbaden	- €	6.600,00 €	- €	- €	6.600,00 €	6.600,00 €
3.3	283100	33-5410	Oberflächenbehandlung der Kieffelder Straße	- €	27.500,00 €	- €	- €	27.500,00 €	27.500,00 €
3.3	283100	34-5380	Erneuerung des baulichen Teils Hauptpumpwerk Barther Straße	- €	11.900,00 €	- €	- €	11.900,00 €	11.900,00 €
Zwischen- summe	283100			42.500,00 €	190.213,28 €	38.796,83 €	5.316,45 €	188.600,00 €	146.100,00 €
3.4	284100		Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten									
3.5	285100		Sanierung von Altlasten	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen									
3.6	286100		Finanzausgleich	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.6	286200		Steuerschuldverhältnisse	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren									
3.7	287100		drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und ...	- €	- €	- €	- €	- €	- €
3.8 Andere Rückstellungen									
3.8	289100	11-1111	Psychische Gefährdungsbeurteilung	- €	19.300,00 €	- €	- €	19.300,00 €	19.300,00 €
3.8	289100	11-1111	Eingruppierungsbeurteilung	- €	10.000,00 €	- €	- €	10.000,00 €	10.000,00 €
3.8	289100	12-1110	Bekanntmachung Nachtrag 2016 und JAB 2015	171,25 €	- €	171,25 €	- €	- €	171,25 €
3.8	289100	12-1110	Bekanntmachung JAB 2016	100,00 €	- €	- €	- €	100,00 €	- €
3.8	289100	12-1110	Prüfung des Jahresabschlusses 2016	4.000,00 €	- €	- €	- €	4.000,00 €	- €

3.8	289100	12-1110	Bekanntmachung im Amtsblatt Haushaltssatzung 2017, Nachtrag 2017	- €	500,00 €	- €	- €	500,00 €	500,00 €
3.8	289100	12-1110	Prüfung des Jahresabschlusses 2017	- €	4.000,00 €	- €	- €	4.000,00 €	4.000,00 €
3.8	289100	12-1110	Bekanntmachung JAB 2017	- €	100,00 €	- €	- €	100,00 €	100,00 €
3.8	289100	13-5530	Bekanntmachung im Amtsblatt Friedhofsgebührensatzung	- €	100,00 €	- €	- €	100,00 €	100,00 €
3.8	289100	21-1260	Bekanntmachung der Feuerwehrentschädigungssatzung	226,05 €	- €	226,05 €	- €	- €	226,05 €
3.8	289100	21-1260	Bekanntmachung im Amtsblatt Feuerwehrsatzung	- €	1.500,00 €	- €	- €	1.500,00 €	1.500,00 €
3.8	289100	21-1260	Ölbindemittel Juli-Dezember	- €	200,00 €	- €	- €	200,00 €	200,00 €
3.8	289100	21-1260	Zeitweilige Überlassung von B-/C Druckschläuchen Juni-Dezember	- €	400,00 €	- €	- €	400,00 €	400,00 €
3.8	289100	21-1260	Leistungssparangebot 2017	- €	100,00 €	- €	- €	100,00 €	100,00 €
3.8	289100	21-3154	Bekanntmachung im Amtsblatt Notunterkunftssatzung	- €	600,00 €	- €	- €	600,00 €	600,00 €
3.8	289100	31-5111	Digitale Archivierung B-Plan-Akten	3.214,52 €	204,60 €	1.291,28 €	- €	2.127,84 €	1.086,68 €
3.8	289100	31-5111	Bekanntmachung im Amtsblatt 44. Änderung des Flächennutzungsplanes	- €	98,89 €			98,89 €	98,89 €
3.8	289100	31-5111-001	Bereinigung des Flächennutzungsplanes	10.000,00 €	- €	- €	- €	10.000,00 €	- €
3.8	289100	31-5111-004	Stellungnahme zum Regionalen Raumordnungsprogramm	3.000,00 €	- €	927,20 €	2.072,80 €	- €	3.000,00 €
3.8	289100	31-5111-045	45. Änderung des Flächennutzungsplanes	5.106,86 €	- €	106,86 €	5.000,00 €	- €	5.106,86 €
3.8	289100	31-5111-046	46. Änderung des Flächennutzungsplanes	3.300,00 €	- €	- €	- €	3.300,00 €	- €
3.8	289100	31-5111-047	47. Änderung des Flächennutzungsplanes	5.200,00 €	- €	- €	- €	5.200,00 €	- €
3.8	289100	31-5111-048	48. Änderung des Flächennutzungsplanes	- €	500,00 €	- €	- €	500,00 €	500,00 €
3.8	289100	31-5111-049	49. Änderung des Flächennutzungsplanes	- €	4.000,00 €	- €	- €	4.000,00 €	4.000,00 €
3.8	289100	31-5111-050	50. Änderung des Flächennutzungsplanes	- €	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €

3.8	289100	31-5111-051	51. Änderung des Flächennutzungsplanes	- €	1.000,00 €	- €	- €	1.000,00 €	1.000,00 €
3.8	289100	34-5380	Wasserverbrauchsdaten	- €	3.700,00 €	- €	- €	3.700,00 €	3.700,00 €
3.8	289100	34-5380	Abwasserabgabe 2017	- €	20.000,00 €	- €	- €	20.000,00 €	20.000,00 €
3.8	289100	34-5380	Bekanntmachung im Amtsblatt "Satzung Abwasserabgabe"	- €	200,00 €	- €	- €	200,00 €	200,00 €
3.8	289100	34-5380	Vergabe- und Verwendungsnachweisprüfungen Sanierung versch. Pumpwerke	- €	100,00 €	- €	- €	100,00 €	100,00 €
3.8	289100	34-5380	Betriebsabrechnung Abwasserbeseitigung 2017	- €	3.300,00 €	- €	- €	3.300,00 €	3.300,00 €
3.8	289100	34-5380	Abwasserabgabe 2016	20.000,00 €	- €	19.757,00 €	243,00 €	- €	20.000,00 €
3.8	289100	34-5380	Betriebsabrechnung Abwasserbeseitigung 2016	3.300,00 €	- €	3.113,04 €	186,96 €	- €	3.300,00 €
3.8	289100	34-5380	Rückstellung für Bekanntmachung "Satzung Abwasserabgabe"	193,17 €	- €	193,17 €	- €	- €	193,17 €
Zwischen- summe	289100		Andere Rückstellungen	57.811,85 €	70.903,49 €	25.785,85 €	7.502,76 €	95.426,73 €	37.614,88 €
3.8	289101	34-5380	Leerung der Klärschlammvererdungsanlage	515.940,00 €	191.700,00 €	- €	- €	707.640,00 €	191.700,00 €
Summe				5.684.517,86 €	1.192.220,64 €	64.582,68 €	532.934,84 €	6.279.220,98 €	594.703,12 €

ÜBERSICHT DER ÜBERTRAGUNGEN VON HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN

ÜBERTRAGUNG VON HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN (ERGEBNISHAUSHALT)

AUFWENDUNGEN FÜR SACH- UND DIENSTLEISTUNGEN

Budget	Übertragung 2016	Übertragung 2017	Begründung
21-1260 – Feuerlöschwesen	0,00 €	6.000,00 €	Geplante Bestellung bei der Firma Ziegler steht noch aus

AUßERORDENTLICHE AUFWENDUNGEN

Budget	Übertragung 2016	Übertragung 2017	Begründung
23-3650 Kindergarten Hesel	398,78 €	850,95 €	noch nicht verwendete Spenden
23-3652 Kindergarten Neukamperfehn	422,27€	961,09 €	noch nicht verwendete Spenden
23-3653 Kinderkrippe Hesel	240,22 €	240,22 €	noch nicht verwendete Spenden
25-2810-001 Förderung des Gemeinwesens	1.020,00 €	1.020,00 €	noch nicht verwendete Spenden
25-3625 Jugendarbeit	808,47 €	808,47 €	noch nicht verwendete Spenden

ÜBERTRAGUNG VON HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN (FINANZHAUSHALT)

AUSZAHLUNGEN FÜR SACH- UND DIENSTLEISTUNGEN

Budget	Übertragung 2016	Übertragung 2017	Begründung
11-1111 - Innere Verwaltungsangelegenheiten	0,00 €	10.000,00 €	Maßnahme Eingruppierungsprüfung noch nicht abgeschlossen
21-1260 Feuerlöschwesen	0,00 €	18.800,00 €	Geplante Bestellung bei der Firma Ziegler steht noch aus, Tausch Heizungsanlage FFW Holtland noch nicht abgeschlossen, Rechnungsstellung Inanspruchnahme Feuerwehr-technische Zentrale 2017 erfolgt in 2018
23-2110 Grundschule Hesel	0,00 €	23.400,00 €	Austausch diverser Türen und Brandmeldeanlage noch nicht abgeschlossen
23-3650 Kindergarten Hesel	398,78€	19.750,95 €	noch nicht verwendete Spenden und Lärmschutzmaßnahmen noch nicht abgeschlossen
23-3651 Kindertagesstätte Holtland	0,00 €	15.000,00 €	Erneuerung diverser Fenster noch nicht abgeschlossen
23-3652 Kindergarten Neukamperfehn	422,27 €	10.961,09 €	noch nicht verwendete Spenden und Tausch Heizungsanlage noch nicht erledigt

23-3653 Kinderkrippe Lüttje Nüst	240,22 €	240,22 €	noch nicht verwendete Spenden
25-2810-001 Förderung des Gemeinwesens	1.020,00 €	1.020,00 €	noch nicht verwendete Spenden
25-2810-004 Sanierung des Ostfrieslandwanderweges	2.800,00 €	2.800,00 €	Rechnungsstellung für Unterhaltungsarbeiten im Jahr 2017 erst in 2018
25-3625 Jugendarbeit	808,47 €	808,47 €	noch nicht verwendete Spenden
25-3660 Jugendbegegnungsstätte	0,00 €	55.700,00 €	Umbaumaßnahme JUBS noch nicht abgeschlossen
25-4241 Sporthalle Holtland	0,00 €	2.900,00 €	Einbau der Gebäudeleittechnik noch nicht abgeschlossen
31-5111-001 Bereinigung des Flächennutzungsplanes	10.000,00 €	10.000,00 €	Verzögerung im Projektfortschritt, Projekt ist noch nicht abgeschlossen
31-5111-004 - Stellungnahme zum Regionalen Raumordnungsprogramm	2.000,00 €	2.000,00 €	Verzögerung im Projektfortschritt, Projekt ist noch nicht abgeschlossen
31-5111-049 - 49. Änderung des Flächennutzungsplanes	0,00 €	4.000,00 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen
33-5410 Samtgemeindestraßen	0,00 €	27.500,00 €	Maßnahmenbeginn Kiefelder Straße für 2018 geplant
34-5380 Abwasserbeseitigung	0,00 €	31.900,00 €	Erneuerung baulicher Teil Hauptpumpwerk Barther Straße noch nicht abgeschlossen

SONSTIGE HAUSHALTSWIRKSAME ZAHLUNGEN

Budget	Übertragung 2016	Übertragung 2017	Begründung
11-1111 Innere Verwaltungsangelegenheiten	0,00 €	19.500,00 €	Maßnahme "Gefährdungsbeurteilung" noch nicht abgeschlossen
31-5111-048 - 48. Änderung des Flächennutzungsplanes	0,00 €	500,00 €	Verfahren ist noch nicht abgeschlossen
31-5111-050 - 50. Änderung des Flächennutzungsplanes	0,00 €	1.000,00 €	Verfahren noch nicht abgeschlossen
31-5111-051 – 51. Änderung des Flächennutzungsplanes	0,00 €	1.000,00 €	Projekt noch nicht abgeschlossen

AUSZAHLUNGEN FÜR DEN ERWERB VON GRUNDSTÜCKEN UND GEBÄUDEN

Budget	Übertragung 2016	Übertragung 2017	Begründung
21-1260-032 - Neubau einer Fahrzeughalle in Schwerinsdorf	3.000,00 €	3.000,00 €	Maßnahme noch nicht beendet, Abschluss in 2018 zu rechnen
21-1260-036 - Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Firrel	5.200,00 €	9.700,00 €	Maßnahme noch nicht beendet, Abschluss in 2018 zu rechnen

32-1111-002 - Kauf einer Fläche in Schwerinsdorf	3.500,00 €	3.500,00 €	Maßnahme 2017 begonnen, Abschluss in 2018 zu rechnen
33-5730-037 Anschaffung eines Salzsilos	0,00 €	35.000,00 €	Investition wurde noch nicht begonnen, die Mittel werden noch benötigt

AUSZAHLUNGEN FÜR BAUMAßNAHMEN

Budget	Übertragung 2016	Übertragung 2017	Begründung
21-1260-032 - Neubau einer Fahrzeughalle in Schwerinsdorf	53.200,00 €	113.200,00 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen
21-1260-036 Neubau eines Feuerwehrgerätehauses in Firrel	0,00 €	297.000,00 €	Maßnahme noch nicht abgeschlossen
23-2111-012 Errichtung eines neuen Zaunes an der Westseite des Pausenhofes	1.800,00 €	1.800,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant
23-2112-019 - Anbau Grundschule Neukamperfehn	356.700,00 €	406.700,00 €	Maßnahme begonnen, Abschluss wahrscheinlich 03/2018
23-3651-005 Errichtung einer Zaunanlage	0,00 €	8.000,00 €	Beginn der Maßnahme für 2018 geplant
23-3652-008 Ausbau eines zusätzlichen Gruppenraumes im Dachgeschoss	0,00 €	33.200,00 €	Nachbesserung Brandschutzmaßnahmen noch nicht abgeschlossen
23-3654-003 Bau eines Krippenhauses für die Kinderkrippe Zwergenland	0,00 €	1.500,00 €	Mittel werden noch benötigt, Planungskosten etc.
25-4240-004 Sanierung Innenbereich einschl. Beleuchtung (8. BA)	0,00 €	2.900,00 €	Maßnahme noch nicht beendet, Ende 03/2018 zu rechnen
25-4242-001 Modernisierung der Sporthalle	118.400,00 €	118.400,00 €	Investition wurde noch nicht abgeschlossen, die Mittel werden noch benötigt
34-5380-068 Ausbau der Schmutzwasserkanalisation: Erweiterung des Gewerbegebietes (Wehrden) - TB 1	11.800,00 €	11.800,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant
34-5380-069 Ausbau der Schmutzwasserkanalisation: Erweiterung des Gewerbegebietes (Wehrden) - TB 2	44.000,00 €	44.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen; Beginn für 2018 geplant
34-5380-070 Ausbau der Schmutzwasserkanalisation: Baugebiet NE01 - 1. BA in Neukamperfehn	83.600,00 €	83.600,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant
34-5380-078 Erneuerung der Schaltanlage auf der Kläranlage (Einspeisung und Überwachung der KA)	0,00 €	160.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant

34-5380-079 Erneuerung der Schaltanlage Hauptpumpstation Eichenstr. Schwerinsdorf	0,00 €	10.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant
34-5380-080 Erneuerung der Schaltanlage Hauptpumpstation Uhlhornstr. Firrel	0,00 €	10.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant
34-5380-081 Erneuerung der Schaltanlage Hauptpumpstation Barther Str. Firrel	0,00 €	10.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant
34-5380-086 Erneuerung der Schaltanlage Hauptpumpstation Zwischen den Wieken	0,00 €	10.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant

AUSZAHLUNGEN FÜR DEN ERWERB VON BEWEGLICHEM SACHVERMÖGEN

Budget	Übertragung 2016	Übertragung 2017	Begründung
11-1112-008 Anschaffung eines EDV-Programmes für die Abwicklung von Zahlungen in den Bürokassen	2.100,00 €	2.100,00 €	Maßnahme in 2017 begonnen, Abschluss in 2018 zu rechnen
11-1112-009 Anschaffung einer Lizenz für das Docuware-Modul Workflow Manager	11.500,00 €	11.500,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant
13-5530-012 Anschaffung einer Mikrofonanlage Leichenhalle Neukamperfehn	0,00 €	1.400,00 €	Rechnungsstellung erst in 2018
21-1220-002 - Anschaffung eines mobilen Notstromaggregats für den Katastrophenschutzfall (KatS-Fall)	2.200,00 €	2.200,00 €	Beginn der Maßnahme für 2018 geplant
21-1260-017 Anschaffung einer Halterung Multifunktionsleiter Dach für die Ortsfeuerwehr Holtland	2.500,00 €	2.500,00 €	Beginn der Maßnahme für 2018 geplant
21-1260-031 - Anschaffung eines Löschgruppenfahrzeuges (LF 10) für die Ortsfeuerwehr Hesel	220.000,00 €	220.000,00 €	Beginn der Maßnahme für 2018 geplant
21-1260-034 - Erweiterung des Löschgruppenfahrzeuges um ein elektronisches Navigationssystem	1.800,00 €	1.800,00 €	Beginn der Maßnahme für 2018 geplant
21-1260-038 Anschaffung Tetra Navigator mit IRM-Pannel, FFW Holtland	0,00 €	1.800,00 €	Maßnahme noch nicht beendet, Rechnungsstellung in 2018
21-1260-039 Anschaffung Tetra Navigator mit IRM-Pannel, FFW Hesel	0,00 €	1.800,00 €	Maßnahme noch nicht beendet, Rechnungsstellung und Lieferung in 2018

21-1260-040 Anschaffung einer Wärmebildkamera FLIR	0,00 €	7.000,00 €	Lieferung in 2018
23-2110-014 Anschaffung eines interaktiven Whiteboards	0,00 €	4.500,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018
23-2110-015 Anschaffung von zwei Beamern, incl. Halterung und Multi Media Modul	0,00 €	2.700,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant
23-2110-016 Anschaffung Spielgerät	0,00 €	1.500,00 €	Maßnahme noch nicht beendet; Aufbau für 2018 geplant
23-2111-013 Anschaffung eines interaktiven Whiteboards	0,00 €	4.700,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant
23-2112-020 Anschaffung einer interaktiven Tafel	0,00 €	4.700,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant
23-2112-021 Anschaffung von zwei Beamern mit Dokumentenkamera	0,00 €	2.300,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant
23-3650-008 Anschaffung eines Wickeltisches - Sonderanfertigung	0,00 €	2.000,00 €	Maßnahme noch nicht umgesetzt, für 2018 geplant
23-3653-005 Anschaffung einer Hochebene	0,00 €	10.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn ist für 2018 geplant
25-3660-004 Kücheneinbau, JUBS	0,00 €	5.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant
25-3660-005 Ausstattung Jugendbegegnungsstätte	0,00 €	5.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant
25-4240-010 - Innenausstattung Sporthalle (10. BA)	0,00 €	15.700,00 €	Maßnahme noch nicht beendet, Ende 03/2018 zu rechnen
25-4242-002 Anschaffung neuer Sportgeräte Sporthalle Neukamperfehn	0,00 €	2.600,00 €	Barren wurde am 05.10.2017 bestellt, Lieferung Anfang 2018
32-1110-005 Anschaffung eines EDV-Programmes für die Verwaltung des Gebäudemanagements	10.000,00 €	10.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant
33-5730-020 Anschaffung eines Baustellenwagens	0,00 €	6.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Kauf in 2018 geplant
33-5730-027 Anschaffung eines Schneeschildes	3.500,00 €	3.500,00 €	Anschaffung noch nicht erledigt, für 2018 geplant
33-5730-028 - Anschaffung eines Planierhobels	12.000,00 €	12.300,00 €	Anschaffung in 2018
33-5730-032 Anschaffung eines PKW-Anhängers	0,00 €	2.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant
34-5380-082 Anschaffung von zwei neuen Pumpen für	0,00 €	11.500,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant

das Hauptpumpwerk Barther Str.			
34-5380-087 Anschaffung zwei neuer Pumpen für das Hauptpumpwerk Zwischen den Wieken	0,00 €	7.000,00 €	Maßnahme noch nicht begonnen, Beginn für 2018 geplant
34-5380-092 Errichtung eines neuen Zaunes um das Betriebsgelände (Abschnitt: Lückenschluss Baubetriebshof)	0,00 €	5.200,00 €	Investition wurde noch nicht abgeschlossen, die Mittel werden noch benötigt

AUSZAHLUNGEN FÜR DEN ERWERB VON FINANZVERMÖGENSANLAGEN

Budget	Übertragung 2016	Übertragung 2017	Begründung
11-1111-013 - Versorgungsrücklage gem. § 14a BBesG	0,00 €	470,00 €	Endgültige Abrechnung Versorgungsrücklage erst in 2018

AUSZAHLUNGEN FÜR AKTIVIERBARE ZUWENDUNGEN

Budget	Übertragung 2016	Übertragung 2017	Begründung
12-5710-002 Förderung der Gewerbeansiedlung	104.300,00 €	104.300,00 €	Maßnahme in 2017 begonnen, Abschluss ist in 2018 zu rechnen

ÜBERTRAGUNG VON KREDITERMÄCHTIGUNGEN

Budget	Übertragung 2016	Übertragung 2017	Begründung
12-6120-014 Darlehen an Kreditmarkt 2017	0,00 €	404.400,00 €	Übertragung Kreditermächtigung

RECHENSCHAFTSBERICHT (§ 57 KOMHKVO)

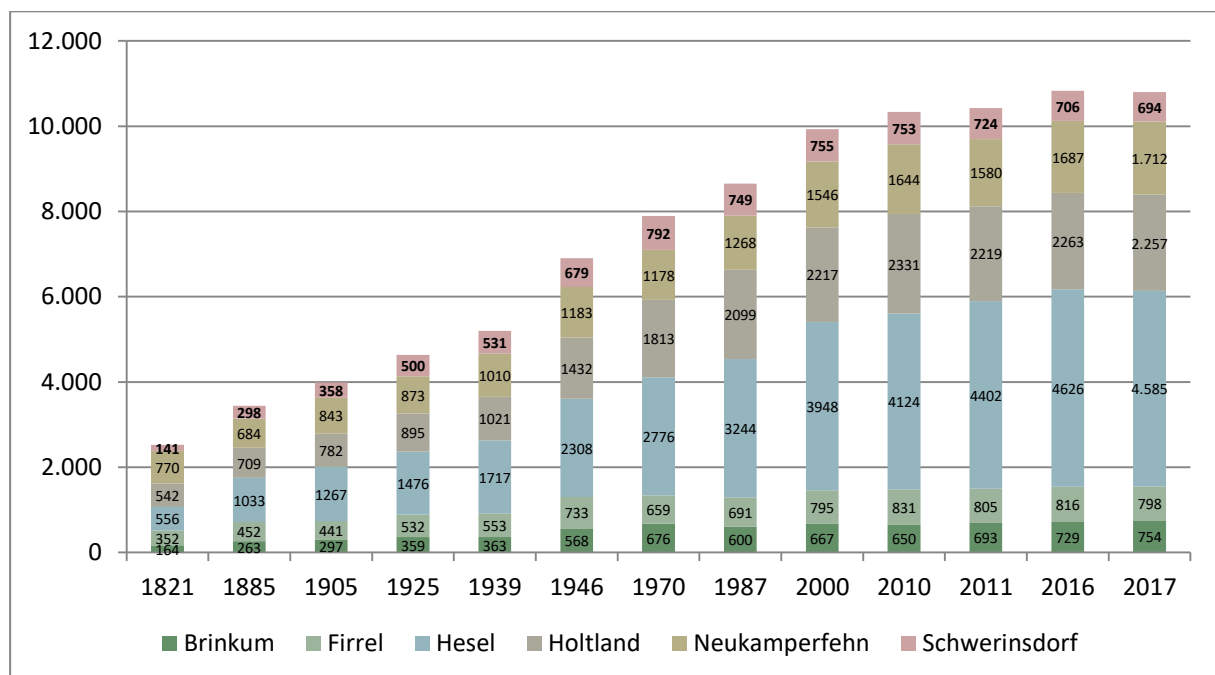
VORBEMERKUNG

Nach § 128 NKomVG ist der 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 Kommune dargestellt. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen. Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung darstellen.

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

STATISTISCHE ANGABEN

Die Samtgemeinde Hesel liegt im nördlichen Teil des Landkreises Leer. Sie hat bei einer Größe von 84,35 ha derzeit 10.800 Einwohner.



FINANZWIRTSCHAFTLICHE LAGE DER SAMTGEMEINDE HESEL

ERGEBNISRECHNUNG

Die Ergebnisrechnung 2017 weist bei ordentlichen Erträgen in Höhe von 10.504.981,38 € und ordentlichen Aufwendungen in Höhe von 10.074.646,62 € ein ordentliches Ergebnis in Höhe von 430.334,76 € aus.

Für 2017 sind außerordentliche Erträge von 21.410,76 € und Aufwendungen von 2.834,61 €, mithin ein außerordentliches Ergebnis von 18.576,15 € auszuweisen.

Die Ergebnisrechnung 2017 weist somit insgesamt einen Jahresüberschuss in Höhe von **448.910,91 €** aus.

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 2017 ergibt sich aus den Ein- und Auszahlungen aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ein Fehlbetrag (Saldo) in Höhe von 1.443.885,90 €.

Die Differenz zum Ergebnishaushalt 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 2.165.638,60 € getätigt. Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf 95.848,53 €, so dass sich aus der Investitionstätigkeit ein Saldo in Höhe von -2.069.790,07 € ergab.

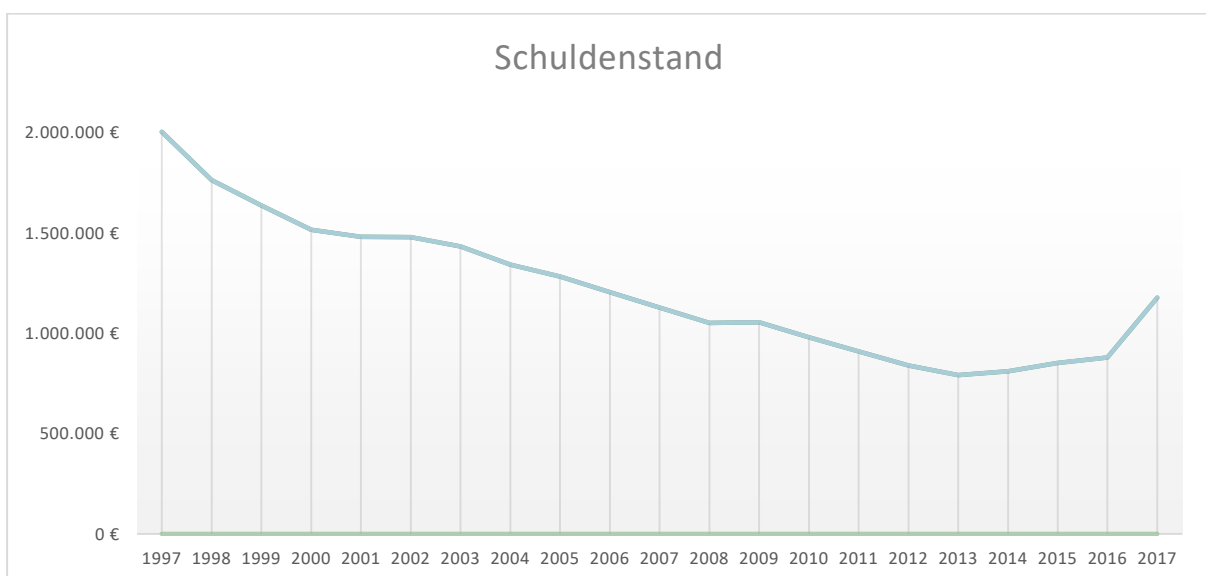
Es ergibt sich danach folgendes Ergebnis:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.443.885,90 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.069.790,07 €
Finanzmittelfehlbetrag	-625.904,17 €

Die Finanzierungstätigkeit umfasst die Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und die Tilgung von in der Vergangenheit aufgenommenen Krediten für die Investitionstätigkeit.

GELDSCHULDEN UND BESTAND AN ZAHLUNGSMITTELN

Die Samtgemeinde Hesel tilgt ihre bestehenden Kredite für Investitionen laufend. Die Tilgung für 2017 beläuft sich auf 67.179,00 €. In 2017 wurden neue Kredite in Höhe von 365.100,00 € aufgenommen.



In der Finanzrechnung 2017 ist ausgehend von einem Anfangsbestand an Zahlungsmitteln in Höhe von 2.439.490,68 € und unter Berücksichtigung des Saldos der Einzahlungen und Auszahlungen (-369.489,24 €) ein Bestand an Zahlungsmitteln zum Ende des Haushaltsjahres 2017 von 2.070.001,44 € erreicht worden.

VERLAUF DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT

GESAMT-ERGEBNISRECHNUNG

Das Haushaltsjahr 2017 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
+ Ordentliche Erträge	9.772.600,00 €	10.504.981,38 €	+ 732.381,38 €
- Ordentliche Aufwendungen	9.780.600,00 €	10.074.646,62 €	+ 302.046,62 €
= Ordentliches Ergebnis	-8.000,00 €	430.334,76 €	+ 430.334,76 €
+ Außerordentliche Erträge	- €	21.410,76 €	+ 21.410,76 €
- Außerordentliche Aufwendungen	3.529,92 €	2.834,61 €	+ 2.834,61 €
= Außerordentliches Ergebnis	-3.529,92 €	18.576,15 €	+ 18.576,15 €
= Jahresergebnis	-11.529,92 €	448.910,91 €	+ 448.910,91 €

Nach der Gesamt-Ergebnisrechnung 2017 ergibt sich durch Mehrerträge bei den ordentlichen Erträgen in Höhe von + 732.381,38 € und Mehraufwendungen bei den ordentlichen Aufwendungen in Höhe von + 302.046,62 € für das ordentliche Ergebnis eine **Ergebnisverbesserung in Höhe von + 430.334,76 €**.

Die deutliche Ergebnisverbesserung gegenüber der Haushaltsplanung ist vor allem auf höhere Erträge bei den Erstattungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden zurückzuführen. Die Ergebnisverbesserung wurde durch die Minderaufwendungen bei den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Geschäftsaufwendungen begünstigt.

GESAMT-FINANZRECHNUNG

Das Haushaltsjahr 2017 schloss mit folgenden Ergebnissen ab:

	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
+ Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.284.600,00 €	9.561.852,67 €	+ 277.252,67 €
- Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.696.600,00 €	8.117.966,77 €	-578.633,23 €
= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	588.000,00 €	1.443.885,90 €	+ 855.885,90 €
+ Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	30.000,00 €	95.848,53 €	+ 65.848,53 €
- Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	901.500,00 €	2.165.638,60 €	+ 1.264.138,60 €
= Saldo aus Investitionstätigkeit	-871.500,00 €	-2.069.790,07 €	-1.198.290,07 €
= Finanzmittelüberschuss / - fehlbetrag	-283.500,00 €	-625.904,17 €	-342.404,17 €
+ Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	404.400,00 €	365.100,00 €	-39.300,00 €

- Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	120.900,00 €	67.179,00 €	-53.721,00 €
= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	283.500,00 €	297.921,00 €	+ 14.421,00 €
= Finanzierungsmittelbestand	- €	-327.983,17 €	-327.983,17 €
+ weitere Einzahlungen	- €	8.339.869,35 €	+ 8.339.869,35 €
- weitere Auszahlungen	- €	8.381.375,42 €	+ 8.381.375,42 €
= Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen	- €	-369.489,24 €	-369.489,24 €
Bestand an liquiden Mitteln zu Beginn des Jahres	2.439.490,68 €	2.439.490,68 €	- €
Stand der Liquidität am Ende des Jahres	2.439.490,68 €	2.070.001,44 €	-369.489,24 €

In der Gesamt-Finanzrechnung 2017 ergibt sich durch Mehreinzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von + 277.252,67 € und Mehrauszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von -578.633,23 € eine Veränderung in Höhe von + 855.885,90 € .

Als Saldo aus Mehreinzahlungen aus Investitionstätigkeit in Höhe von + 65.848,53 € und Mehrauszahlungen + 1.264.138,60 € ergibt sich für die Investitionstätigkeit eine Veränderung in Höhe von -1.198.290,07 € .

Die Mehrauszahlungen für Investitionstätigkeit liegen vor allem im Bereich der Baumaßnahmen. Sie sind ursächlich aus in den Vorjahren begonnenen Investitionen, für die entsprechende Finanzmittel übertragen wurden. Zur Fortführung der bisher noch nicht abgeschlossenen Investitionen wurden Haushaltsmittel in Höhe von 1.848.370 € in das folgende Haushaltsjahr übertragen.

Insgesamt stellte sich die Investitionstätigkeit in 2017 wie folgt dar:

EINZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT

Bereich	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	30.000,00 €	47.933,37 €	+ 17.933,37 €
Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	- €	41.283,05 €	+ 41.283,05 €
Veräußerung von Sachvermögen	- €	6.632,11 €	+ 6.632,11 €
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	- €	- €	- €
sonstige Investitionstätigkeit	- €	- €	- €
	30.000,00 €	95.848,53 €	+ 65.848,53 €

ZUWENDUNGEN FÜR INVESTITIONSTÄTIGKEIT

Die Zuwendungen für die Baumaßnahme Schaffung von 25 zusätzlichen Kindergartenplätzen des Kindergartens Neukamperfehn und der Zuschuss für die Anschaffung von Spielgeräten für die Grundschule Hesel sind in diesem Haushaltsjahr zahlungswirksam geworden und fielen höher aus, als erwartet wurde.

BEITRÄGEN U.Ä. ENTGELTEN FÜR INVESTITIONSTÄTIGKEIT

Auf Beitragsveranlagungen wurden für den Ausbau von Schmutzwasserkanälen unter anderem für das Baugebiet NE01 Zum Kniepschloot, Neukamperfehn in diesem Haushaltsjahr zahlungswirksam. Diese waren bereits in Vorjahren veranschlagt. Aus der Aufhebung von unbefristeten Stundungen sind Einzahlungen von Höhe von rund 11 TEUR eingegangen.

VERÄUßERUNG VON SACHVERMÖGEN

Es wurden verschiedene Vermögensgegenstände unter anderem einen Tandem-Dreiseiten-Kipper des Baubetriebshofes nach Ersatzbeschaffung veräußert.

AUSZAHLUNGEN AUS INVESTITIONSTÄTIGKEIT

Bereich	Haushalt 2017	Ergebnis 2017	Abweichung 2017
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	35.000,00 €	18.107,01 €	-16.892,99 €
Baumaßnahmen	733.700,00 €	1.655.053,89 €	+ 921.353,89 €
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	119.400,00 €	198.870,04 €	+ 79.470,04 €
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	7.400,00 €	7.595,70 €	+ 195,70 €
aktivierbare Zuwendungen	6.000,00 €	286.011,96 €	+ 280.011,96 €
sonstige Investitionstätigkeit	- €	- €	- €
	901.500,00 €	2.165.638,60 €	+ 1.264.138,60 €

ERWERB VON GRUNDSTÜCKEN UND GEBÄUDEN

Die Auszahlungen erfolgten im Wesentlichen für den Ankauf eines Grundstückes für die Feuerwehren in Firrel und Schwerinsdorf.

BAUMAßNAHMEN

Die Auszahlungen erfolgten im Wesentlichen für die Hochbaumaßnahmen Neubau einer Fahrzeughalle für die Feuerwehren Firrel und Schwerinsdorf, sowie für den Anbau bei der Grundschule Neukamperfehn und die Errichtung eines zusätzlichen Gruppenraumes des Kindergartens Neukamperfehn.

Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen sind für die Herstellung von Schmutzwasserkanalanschlüssen entstanden.

ERWERB VON BEWEGLICHEM SACHVERMÖGEN

Die Auszahlungen erfolgten für diverse Einzelmaßnahmen, insbesondere für die Innenausstattung der Sporthalle Hesel, für die Anschaffung eines Tandem Dreiseitenkippers für den Baubetriebshof, sowie für die Anschaffung von neuen Gebläse für das Belebungsbecken des Klärwerkes. Auf die Ausführungen im Anhang wird verwiesen.

ERWERB VON FINANZVERMÖGENSANLAGEN

Die Zuführungen an die Versorgungsrücklage für die aktiven Beamten und die Versorgungsempfänger werden unter dieser Position ausgewiesen.

AKTIVIERBARE ZUWENDUNGEN

Zu den Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen zählen Investitionszuweisungen und –zuwendungen der Samtgemeinde an Dritte mit Rückforderungsansprüchen aufgrund von Zweckbindungen. Hier erfolgten die Zuwendungen an zwei Unternehmen im Rahmen der Wirtschaftsförderung.

ÜBER- UND AUßERPLANMÄßIGE AUFWENDUNGEN UND AUSZAHLUNGEN

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind zulässig, wenn sie unvorhergesehen und unabweisbar sind. Ihre Deckung muss gewährleistet sein. Zu den Geschäften der laufenden Verwaltung zählen über- und außerplanmäßige Aufwendungen/Auszahlungen bis zur Höhe von 10.000,00 €.

Im Haushaltsjahr 2017 entstanden folgende über- und außerplanmäßigen Aufwendungen:

Ermächtigung	Ansatz	Überschreitung	Deckung
11-1111/441100 - 11E	18.000,00 €	8.000,00 €	11-1111-999/401200 - PE
11-1112/429100 - 11E	18.000,00 €	500,00 €	32-1110/426100 - 32E
31-5111/429100 - 31E	10.000,00 €	5.000,00 €	32-5310/427100 - 32E

Im Haushaltsjahr 2017 entstanden folgende über- und außerplanmäßigen Auszahlungen:

Ermächtigung	Ansatz	Überschreitung	Deckung
11-1111/741100 - 11F	18.000,00 €	11.900,00 €	11-1111-999/701200 - PF
11-1112/729100 - 11F	18.000,00 €	500,00 €	32-1110/726100 - 32F
13-5530-012/783110	0,00 €	1.400,00 €	13-5530/721100 - 32F
21-1260-036/782100	12.500,00 €	15.000,00 €	21-1260-036/787100
21-1260-040/783110	4.500,00 €	2.500,00 €	34-5380/632100 - 34F
21-1260-042/783110	0,00 €	1.600,00 € 100,00 €	21-1260-042/681700 21-1260/725100 - 21F
23-2110-016/783110	0,00 €	1.500,00 € 4.600,00 €	23-2110-016/681800 23-2110-016/681200
23-2111-014/783110	0,00 €	1.400,00 €	23-111/727100 - 23F
23-3650-008/783110	0,00 €	100,00 € 1.900,00 €	23-3650/722100 - 23F 23-3650/727100 - 23F
23-3651-005/787100	0,00 €	8.000,00 €	23-3651/721100 - 32F
23-3654-001/783100	0,00 €	16.100,00 €	34-5380/632100 - 34F
23-3654-005/783110	0,00 €	2.900,00 €	12-5710-004/781700
25-4240-004/787100	119.400,00 €	3.700,00 €	25-4243/721100 - 32F
25-4240-005/787100	169.300,00 €	5.100,00 €	25-4240-010/783110
25-4242-002/783110	0,00 €	2.600,00 €	25-4242-002/722200 - 25F
32-1110-004/783110	400,00 €	300,00 €	23-2111/721100 - 32F
33-5730-028/783110	12.000,00 €	300,00 €	33-5730-025/783110
33-5730-040/783110	0,00 €	2.300,00 €	33-5730/722100 - 33F
34-5380-076/787200	18.000,00 €	5.600,00 €	34-5380/632100 - 34F

34-5380-086/787200	0,00 €	10.000,00 €	34-5380-083/787200
34-5380-087/783110	0,00 €	7.000,00 €	34-5380-084/783110
34-5380-092/783110	0,00 €	5.200,00 €	34-5380/721200 - 34F

VERPFLICHTUNGSERMÄCHTIGUNGEN

Es wurden keine Verpflichtungsermächtigungen in Anspruch genommen.

KENNZAHLEN DES JAHRESABSCHLUSSES ZUM 31.12.2017

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

Für die Form der Darstellung wurde der Zeitvergleich gewählt, d. h. gleiche Kennzahlen werden zu verschiedenen Zeitpunkten gegenübergestellt. Bei den Bilanzkennzahlen wurden dabei auch die Daten aus der Schlussbilanz zum Stichtag 31.12.2016 verwendet, da diese mit den Werten aus der Bilanz des Jahresabschlusses zum Stichtag 31.12.2017 vergleichbar sind.

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

BILANZKENNZAHLEN

Kennzahl	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017	Veränderung
Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 1)	29,22%	29,98%	0,76%
Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 2)	73,34%	71,24%	-2,10%
Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeiten	81,18 €	108,96 €	27,79 €
Kreditverschuldungsgrad	3,34%	4,34%	1,00%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	1,12%	0,80%	-0,32%
Liquidität 1. Grades	839,62%	967,87%	128,24%
Anlagendeckungsgrad 1	82,61%	78,42%	-4,19%
Anlagendeckungsgrad 2	86,38%	83,20%	-3,18%
Anlagenintensität	88,78%	90,84%	2,07%
Infrastrukturquote	42,95%	40,39%	-2,56%

Zusammenfassend kann festgestellt werden, dass sich die Nettopositionsquote durch den Gewinn aus der Ergebnisrechnung erhöht hat. Zudem hat sich die Verschuldung je Einwohner aus Kreditverbindlichkeit erhöht. Der Anlagendeckungsgrad sinkt leicht. Die Veränderung bei der Liquidität 1. Grades ist aufgrund der geringen kurzfristigen Verbindlichkeiten schon bei kleinsten Schwankungen sehr sprunghaft. Die sonstigen Änderungen sind unwesentlich.

KENNZAHLEN DER ERGEBNISRECHNUNG

Als Vergleichswert werden hier die Kennzahlen des Vorjahresabschlusses herangezogen.

Kennzahl	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Veränderung
Allgemeine Umlagequote	67,53%	72,73%	5,20%
Personalintensität	39,17%	47,16%	8,00%
Abschreibungsintensität	9,37%	8,61%	-0,76%
Transferaufwandsquote	20,99%	19,70%	-1,29%
Zinslastquote	0,00%	0,00%	0,00%
Reinvestitionsquote	149,62%	249,59%	99,96%

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

Kennzahl	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017
Nettoposition (1.1 bis 1.3.2)	7.683.334,87 €	8.132.245,78 €
Bilanzsumme	26.293.931,53 €	27.125.435,50 €
	29,22%	29,98%

NETTOPOSITIONSQUOTE (EIGENKAPITALQUOTE 2)

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

Da bei den Kommunen die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Wertgröße Nettoposition um die Sonderposten erweitert.

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

Kennzahl	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017
Nettoposition (1.1 bis 1.4.6)	19.284.156,82 €	19.323.538,54 €
Bilanzsumme	26.293.931,53 €	27.125.435,50 €
	73,34%	71,24%

VERSCHULDUNG JE EINWOHNER AUS KREDITVERBINDLICHKEITEN

Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettosition 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

Kennzahl	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017
Verbindlichkeiten aus Krediten (2.1.2)	878.890,00 €	1.176.811,00 €
Einwohner	10.827	10.800
	81,18 €	108,96 €

KREDITVERSCHULDUNGSGRAD

Die Verbindlichkeiten aus Krediten umfassen die Investitionskredite und Liquiditätskredite.

Formel: Verbindlichkeiten aus Krediten * 100 / Bilanzsumme

Kennzahl	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017
Verbindlichkeiten aus Krediten (2.1)	878.890,00 €	1.176.811,00 €
Bilanzsumme	26.293.931,53 €	27.125.435,50 €
	3,34%	4,34%

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

Kennzahl	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017
Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Laufzeit bis zu 1 Jahr)	- €	- €
Liquiditätskredite	- €	- €
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	172.756,86 €	83.746,99 €
Transferverbindlichkeiten	22.651,01 €	15.603,01 €
Sonstige Verbindlichkeiten	98.517,96 €	117.455,18 €
Bilanzsumme	26.293.931,53 €	27.125.435,50 €
	1,12%	0,80%

LIQUIDITÄT 1. GRADES

Beurteilung des Risikos der Zahlungsunfähigkeit.

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

Kennzahl	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017
Kurzfristiges Fremdkapital ≤ 1 Jahr	293.925,83 €	216.805,18 €
Liquide Mittel	2.467.873,42 €	2.098.384,18 €
	839,62%	967,87%

ANLAGENDECKUNGSGRAD 1

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad 1“ gibt an, wie viel Prozent des Anlagevermögens durch Eigenkapital finanziert sind. Bei der Berechnung der Kennzahl wird dem Anlagevermögen die Nettoposition gegenübergestellt.

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

Kennzahl	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017
Nettoposition	19.284.156,82 €	19.323.538,54 €
Anlagevermögen (1.1 bis 3.2)	23.342.464,31 €	24.641.153,00 €
	82,61%	78,42%

ANLAGENDECKUNGSGRAD 2

Die Kennzahl „Anlagendeckungsgrad 2“ 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 gegenübergestellt.

Formel: $(\text{Nettoposition} + \text{langfristiges Fremdkapital}) * 100 / \text{Anlagevermögen}$

Kennzahl	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017
Summe Passiva (1.1 bis 2.1.3)	20.163.046,82 €	20.500.349,54 €
Anlagevermögen (1.1 bis 3.2)	23.342.464,31 €	24.641.153,00 €
	86,38%	83,20%

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 Kommune entspricht.

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

Kennzahl	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017
Anlagevermögen (1.1 bis 3.2)	23.342.464,31 €	24.641.153,00 €
Bilanzsumme	26.293.931,53 €	27.125.435,50 €
	88,78%	90,84%

INFRASTRUKTURQUOTE

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

Formel: Infrastrukturvermögen * 100 / Bilanzsumme

Kennzahl	Bilanz 31.12.2016	Bilanz 31.12.2017
Infrastrukturvermögen (2.3)	11.293.878,76 €	10.956.865,05 €
Bilanzsumme	26.293.931,53 €	27.125.435,50 €
	42,95%	40,39%

ERLÄUTERUNGEN ZU DEN EINZELNEN KENNZAHLEN DER ERGEBNISRECHNUNG

ALLGEMEINE UMLAGEQUOTE

Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Samtgemeinde 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.

Formel: Zuwendungen und allgemeine Umlagen * 100 / ordentliche Aufwendungen

Kennzahl	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
Zuwendungen und allgemeine Umlagen (ER-2)	6.340.362,15 €	7.327.476,72 €
Summe ordentliche Aufwendungen (ER-20)	9.388.925,39 €	10.074.646,62 €
	67,53%	72,73%

PERSONALINTENSITÄT

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

Formel: Personalaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen

Kennzahl	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
Personalaufwendungen (ER-13)	3.677.565,36 €	4.751.628,03 €
Summe ordentliche Aufwendungen (ER-20)	9.388.925,39 €	10.074.646,62 €
	39,17%	47,16%

ABSCHREIBUNGSINTENSITÄT

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

Formel: Abschreibungen * 100 / ordentliche Aufwendungen

Kennzahl	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
Abschreibungen (ER-16)	879.683,83 €	867.689,16 €
Summe ordentliche Aufwendungen (ER-20)	9.388.925,39 €	10.074.646,62 €
	9,37%	8,61%

TRANSFERAUFWANDSQUOTE

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

Formel: Transferaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen

Kennzahl	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
Transferaufwendungen (ER-18)	1.971.010,80 €	1.985.204,63 €
Summe ordentliche Aufwendungen (ER-20)	9.388.925,39 €	10.074.646,62 €
	20,99%	19,70%

ZINSLASTQUOTE

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

Formel: Zinsaufwendungen * 100 / ordentliche Aufwendungen

Kennzahl	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
Zinsen und ähnliche Aufwendungen (ER-17)	- €	12,51 €
Summe ordentliche Aufwendungen (ER-20)	9.388.925,39 €	10.074.646,62 €
	0,00%	0,00%

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: $\text{Bruttoinvestition} * 100 / \text{Abschreibungen}$

Kennzahl	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (FR-31)	1.316.201,94 €	2.165.638,60 €
Abschreibungen (ER-16)	879.683,83 €	867.689,16 €
	149,62%	249,59%

VORGÄNGE VON BESONDERER BEDEUTUNG

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

Auch Beschlüsse der Gemeindegremien sind in diesem Zusammenhang zu nennen, wenn aus ihnen beispielsweise laufende Aufwendungen erwachsen bzw. sie investive Auszahlungen zur Folge haben.

Solche Vorgänge sind bei der Samtgemeinde Hesel jedoch derzeit nicht vorhanden.

BEURTEILUNG/PROGNOSE

Die Samtgemeinde Hesel konnte ihren letzten kameralen Haushalt 2010 ausgeglichen abschließen und somit ohne „Altlasten“ in das neue Haushaltsrecht starten. Wesentliche Voraussetzung für eine nachhaltige Haushaltswirtschaft ist der Haushaltsausgleich. Bedingt durch das neue Haushaltsrecht sind mit dem Ziel der intergenerativen Gerechtigkeit zusätzliche Aufwendungen für den Vermögensverzehr (Abschreibungen) und aufwandswirksame Zuführungen zu Rückstellungen wie beispielsweise den Pensionsrückstellungen zu erwirtschaften. Die Samtgemeinde bezieht den überwiegenden Teil ihrer Erträge aus Zuwendungen vom Land wie den Schlüsselzuweisungen und von ihren Mitgliedsgemeinden durch die Festsetzung der Samtgemeindeumlage.

In den Folgejahren soll die Belastung der Mitgliedsgemeinden durch die nachrangige Finanzierungsform der Samtgemeindeumlage durch eine direkte Abrechnung von Kostenerstattungen reduziert werden. Hierdurch soll neben einer Verteilungsgerechtigkeit zwischen den einzelnen Mitgliedsgemeinden insbesondere die konjunkturelle Schwankung der Umlage für die Mitgliedsgemeinden entschärft werden.

Einschließlich 2014 konnte die Samtgemeinde Rücklagen von 5.396.340,97 € aufbauen. Diese wurde genutzt um die Verluste der Jahre 2015 und 2016 auszugleichen. Nunmehr kann die Samtgemeinde durch den Gewinn von 448.910,91 € die Überschussrücklage aufbauen. Die angesammelten Rücklagen möchte die Samtgemeinde dazu nutzen, um eine ausgewogene Lastenverteilung zwischen den Mitgliedsgemeinden wieder herzustellen.

Die Liquiden Mittel der Samtgemeinde belaufen sich zum Jahresabschluss am Ende des Haushaltsjahres 2017 auf insgesamt 2.098.384,18 €. Zu beachten ist, dass im Finanzhaushalt für noch nicht abgeschlossene Investitionsmaßnahmen Übertragungen in Höhe von 1.848.370 € vorgenommen wurden. Die vorhandenen Liquiden Mittel sind demnach überwiegend bereits verplant.

Eine große Herausforderung für die Samtgemeinde Hesel wird in den nächsten Jahren die Finanzierung der angedachten Investitionsmaßnahmen (Neubau Baubetriebshof und der Feuerwehrrätehäuser Schwerinsdorf und Firrel sowie der Kinderkrippe Zwergenland und der Anbau der Grundschule Neukamperfehn) sein. Sollte keine anderweitige Finanzierungsform gefunden werden, so wird die Samtgemeinde nicht um die Aufnahme neuer Darlehen am Kreditmarkt umherkommen.

Es ist weiterhin zwingend eine sparsame Haushaltsführung erforderlich, damit die Mitgliedsgemeinden der Samtgemeinde Hesel nicht durch zu hohe Umlagesätze belastet werden. Umso wichtiger ist es, sich sowohl für die Haushaltsplanberatungen als auch für die weitere Gremienarbeit, intensiv und kritisch mit Quantität und Qualität der Aufgabenwahrnehmung auseinander zu setzen.

FESTSTELLUNG GEMÄß § 129 ABS. 1 SATZ 2 NKOMVG

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2017 wird hiermit festgestellt.

Hesel, 26.11.2019

Samtgemeinde Hesel
Der Samtgemeindebürgermeister

Uwe Themann

Teil-Rechnung 2017

Bereich Z Teilhaushalt Z

Produktdefinition

Verantwortlich
Fachdienst Kämmerer, Katharina Baasch
Erläuterungen
Teilhaushalt zur Darstellung der Allgemeinen Finanzwirtschaft

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.871.572,00	6.714.300,00	104.900,00	0,00	6.819.200,00	0,00	6.819.200,00	6.935.508,00	116.308,00
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	10.149,89	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	5.320,62	-19.679,38
12 = Summe ordentliche Erträge	5.881.721,89	6.739.300,00	104.900,00	0,00	6.844.200,00	0,00	6.844.200,00	6.940.828,62	96.628,62
Ordentliche Aufwendungen									
17 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	9.500,00	0,00	0,00	9.500,00	0,00	9.500,00	12,51	-9.487,49
18 Transferaufwendungen	1.386.660,00	1.410.000,00	0,00	0,00	1.410.000,00	0,00	1.410.000,00	1.469.960,00	59.960,00
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,79	33,79
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	1.386.660,00	1.419.500,00	0,00	0,00	1.419.500,00	0,00	1.419.500,00	1.470.006,30	50.506,30
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	4.495.061,89	5.319.800,00	104.900,00	0,00	5.424.700,00	0,00	5.424.700,00	5.470.822,32	46.122,32
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	4.495.061,89	5.319.800,00	104.900,00	0,00	5.424.700,00	0,00	5.424.700,00	5.470.822,32	46.122,32
27 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	40.504,46	74.900,00	0,00	0,00	74.900,00	0,00	74.900,00	33.381,75	-41.518,25
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-40.504,46	-74.900,00	0,00	0,00	-74.900,00	0,00	-74.900,00	-33.381,75	41.518,25
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.454.557,43	5.244.900,00	104.900,00	0,00	5.349.800,00	0,00	5.349.800,00	5.437.440,57	87.640,57
* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.									

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2017

Bereich Z Teilhaushalt Z

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.871.572,00	6.714.300,00	127.400,00	0,00	6.841.700,00	0,00	6.841.700,00	6.935.508,00	93.808,00
7 Zinsen und ähnliche Einzahlungen	10.200,72	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	5.320,62	-19.679,38
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.881.772,72	6.739.300,00	127.400,00	0,00	6.866.700,00	0,00	6.866.700,00	6.940.828,62	74.128,62
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
14 Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0,00	9.500,00	0,00	0,00	9.500,00	0,00	9.500,00	12,51	-9.487,49
15 Transferauszahlungen	1.386.660,00	1.410.000,00	0,00	0,00	1.410.000,00	0,00	1.410.000,00	1.469.960,00	59.960,00
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	33,79	33,79
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.386.660,00	1.419.500,00	0,00	0,00	1.419.500,00	0,00	1.419.500,00	1.470.006,30	50.506,30
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	4.495.112,72	5.319.800,00	127.400,00	0,00	5.447.200,00	0,00	5.447.200,00	5.470.822,32	23.622,32
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	4.495.112,72	5.319.800,00	127.400,00	0,00	5.447.200,00	0,00	5.447.200,00	5.470.822,32	23.622,32
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
34 Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	95.000,00	404.400,00	0,00	0,00	404.400,00	1.134.900,00	1.539.300,00	365.100,00	-1.174.200,00
35 Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	67.201,05	120.900,00	0,00	0,00	120.900,00	0,00	120.900,00	67.179,00	-53.721,00
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	27.798,95	283.500,00	0,00	0,00	283.500,00	1.134.900,00	1.418.400,00	297.921,00	-1.120.479,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2017

Bereich Z Teilhaushalt Z

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen									
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 1 Teilhaushalt 1

Produktdefinition

Verantwortlich
Fachbereich 1, Joachim Duin
Erläuterungen
Teilhaushalt des Fachbereiches 1 Innere Verwaltung

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	859,00	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	853,00	53,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	9.456,05	9.600,00	0,00	0,00	9.600,00	0,00	9.600,00	9.612,06	12,06
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	35.875,44	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	0,00	33.000,00	32.520,17	-479,83
6 privatrechtliche Entgelte	67,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506,17	506,17
7 Kostenersparungen und Kostenumlagen	69.256,10	52.900,00	0,00	0,00	52.900,00	0,00	52.900,00	39.306,54	-13.593,46
8 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.311,33	1.700,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.635,20	-64,80
11 sonstige ordentliche Erträge	441.467,07	109.200,00	0,00	0,00	109.200,00	0,00	109.200,00	536.246,28	427.046,28
12 = Summe ordentliche Erträge	558.292,98	207.200,00	0,00	0,00	207.200,00	0,00	207.200,00	620.679,42	413.479,42
Ordentliche Aufwendungen									
13 Aufwendungen für aktives Personal	940.774,59	1.126.500,00	10.300,00	-8.000,00	1.128.800,00	0,00	1.128.800,00	1.778.531,58	649.731,58
14 Aufwendungen für Versorgung	837.165,88	25.700,00	0,00	0,00	25.700,00	0,00	25.700,00	26.670,62	970,62
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	198.961,82	200.800,00	15.200,00	500,00	216.500,00	1.800,00	218.300,00	232.734,91	14.434,91
16 Abschreibungen	77.947,95	137.100,00	0,00	0,00	137.100,00	0,00	137.100,00	99.210,25	-37.889,75
18 Transferaufwendungen	61.630,61	60.400,00	0,00	0,00	60.400,00	0,00	60.400,00	63.313,14	2.913,14
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	154.798,05	185.600,00	0,00	8.000,00	193.600,00	0,00	193.600,00	175.482,38	-18.117,62
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	2.271.278,90	1.736.100,00	25.500,00	500,00	1.762.100,00	1.800,00	1.763.900,00	2.375.942,88	612.042,88
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.), Jahresüberschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-1.712.985,92	-1.528.900,00	-25.500,00	-500,00	-1.554.900,00	-1.800,00	-1.556.700,00	-1.755.263,46	-198.563,46
22 außerordentliche Erträge	15.433,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 außerordentliche Aufwendungen	1.678,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	13.755,64	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-1.695.230,28	-1.528.900,00	-25.500,00	-500,00	-1.554.900,00	-1.800,00	-1.556.700,00	-1.755.263,46	-198.563,46
26 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	105.750,05	275.600,00	0,00	0,00	275.600,00	0,00	275.600,00	130.104,88	-145.495,12
27 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	33.548,06	191.800,00	0,00	0,00	191.800,00	0,00	191.800,00	34.487,92	-157.312,08

Teil-Rechnung 2017

Bereich 1 Teilhaushalt 1

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	72.201,99	83.800,00	0,00	0,00	83.800,00	0,00	83.800,00	95.616,96	11.816,96
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.627.028,29	-1.445.100,00	-25.500,00	-500,00	-1.471.100,00	-1.800,00	-1.472.900,00	-1.659.646,50	-186.746,50

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	859,00	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	853,00	53,00
4	öffentlich-rechtliche Entgelte	36.793,53	33.000,00	0,00	0,00	33.000,00	0,00	33.000,00	38.024,55	5.024,55
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	67,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	506,17	506,17
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	20.751,87	52.900,00	0,00	0,00	52.900,00	0,00	52.900,00	55.345,04	2.445,04
7	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	5.245,10	1.700,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.635,20	-64,80
9	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	15.041,41	17.800,00	0,00	0,00	17.800,00	0,00	17.800,00	16.087,31	-1.712,69
10	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	78.758,90	106.200,00	0,00	0,00	106.200,00	0,00	106.200,00	112.451,27	6.251,27
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
11	Auszahlungen für aktives Personal	859.043,77	1.021.400,00	10.300,00	-11.900,00	1.019.800,00	0,00	1.019.800,00	1.023.204,56	3.404,56
12	Auszahlungen für Versorgung	19.537,42	25.700,00	0,00	0,00	25.700,00	0,00	25.700,00	26.927,89	1.227,89
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	200.249,59	200.800,00	15.200,00	-900,00	215.100,00	1.800,00	216.900,00	220.658,36	3.758,36
15	Transferauszahlungen	61.630,61	60.400,00	0,00	0,00	60.400,00	0,00	60.400,00	63.876,14	3.476,14
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	150.757,56	185.600,00	0,00	11.900,00	197.500,00	0,00	197.500,00	156.354,97	-41.145,03
17	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.291.218,95	1.493.900,00	25.500,00	-900,00	1.518.500,00	1.800,00	1.520.300,00	1.491.021,92	-29.278,08
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-1.212.460,05	-1.387.700,00	-25.500,00	900,00	-1.412.300,00	-1.800,00	-1.414.100,00	-1.378.570,65	35.529,35
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
19	aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	39.360,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579,11	579,11
21	aus der Veräußerung von Sachvermögen	3.288,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Seite 69 von 145

Teil-Rechnung 2017

Bereich 1 Teilhaushalt 1

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
11-1111-015 Abstellplatz für Fahrräder mit Überdachung	-3.925,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.925,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11-1112-008 Anschaffung eines EDV-Programmes für die Abwicklung von Zahlungen in den Bürokassen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.000,00	-3.000,00	-803,25	2.196,75
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.000,00	3.000,00	803,25	-2.196,75
11-1112-009 Anschaffung einer Lizenz für das Docuware-Modul Workflow Manager	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.500,00	-11.500,00	0,00	11.500,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.500,00	11.500,00	0,00	-11.500,00
11-1112-010 Anschaffung eines neuen Servers	-19.996,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	19.996,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11-1112-012 Anschaffung eines neuen Hauptservers	-30.247,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	30.247,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11-1112-013 Anschaffung einer Lizenz für den VPN-Zugriff auf Windows mit 10 Benutzern	-874,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	874,65	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12-5710-002 Förderung der Gewerbeansiedlung	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-388.400,00	-388.400,00	-284.084,00	104.316,00
- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	388.400,00	388.400,00	284.084,00	-104.316,00
12-5710-003 Förderung der Breitbanderschließung Hasselt, Siebestock und Holtland (Teilbereich)	38.823,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579,11	579,11
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	39.360,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	579,11	579,11
- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	537,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
12-5710-004 Förderung Kleinerer Unternehmen (FKU 2020)	-2.500,00	-6.000,00	0,00	2.900,00	-3.100,00	0,00	-3.100,00	-1.927,96	1.172,04
- Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen	2.500,00	6.000,00	0,00	-2.900,00	3.100,00	0,00	3.100,00	1.927,96	-1.172,04
13-5530-005 Neubau eines Geräteunterstandes auf dem Friedhof Firrel	-400,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	400,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13-5530-006 Anschaffung eines Sargwagens für die Friedhofskapelle Neukamperfehn	-1.457,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.457,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
13-5530-007 Anschaffung eines Sargwagens für die Friedhofskapelle Hesel	0,00	-1.500,00	0,00	0,00	-1.500,00	0,00	-1.500,00	-1.457,75	42,25
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	1.457,75	-42,25
Weitere Investitionsmaßnahmen									

Teil-Rechnung 2017

Bereich 1 Teilhaushalt 1

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2

Produktdefinition

Verantwortlich
Fachbereich 2, Joachim Wilken
Erläuterungen
Teilhaushalt des Fachbereiches 2 Bürgerservice

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge										
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	467.931,15	460.000,00	0,00	0,00	460.000,00	0,00	460.000,00	391.115,72	-68.884,28
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	86.078,42	84.300,00	0,00	0,00	84.300,00	0,00	84.300,00	87.722,72	3.422,72
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	600.243,23	604.300,00	0,00	0,00	604.300,00	0,00	604.300,00	628.718,64	24.418,64
6	privatrechtliche Entgelte	97.441,67	78.000,00	0,00	0,00	78.000,00	0,00	78.000,00	113.233,78	35.233,78
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	230.867,47	211.100,00	0,00	0,00	211.100,00	0,00	211.100,00	299.122,07	88.022,07
11	sonstige ordentliche Erträge	8,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,12	7,12
12	= Summe ordentliche Erträge	1.482.570,90	1.437.700,00	0,00	0,00	1.437.700,00	0,00	1.437.700,00	1.519.920,05	82.220,05
Ordentliche Aufwendungen										
13	Aufwendungen für aktives Personal	1.740.833,33	2.011.200,00	30.300,00	0,00	2.041.500,00	0,00	2.041.500,00	1.957.447,98	-84.052,02
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	942.942,44	1.124.500,00	91.900,00	0,00	1.216.400,00	6.200,00	1.222.600,00	1.160.898,04	-61.701,96
16	Abschreibungen	289.473,58	266.800,00	0,00	0,00	266.800,00	0,00	266.800,00	277.239,10	10.439,10
18	Transferaufwendungen	522.720,19	559.400,00	0,00	0,00	559.400,00	0,00	559.400,00	451.931,49	-107.468,51
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	172.652,75	198.300,00	0,00	0,00	198.300,00	0,00	198.300,00	178.630,00	-19.670,00
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	3.668.622,29	4.160.200,00	122.200,00	0,00	4.282.400,00	6.200,00	4.288.600,00	4.026.146,61	-262.453,39
21	ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.). Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-2.186.051,39	-2.722.500,00	-122.200,00	0,00	-2.844.700,00	-6.200,00	-2.850.900,00	-2.506.226,56	344.673,44
22	außerordentliche Erträge	72.211,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.280,37	7.280,37
23	außerordentliche Aufwendungen	48.606,52	0,00	0,00	0,00	0,00	3.529,92	3.529,92	2.531,12	-986,80
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	23.604,97	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.529,92	-3.529,92	4.749,25	8.279,17
25	Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-2.162.446,42	-2.722.500,00	-122.200,00	0,00	-2.844.700,00	-9.729,92	-2.854.429,92	-2.501.477,31	352.952,61
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	31.891,72	161.200,00	0,00	0,00	161.200,00	0,00	161.200,00	64.910,95	-96.289,05
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-31.891,72	-161.200,00	0,00	0,00	-161.200,00	0,00	-161.200,00	-64.910,95	96.289,05
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.194.338,14	-2.883.700,00	-122.200,00	0,00	-3.005.900,00	-9.729,92	-3.015.629,92	-2.566.388,26	449.241,66

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 2 Teilhaushalt 2

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.									

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	442.780,90	460.000,00	0,00	0,00	460.000,00	0,00	460.000,00	438.584,13	-21.415,87
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	605.567,46	604.300,00	0,00	0,00	604.300,00	0,00	604.300,00	610.820,07	6.520,07
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	94.525,90	78.000,00	0,00	0,00	78.000,00	0,00	78.000,00	114.084,01	36.084,01
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	205.913,55	211.100,00	0,00	0,00	211.100,00	0,00	211.100,00	336.649,37	125.549,37
9 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	23,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.348.811,31	1.353.400,00	0,00	0,00	1.353.400,00	0,00	1.353.400,00	1.500.137,58	146.737,58
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 Auszahlungen für aktives Personal	1.765.737,75	2.011.200,00	30.300,00	0,00	2.041.500,00	0,00	2.041.500,00	1.940.689,09	-100.810,91
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	867.420,49	1.124.500,00	91.900,00	-18.100,00	1.198.300,00	116.729,92	1.315.029,92	1.111.938,71	-203.091,21
15 Transferauszahlungen	503.689,78	559.400,00	0,00	0,00	559.400,00	4.000,00	563.400,00	459.032,50	-104.367,50
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	172.967,68	198.300,00	0,00	0,00	198.300,00	0,00	198.300,00	176.221,90	-22.078,10
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.309.815,70	3.893.400,00	122.200,00	-18.100,00	3.997.500,00	120.729,92	4.118.229,92	3.687.882,20	-430.347,72
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-1.961.004,39	-2.540.000,00	-122.200,00	18.100,00	-2.644.100,00	-120.729,92	-2.764.829,92	-2.187.744,62	577.085,30
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
19 aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	562,62	0,00	0,00	7.700,00	7.700,00	0,00	7.700,00	47.354,26	39.654,26
21 aus der Veräußerung von Sachvermögen	571,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.133,82	0,00	0,00	7.700,00	7.700,00	0,00	7.700,00	47.354,26	39.654,26
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
25 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.596,94	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	24.400,00	31.900,00	16.060,29	-15.839,71
26 für Baumaßnahmen	789.471,34	440.000,00	72.500,00	9.300,00	521.800,00	2.095.100,00	2.616.900,00	1.631.471,79	-985.428,21

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Seite 75 von 145[illegible]

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.378,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-006 Sammelposten für die Ortsfeuerwehr Schwerinsdorf	-4.531,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.531,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-011 Erwerb von Einsatz- und Dienstbekleidung	-24.169,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	24.169,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-016 Anschaffung einer Halterung Rettungsplattform Mannschaftsraumdach für die Ortsfeuerwehr Holtland	-1.977,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.977,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-017 Anschaffung einer Halterung Multifunktionsleiter Dach für die Ortsfeuerwehr Holtland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00	2.500,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
21-1260-018 Anschaffung von Digitalfunkgeräten	-3.689,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.689,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-024 Anschaffung eines Hochdrucklöschgerätes für die Ortsfeuerwehr Holtland	-2.294,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.294,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-025 Anschaffung eines Rettungszylinders für die Ortsfeuerwehr Holtland	-2.577,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.577,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-026 Ausrüstung des MTF der Ortsfeuerwehr Holtland mit einem Warngerät	-7.437,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.437,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-027 Anschaffung eines Power-Moon für die Ortsfeuerwehr Holtland	-3.057,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.057,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-028 Anschaffung eines Hochdrucklöschgerätes für die Ortsfeuerwehr Schwerinsdorf	-2.294,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.294,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-029 Anschaffung eines Hochdrucklöschgerätes für die Ortsfeuerwehr Neukamperfehn	-2.294,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.294,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
21-1260-030 Anschaffung einer Tauchpumpe für die Ortsfeuerwehr Holtland - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-1.078,74 1.078,74	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 0,00	0,00 0,00
21-1260-031 Anschaffung eines Löschgruppenfahrzeuges (LF 10) für die Ortsfeuerwehr Hesel - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-220.000,00 220.000,00	-220.000,00 220.000,00	0,00 0,00	220.000,00 -220.000,00
21-1260-032 Neubau einer Fahrzeughalle in Schwerinsdorf - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden - Auszahlungen für Baumaßnahmen	-19.761,94 15.596,94 4.165,00	0,00 0,00 0,00	-60.000,00 0,00 60.000,00	0,00 0,00 0,00	-60.000,00 0,00 60.000,00	-300.200,00 4.400,00 295.800,00	-360.200,00 4.400,00 355.800,00	-243.885,12 1.309,91 242.575,21	116.314,88 -3.090,09 -113.224,79
21-1260-033 Anschaffung eines Hochdrucklöschgerätes für die Ortsfeuerwehr Firrel - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.294,32 2.294,32	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 0,00	0,00 0,00
21-1260-034 Erweiterung des Löschgruppenfahrzeuges um ein elektronisches Navigationssystem - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-1.800,00 1.800,00	-1.800,00 1.800,00	0,00 0,00	1.800,00 -1.800,00
21-1260-035 Anschaffung eines Stromerzeugers für die Ortsfeuerwehr Hesel - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.553,44 5.553,44	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 0,00	0,00 0,00
21-1260-036 Neubau eines Feuerwehrrgerätehauses in Firrel - Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden - Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00 0,00 0,00	-300.000,00 0,00 300.000,00	-7.500,00 0,00 7.500,00	0,00 7.500,00 -7.500,00	-307.500,00 7.500,00 300.000,00	-20.000,00 20.000,00 0,00	-327.500,00 27.500,00 300.000,00	-17.651,60 14.750,38 2.901,22	309.848,40 -12.749,62 -297.098,78
21-1260-037 Übernahme eines Einsatzfahrzeuges - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.640,22 4.640,22	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 0,00	0,00 0,00
21-1260-038 Anschaffung Tetra Navigator mit IRM-Panel, FFW Holtland - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	-1.800,00 1.800,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-1.800,00 1.800,00	0,00 0,00	-1.800,00 1.800,00	0,00 0,00	1.800,00 -1.800,00
21-1260-039 Anschaffung Tetra Navigator mit IRM-Panel, FFW Hesel - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00 0,00	-1.800,00 1.800,00	0,00 0,00	0,00 0,00	-1.800,00 1.800,00	0,00 0,00	-1.800,00 1.800,00	0,00 0,00	1.800,00 -1.800,00
21-1260-040 Anschaffung einer Wärmebildkamera FLIR	0,00	-4.500,00	0,00	-2.500,00	-7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00	7.000,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.500,00	0,00	2.500,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
21-1260-042 Umrüstung MTF FFW Hesel	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	100,00
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.668,06	68,06
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	1.700,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.668,06	-31,94
23-2110-000 Sammelposten	-3.247,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.247,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-2110-013 Anschaffung einer Spielkombination	-4.616,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.200,00	5.200,00
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.200,00	5.200,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.616,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-2110-014 Anschaffung eines interaktiven Whiteboards	0,00	-4.500,00	0,00	0,00	-4.500,00	0,00	-4.500,00	0,00	4.500,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	-4.500,00
23-2110-015 Anschaffung von zwei Beamern, incl. Halterung und Multi Media Modul	0,00	-2.700,00	0,00	0,00	-2.700,00	0,00	-2.700,00	0,00	2.700,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	-2.700,00
23-2110-016 Anschaffung Spielgerät	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.857,91	-2.857,91
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	6.100,00	6.100,00	0,00	6.100,00	1.736,20	-4.363,80
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	6.100,00	6.100,00	0,00	6.100,00	4.594,11	-1.505,89
23-2111-000 Sammelposten	-432,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	432,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-2111-001 Baumaßnahmen Investitionspakt 2009	-889,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	889,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-2111-012 Errichtung eines neuen Zaunes an der Westseite des Pausenhofes	-5.678,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	1.800,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.678,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	-1.800,00
23-2111-013 Anschaffung eines interaktiven Whiteboards	0,00	-4.700,00	0,00	0,00	-4.700,00	0,00	-4.700,00	0,00	4.700,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.700,00	0,00	0,00	4.700,00	0,00	4.700,00	0,00	-4.700,00
23-2111-014 Anschaffung eines Computers (Rechner + 2 Monitore)	0,00	0,00	0,00	-1.400,00	-1.400,00	0,00	-1.400,00	-1.310,42	89,58
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	1.400,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.310,42	-89,58
23-2112-000 Sammelposten	-2.425,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.425,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-2112-019 Anbau Grundschule Neukampferfehn	-28.600,10	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-743.800,00	-793.800,00	-387.050,29	406.749,71
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.600,10	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	743.800,00	793.800,00	387.050,29	-406.749,71
23-2112-020 Anschaffung einer interaktiven Tafel	0,00	-4.700,00	0,00	0,00	-4.700,00	0,00	-4.700,00	0,00	4.700,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.700,00	0,00	0,00	4.700,00	0,00	4.700,00	0,00	-4.700,00
23-2112-021 Anschaffung von zwei Beamern mit Dokumentenkamera	0,00	-2.300,00	0,00	0,00	-2.300,00	0,00	-2.300,00	0,00	2.300,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	0,00	-2.300,00
23-3650-000 Sammelposten	-407,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	407,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-3650-006 Anschaffung eines Spielhauses Tankstelle	0,00	-4.100,00	0,00	0,00	-4.100,00	0,00	-4.100,00	-4.003,07	96,93
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00	4.003,07	-96,93
23-3651-001 Baumaßnahmen Konjunkturpaket II - Investitionspauschale-	-1.904,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.904,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-3652-000 Sammelposten	-451,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	562,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.014,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-3652-007 Errichtung eines Geräteschuppens	-3.980,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.980,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-3652-008 Ausbau eines zusätzlichen Gruppenraumes im Dachgeschoss	0,00	-90.000,00	10.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-7.975,16	72.024,84
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.750,00	38.750,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	90.000,00	-10.000,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	46.725,16	-33.274,84
23-3653-000 Sammelposten	-755,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	755,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-3653-004 Anschaffung einer Nestschaukel	-2.016,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.016,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-3653-005 Anschaffung einer Hochebene	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
23-3654-001 Ausstattung Krippenprovisorium	0,00	0,00	-14.200,00	-1.900,00	-16.100,00	0,00	-16.100,00	-16.019,73	80,27
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	14.200,00	1.900,00	16.100,00	0,00	16.100,00	16.019,73	-80,27
23-3654-002 Errichtung eines Gartenschuppens	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-3.300,00	1.700,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.300,00	-1.700,00
23-3654-003 Bau eines Krippenhauses für die Kinderkrippe Zwergerland	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-8.470,21	1.529,79
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	8.470,21	-1.529,79
23-3654-005 Entwurf eines Logos für die Kinderkrippe Zwergerland mit unbegrenztem Nutzungsrecht	0,00	0,00	0,00	-2.900,00	-2.900,00	0,00	-2.900,00	-2.891,70	8,30
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	2.900,00	2.900,00	0,00	2.900,00	2.891,70	-8,30
25-3660-004 Kücheneinbau, JUBS	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
25-3660-005 Ausstattung Jugendbegegnungsstätte	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	-5.000,00
25-4240-003 Wärmedämmung und neue Deckenstrahlplatten (7. BA)	-29,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	29,94	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25-4240-004 Sanierung Innenbereich einschl. Beleuchtung (8. BA)	-53.375,47	0,00	0,00	-3.700,00	-3.700,00	-119.400,00	-123.100,00	-119.867,01	3.232,99
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	53.375,47	0,00	0,00	3.700,00	3.700,00	119.400,00	123.100,00	119.867,01	-3.232,99
25-4240-005 Sanierung der Hüllflächen (9. BA)	-354.126,07	0,00	0,00	-5.100,00	-5.100,00	-169.300,00	-174.400,00	-174.342,72	57,28
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	354.126,07	0,00	0,00	5.100,00	5.100,00	169.300,00	174.400,00	174.342,72	-57,28
25-4240-008 Anschaffung von neuen Toren für den Geräteraum	-1.498,21	0,00	0,00	0,00	0,00	-300,00	-300,00	0,00	300,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.498,21	0,00	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	0,00	-300,00
25-4240-010 Innenausstattung Sporthalle (10. BA)	0,00	0,00	0,00	5.100,00	5.100,00	-88.500,00	-83.400,00	-65.427,68	17.972,32
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	-5.100,00	-5.100,00	88.500,00	83.400,00	65.427,68	-17.972,32
25-4241-000 Sammelposten	-821,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	821,45	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25-4242-001 Modernisierung der Sporthalle	-335.223,29	0,00	0,00	0,00	0,00	-764.700,00	-764.700,00	-646.239,97	118.460,03
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	335.223,29	0,00	0,00	0,00	0,00	764.700,00	764.700,00	646.239,97	-118.460,03
25-4242-003 Anschaffung einer elektronischen Schließanlage für die Sporthalle Neukampferhn	0,00	-12.000,00	0,00	0,00	-12.000,00	0,00	-12.000,00	0,00	12.000,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00
Weitere Investitionsmaßnahmen									
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich	2	Teilhaushalt 2
Gruppe	21	Sicherheit und Ordnung
Produkt/Projekt	21-1260	Feuerlöschwesen

Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Brandschutz und technische Hilfeleistungen, Bereitstellung von feuerwehrtechnischen Einrichtungen, Fahrzeugen, Material und Geräten, Ausrüstung und Ausbildung der Feuerwehrmitglieder, Zahlung von Aufwandsentschädigungen, Abrechnung von Einsätzen.
Verantwortlich	Fachbereich 2, Eilert Slink
Erläuterungen	Produktverantwortlich: Joachim Wilken Aufgabenerledigung durch: Eilert Slink, Joachim Wilken
Ziele	OBERZIEL 1. Es soll der langfristige Erhalt der Einsatzbereitschaft der Ortsfeuerwehren sichergestellt werden. Das Oberziel soll durch folgende EINZELZIELE erreicht werden: 1.1. Die gesetzlich vorgeschriebene Mindeststärke von gut ausgebildeten aktiven Feuerwehrmännern und Feuerwehrfrauen soll auch weiterhin erfüllt sein 1.2. Alle Funktionen der Ortsfeuerwehren sollen besetzt sein. Dabei sollen alle Funktionsträger die fachlichen Voraussetzungen nach dem Niedersächsisches Brandschutzgesetz (NBrandSchG) erfüllen 1.3. Bei Aus- und Fortbildungsmaßnahmen sollen mindestens 90 % der Feuerwehrmänner und Feuerwehrfrauen die Prüfung bestehen 1.4. Die Feuerwehr soll die bei den Einsätzen innerhalb der gesetzlich vorgeschriebenen Rettungsfrist von 15 Minuten einsatzbereit vor Ort sein
Zielgruppen	
Fachausschuss: Bau, Feuerwehr und Umweltausschuss	

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
Gruppe 21 Sicherheit und Ordnung
Produkt/Projekt 21-1260 Feuerlöschwesen

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang 1.1. Feuerwehrmitglieder <i>Mindeststärke</i> tatsächliche Stärke 1.2. Funktionsträger <i>Funktionsträger in allen Ortsfeuerwehren</i> davon entsprechend NBrandSchG qualifiziert 1.3. Aus- und Fortbildung <i>Anzahl</i> bestandene Prüfungen 1.4. Rettungsfrist <i>Anzahl der Einsätze</i> davon innerhalb der Rettungszeit vor Ort			144 30 30	-144 -30 -30

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.901,74	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	0,00	-13.000,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	6.271,48	6.100,00	0,00	0,00	6.100,00	0,00	6.100,00	7.985,09	1.885,09
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00
6 privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770,97	770,97
12 = Summe ordentliche Erträge	22.173,22	22.100,00	0,00	0,00	22.100,00	0,00	22.100,00	8.756,06	-13.343,94
Ordentliche Aufwendungen									
13 Aufwendungen für aktives Personal	28.213,85	29.300,00	0,00	0,00	29.300,00	0,00	29.300,00	28.381,45	-918,55
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	87.197,09	129.400,00	3.000,00	0,00	132.400,00	3.900,00	136.300,00	152.803,49	16.503,49
16 Abschreibungen	80.893,47	70.600,00	0,00	0,00	70.600,00	0,00	70.600,00	74.780,97	4.180,97
18 Transferaufwendungen	14.878,31	8.700,00	0,00	0,00	8.700,00	0,00	8.700,00	7.751,43	-948,57
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	48.998,20	37.900,00	0,00	0,00	37.900,00	0,00	37.900,00	46.130,47	8.230,47
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	260.180,92	275.900,00	3.000,00	0,00	278.900,00	3.900,00	282.800,00	309.847,81	27.047,81
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.), Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-238.007,70	-263.800,00	-3.000,00	0,00	-256.800,00	-3.900,00	-260.700,00	-301.091,75	-40.391,75

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
Gruppe 21 Sicherheit und Ordnung
Produkt/Projekt 21-1260 Feuerlöschwesen

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
22	außerordentliche Erträge	22.629,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	außerordentliche Aufwendungen	23.406,18	0,00	0,00	0,00	0,00	278,15	278,15	278,15	0,00
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	-776,52	0,00	0,00	0,00	0,00	-278,15	-278,15	-278,15	0,00
25	Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-238.784,22	-253.800,00	-3.000,00	0,00	-256.800,00	-4.178,15	-260.978,15	-301.369,90	-40.391,75
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	6.023,06	5.700,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	6.499,67	799,67
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-6.023,06	-5.700,00	0,00	0,00	-5.700,00	0,00	-5.700,00	-6.499,67	-799,67
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-244.807,28	-259.500,00	-3.000,00	0,00	-262.500,00	-4.178,15	-266.678,15	-307.869,57	-41.191,42

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.640,64	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	15.901,74	2.901,74
4	öffentlich-rechtliche Entgelte	130,00	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	118,50	-2.881,50
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	770,97	770,97
6	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	150,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
10	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.920,64	16.000,00	0,00	0,00	16.000,00	0,00	16.000,00	16.791,21	791,21
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
11	Auszahlungen für aktives Personal	28.051,93	29.300,00	0,00	0,00	29.300,00	0,00	29.300,00	28.135,63	-1.164,37
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	82.931,63	129.400,00	3.000,00	-100,00	132.300,00	4.178,15	136.478,15	134.011,82	-2.466,33
15	Transferauszahlungen	13.720,09	8.700,00	0,00	0,00	8.700,00	0,00	8.700,00	10.268,40	1.568,40
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	48.581,61	37.900,00	0,00	0,00	37.900,00	0,00	37.900,00	44.120,20	6.220,20

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
Gruppe 21 Sicherheit und Ordnung
Produkt/Projekt 21-1260 Feuerlöschwesen

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
17	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	173.285,26	205.300,00	3.000,00	-100,00	208.200,00	4.178,15	212.378,15	216.536,05	4.157,90
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-157.364,62	-189.300,00	-3.000,00	100,00	-192.200,00	-4.178,15	-196.378,15	-199.744,84	-3.366,69
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
19	aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.668,06	68,06
21	aus der Veräußerung von Sachvermögen	571,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	571,20	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.668,06	68,06
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
25	für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.596,94	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	24.400,00	31.900,00	16.060,29	-15.839,71
26	für Baumaßnahmen	4.165,00	300.000,00	67.500,00	-7.500,00	360.000,00	295.800,00	655.800,00	245.476,43	-410.323,57
27	für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	97.301,68	8.100,00	0,00	4.200,00	12.300,00	224.300,00	236.600,00	1.668,06	-234.931,94
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	117.063,62	308.100,00	67.500,00	4.200,00	379.800,00	544.500,00	924.300,00	263.204,78	-661.095,22
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-116.492,42	-308.100,00	-67.500,00	-2.600,00	-378.200,00	-544.500,00	-922.700,00	-261.536,72	661.163,28
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-273.857,04	-497.400,00	-70.500,00	-2.500,00	-570.400,00	-548.678,15	-1.119.078,15	-461.281,56	657.796,59
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Einzelardarstellung von Investitionsmaßnahmen										
21-1260-001	Sammelposten für die Ortsfeuerwehr Brinkum	-5.214,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 21 Sicherheit und Ordnung
 Produkt/Projekt 21-1260 Feuerlöschwesen

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.214,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-002 Sammelposten für die Ortsfeuerwehr Firrel	-2.093,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.093,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-003 Sammelposten für die Ortsfeuerwehr Hesel	-4.552,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.552,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-004 Sammelposten für die Ortsfeuerwehr Holtland	-11.170,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	11.170,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-005 Sammelposten für die Ortsfeuerwehr Neukamperfehn	-6.378,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.378,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-006 Sammelposten für die Ortsfeuerwehr Schwerinsdorf	-4.531,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.531,46	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-011 Erwerb von Einsatz- und Dienstbekleidung	-24.169,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	24.169,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-016 Anschaffung einer Halterung Rettungsplattform Mannschaftsraumdach für die Ortsfeuerwehr Holtland	-1.977,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.977,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-017 Anschaffung einer Halterung Multifunktionsleiter Dach für die Ortsfeuerwehr Holtland	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00	0,00	2.500,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	0,00	-2.500,00
21-1260-018 Anschaffung von Digitalfunkgeräten	-3.689,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.689,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-024 Anschaffung eines Hochdrucklöschgerätes für die Ortsfeuerwehr Holtland	-2.294,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.294,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 21 Sicherheit und Ordnung
 Produkt/Projekt 21-1260 Feuerlöschwesen

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
21-1260-025 Anschaffung eines Rettungszylinders für die Ortsfeuerwehr Holtland	-2.577,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.577,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-026 Ausrüstung des MTF der Ortsfeuerwehr Holtland mit einem Warngerät	-7.437,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.437,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-027 Anschaffung eines Power-Moon für die Ortsfeuerwehr Holtland	-3.057,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.057,77	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-028 Anschaffung eines Hochdrucklöschgerätes für die Ortsfeuerwehr Schwerinsdorf	-2.294,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.294,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-029 Anschaffung eines Hochdrucklöschgerätes für die Ortsfeuerwehr Neukamperfehn	-2.294,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.294,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-030 Anschaffung einer Tauchpumpe für die Ortsfeuerwehr Holtland	-1.078,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.078,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-031 Anschaffung eines Löschgruppenfahrzeuges (LF 10) für die Ortsfeuerwehr Hesel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-220.000,00	-220.000,00	0,00	220.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220.000,00	220.000,00	0,00	-220.000,00
21-1260-032 Neubau einer Fahrzeughalle in Schwerinsdorf	-19.761,94	0,00	-60.000,00	0,00	-60.000,00	-300.200,00	-360.200,00	-243.885,12	116.314,88
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	15.596,94	0,00	0,00	0,00	0,00	4.400,00	4.400,00	1.309,91	-3.090,09
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	4.165,00	0,00	60.000,00	0,00	60.000,00	295.800,00	355.800,00	242.575,21	-113.224,79
21-1260-033 Anschaffung eines Hochdrucklöschgerätes für die Ortsfeuerwehr Firrel	-2.294,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.294,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-034 Erweiterung des Löschgruppenfahrzeuges um ein elektronisches Navigationssystem	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	1.800,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 21 Sicherheit und Ordnung
 Produkt/Projekt 21-1260 Feuerlöschwesen

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	-1.800,00
21-1260-035 Anschaffung eines Stromerzeugers für die Ortsfeuerwehr Hesel	-5.553,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.553,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-036 Neubau eines Feuerwehrrätehauses in Firrel	0,00	-300.000,00	-7.500,00	0,00	-307.500,00	-20.000,00	-327.500,00	-17.651,60	309.848,40
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	7.500,00	7.500,00	20.000,00	27.500,00	14.750,38	-12.749,62
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	300.000,00	7.500,00	-7.500,00	300.000,00	0,00	300.000,00	2.901,22	-297.098,78
21-1260-037 Übernahme eines Einsatzfahrzeuges	-4.640,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.640,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21-1260-038 Anschaffung Tetra Navigator mit IRM-Panel, FFW Holland	0,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00	-1.800,00	0,00	1.800,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	-1.800,00
21-1260-039 Anschaffung Tetra Navigator mit IRM-Panel, FFW Hesel	0,00	-1.800,00	0,00	0,00	-1.800,00	0,00	-1.800,00	0,00	1.800,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	0,00	-1.800,00
21-1260-040 Anschaffung einer Wärmebildkamera FLIR	0,00	-4.500,00	0,00	-2.500,00	-7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00	7.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.500,00	0,00	2.500,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
21-1260-042 Umrüstung MTF FFW Hesel	0,00	0,00	0,00	-100,00	-100,00	0,00	-100,00	0,00	100,00
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.668,06	68,06
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	1.700,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.668,06	-31,94
Weitere Investitionsmaßnahmen									
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen

Produkt/Projekt 23-2110 Grundsichule Hesel

Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Vorhalten des notwendigen Schulangebots und der erforderlichen Schulanlagen sowie deren Unterhaltung. Ausstattung mit Einrichtung und Lehrmitteln. Sonstige schulische Aufgaben.
Verantwortlich	Fachbereich 2, Claudia Röhling
Erläuterungen	Produktverantwortlich: Claudia Röhling Aufgabenerledigung durch: Claudia Röhling
Ziele	OBERZIELE: 1. Langfristiger Erhalt des Grundschulstandortes Hesel unter Berücksichtigung des demografischen Wandels 2. Fach- und sachgerechte Ausstattung der Grundschule, insbesondere der zeitgemäßen Ausstattung mit Multimedia 3. Sicherung des Schulschwimmens
Zielgruppen	
Fachausschuss: Schulausschuss	

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang 1. Erhalt des Grundschulstandortes <i>Schülerzahl</i> Klassenanzahl 2. Ausstattung der Grundschule <i>Neuausstattung pro Schüler</i> PC-Arbeitsplätze davon älter als 4 Jahre 3. Schulschwimmen <i>Schulschwimmenstunden</i> erworbene Schwimmabzeichen	209 Legende 1 9	199 Legende 1 9	193 Legende 1 10	-1

Legende 1: Stichtag ist der 01.09. des Vorjahres

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
 Produkt/Projekt 23-2110 Grundsichule Hesel

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt.	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge										
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	10.054,51	9.900,00	0,00	0,00	9.900,00	0,00	9.900,00	8.481,00	-1.419,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	11.239,73	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	11.781,40	1.781,40
6	privatrechtliche Entgelte	2.654,67	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	1.105,00	405,00
7	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.144,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.957,69	4.957,69
12	= Summe ordentliche Erträge	29.093,53	20.600,00	0,00	0,00	20.600,00	0,00	20.600,00	26.325,09	5.725,09
Ordentliche Aufwendungen										
13	Aufwendungen für aktives Personal	87.685,46	91.700,00	0,00	0,00	91.700,00	0,00	91.700,00	86.513,30	-5.186,70
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	54.232,21	80.100,00	0,00	0,00	80.100,00	0,00	80.100,00	69.633,87	-10.466,13
16	Abschreibungen	37.188,60	31.800,00	0,00	0,00	31.800,00	0,00	31.800,00	33.501,47	1.701,47
18	Transferaufwendungen	2.537,26	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	63,82	-36,18
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	26.853,26	30.200,00	0,00	0,00	30.200,00	0,00	30.200,00	28.760,83	-1.439,17
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	208.496,79	233.900,00	0,00	0,00	233.900,00	0,00	233.900,00	218.473,29	-15.426,71
21	ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-179.403,26	-213.300,00	0,00	0,00	-213.300,00	0,00	-213.300,00	-192.148,20	21.151,80
22	außerordentliche Erträge	1.933,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00
23	außerordentliche Aufwendungen	106,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	1.826,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00
25	Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-177.576,50	-213.300,00	0,00	0,00	-213.300,00	0,00	-213.300,00	-191.948,20	21.351,80
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.767,81	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	2.221,74	-78,26
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.767,81	-2.300,00	0,00	0,00	-2.300,00	0,00	-2.300,00	-2.221,74	78,26
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-179.344,31	-215.600,00	0,00	0,00	-215.600,00	0,00	-215.600,00	-194.169,94	21.430,06

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
 Produkt/Projekt 23-2110 Grundschule Hesel

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2) Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.079,51	9.900,00	0,00	0,00	9.900,00	0,00	9.900,00	8.681,00	-1.219,00
5) privatrechtliche Leistungsentgelte	2.887,51	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	1.055,00	355,00
6) Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.144,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.957,69	4.957,69
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.111,64	10.600,00	0,00	0,00	10.600,00	0,00	10.600,00	14.693,69	4.093,69
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11) Auszahlungen für aktives Personal	87.169,84	91.700,00	0,00	0,00	91.700,00	0,00	91.700,00	85.776,79	-5.923,21
13) Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	55.541,66	80.100,00	0,00	0,00	80.100,00	0,00	80.100,00	46.218,51	-33.881,49
15) Transferauszahlungen	2.537,26	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	63,82	-36,18
16) sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	27.136,87	30.200,00	0,00	0,00	30.200,00	0,00	30.200,00	29.346,22	-853,78
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	172.385,63	202.100,00	0,00	0,00	202.100,00	0,00	202.100,00	161.405,34	-40.694,66
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-155.273,99	-191.500,00	0,00	0,00	-191.500,00	0,00	-191.500,00	-146.711,65	44.788,35
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
19) aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	6.100,00	6.100,00	0,00	6.100,00	6.936,20	836,20
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	6.100,00	6.100,00	0,00	6.100,00	6.936,20	836,20
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
27) für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.863,42	7.200,00	0,00	6.100,00	13.300,00	0,00	13.300,00	4.594,11	-8.705,89
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.863,42	7.200,00	0,00	6.100,00	13.300,00	0,00	13.300,00	4.594,11	-8.705,89
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-7.863,42	-7.200,00	0,00	0,00	-7.200,00	0,00	-7.200,00	2.342,09	9.542,09
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-163.137,41	-198.700,00	0,00	0,00	-198.700,00	0,00	-198.700,00	-144.369,56	54.330,44
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
 Produkt/Projekt 23-2110 Grundsichule Hesel

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Einzelndarstellung von Investitionsmaßnahmen									
23-2110-000 Sammelposten	-3.247,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.247,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-2110-013 Anschaffung einer Spielkombination	-4.616,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.200,00	5.200,00
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.200,00	5.200,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	4.616,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-2110-014 Anschaffung eines interaktiven Whiteboards	0,00	-4.500,00	0,00	0,00	-4.500,00	0,00	-4.500,00	0,00	4.500,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.500,00	0,00	0,00	4.500,00	0,00	4.500,00	0,00	-4.500,00
23-2110-015 Anschaffung von zwei Beamern, incl. Halterung und Multi Media Modul	0,00	-2.700,00	0,00	0,00	-2.700,00	0,00	-2.700,00	0,00	2.700,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	0,00	-2.700,00
23-2110-016 Anschaffung Spielgerät	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2.857,91	-2.857,91
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	6.100,00	6.100,00	0,00	6.100,00	1.736,20	-4.363,80
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	6.100,00	6.100,00	0,00	6.100,00	4.594,11	-1.505,89
Weitere Investitionsmaßnahmen									
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen

Produkt/Projekt 23-2111 Grundschule Holtland

Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Vorhalten des notwendigen Schulangebots und der erforderlichen Schulanlagen sowie deren Unterhaltung; Ausstattung mit Einrichtung und Lehrmitteln; Sonstige schulische Aufgaben; Bereitstellung und Unterhaltung einer Bücherei.
Verantwortlich	Fachbereich 2, Claudia Röhling
Erläuterungen	Produktverantwortlich: Claudia Röhling Aufgabenerledigung durch: Claudia Röhling
Ziele	OBERZIELE: 1. Langfristiger Erhalt des Grundschulstandortes Holtland unter Berücksichtigung des demografischen Wandels 2. Fach- und sachgerechte Ausstattung der Grundschule, insbesondere der zeitgemäßen Ausstattung mit Multimedia 3. Sicherung des Schulschwimmens
Zielgruppen	
Fachausschuss: Schulausschuss	

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang 1. Erhalt des Grundschulstandortes <i>Schülerzahl</i> <i>Klassenanzahl</i> 2. Ausstattung der Grundschule <i>Neuausstattung pro Schüler</i> <i>PC-Arbeitsplätze</i> <i>davon älter als 4 Jahre</i> 3. Schulschwimmen <i>Schulschwimmstunden</i> <i>erworbene Schwimmabzeichen</i>	138 Legende 1 8	134 Legende 1	131 Legende 1 8	-8

Legende 1: Stichtag ist der 01.09. des Vorjahres

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
 Produkt/Projekt 23-2111 Grundschule Holtland

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge										
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.686,66	7.800,00	0,00	0,00	7.800,00	0,00	7.800,00	5.938,00	-1.862,00
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	6.165,36	6.200,00	0,00	0,00	6.200,00	0,00	6.200,00	6.165,36	-34,64
6	privatrechtliche Entgelte	545,00	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	500,00	-200,00
12	= Summe ordentliche Erträge	14.397,02	14.700,00	0,00	0,00	14.700,00	0,00	14.700,00	12.603,36	-2.096,64
Ordentliche Aufwendungen										
13	Aufwendungen für aktives Personal	44.359,86	62.400,00	0,00	0,00	62.400,00	0,00	62.400,00	58.303,74	-4.096,26
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.595,62	54.900,00	0,00	0,00	54.900,00	2.300,00	57.200,00	38.572,83	-18.627,17
16	Abschreibungen	17.286,20	16.800,00	0,00	0,00	16.800,00	0,00	16.800,00	17.045,88	245,88
18	Transferaufwendungen	2.384,84	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	5,00	-95,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	19.373,91	23.600,00	0,00	0,00	23.600,00	0,00	23.600,00	21.227,29	-2.372,71
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	127.000,43	157.800,00	0,00	0,00	157.800,00	2.300,00	160.100,00	135.154,74	-24.945,26
21	ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-112.603,41	-143.100,00	0,00	0,00	-143.100,00	-2.300,00	-145.400,00	-122.551,38	22.848,62
22	außerordentliche Erträge	1.779,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23	außerordentliche Aufwendungen	68,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	1.710,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25	Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-110.892,83	-143.100,00	0,00	0,00	-143.100,00	-2.300,00	-145.400,00	-122.551,38	22.848,62
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.516,92	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	1.983,45	-516,55
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.516,92	-2.500,00	0,00	0,00	-2.500,00	0,00	-2.500,00	-1.983,45	516,55
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-112.409,75	-145.600,00	0,00	0,00	-145.600,00	-2.300,00	-147.900,00	-124.534,83	23.365,17

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich

Gruppe

Produkt/Projekt

2

23

23-2111

Teilhaushalt 2

Kindertagesstätten und Schulen

Grundschule Holtland

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtig.	Ermächtig. des HH-Jahres	Ermächtig. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.037,66	7.800,00	0,00	0,00	7.800,00	0,00	7.800,00	5.938,00	-1.862,00
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	635,00	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	500,00	-200,00
10	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7.672,66	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	8.500,00	6.438,00	-2.062,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
11	Auszahlungen für aktives Personal	44.101,50	62.400,00	0,00	0,00	62.400,00	0,00	62.400,00	57.809,09	-4.590,91
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	43.599,91	54.900,00	0,00	-1.700,00	53.200,00	2.300,00	55.500,00	38.085,46	-17.414,54
15	Transferauszahlungen	2.384,84	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	5,00	-95,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	19.239,22	23.600,00	0,00	0,00	23.600,00	0,00	23.600,00	21.731,77	-1.868,23
17	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	109.325,47	141.000,00	0,00	-1.700,00	139.300,00	2.300,00	141.600,00	117.631,32	-23.968,68
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-101.652,81	-132.500,00	0,00	1.700,00	-130.800,00	-2.300,00	-133.100,00	-111.193,32	21.906,68
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
24	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
26	für Baumaßnahmen	6.567,47	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	-1.800,00
27	für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	432,59	4.700,00	0,00	1.400,00	6.100,00	0,00	6.100,00	1.310,42	-4.789,58
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	7.000,06	4.700,00	0,00	1.400,00	6.100,00	1.800,00	7.900,00	1.310,42	-6.589,58
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-7.000,06	-4.700,00	0,00	-1.400,00	-6.100,00	-1.800,00	-7.900,00	-1.310,42	6.589,58
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-108.652,87	-137.200,00	0,00	300,00	-136.900,00	-4.100,00	-141.000,00	-112.503,74	28.496,26
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
Produkt/Projekt 23-2111 Grundschule Holtland

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen									
23-2111-000 Sammelposten	-432,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	432,59	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-2111-001 Baumaßnahmen Investitionspakt 2009	-889,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	889,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-2111-012 Errichtung eines neuen Zaunes an der Westseite des Pausenhofes	-5.678,09	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.800,00	-1.800,00	0,00	1.800,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.678,09	0,00	0,00	0,00	0,00	1.800,00	1.800,00	0,00	-1.800,00
23-2111-013 Anschaffung eines interaktiven Whiteboards	0,00	-4.700,00	0,00	0,00	-4.700,00	0,00	-4.700,00	0,00	4.700,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.700,00	0,00	0,00	4.700,00	0,00	4.700,00	0,00	-4.700,00
23-2111-014 Anschaffung eines Computers (Rechner + 2 Monitore)	0,00	0,00	0,00	-1.400,00	-1.400,00	0,00	-1.400,00	-1.310,42	89,58
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	1.400,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.310,42	-89,58
Weitere Investitionsmaßnahmen									
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich	2	Teilhaushalt 2
Gruppe	23	Kindertagesstätten und Schulen
Produkt/Projekt	23-2112	Grundschule Neukamperfehn

Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Vorhalten des notwendigen Schulangebots und der erforderlichen Schulanlagen sowie deren Unterhaltung; Ausstattung mit Einrichtung und Lehrmitteln; Sonstige schulische Aufgaben.
Verantwortlich	Fachbereich 2, Claudia Röhling
Erläuterungen	Produktverantwortlich: Claudia Röhling Aufgabenerledigung durch: Claudia Röhling
Ziele	OBERZIELE: 1. Langfristiger Erhalt des Grundschulstandortes Neukamperfehn unter Berücksichtigung des demografischen Wandels 2. Fach- und sachgerechte Ausstattung der Grundschule, insbesondere der zeitgemäßen Ausstattung mit Multimedia 3. Sicherung des Schulschwimmens
Zielgruppen	
Fachausschuss: Schulausschuss	

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang 1. Erhalt des Grundschulstandortes <i>Schülerzahl</i> <i>Klassenanzahl</i> 2. Ausstattung der Grundschule <i>Neuausstattung pro Schule</i> <i>PC-Arbeitsplätze</i> <i>davon älter als 4 Jahre</i> 3. Schulschwimmen <i>Schulschwimmstunden</i> <i>erworbene Schwimmabzeichen</i>	110 Legende 1 8	112 Legende 1	107 Legende 1 8	-8

Legende 1: Stichtag ist der 01.09. des Vorjahres

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
 Produkt/Projekt 23-2112 Grundschule Neukamperfehn

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.110,51	3.700,00	0,00	0,00	3.700,00	0,00	3.700,00	4.964,00	1.264,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	6.993,64	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	6.992,58	-7,42
6 privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	250,00	250,00
12 = Summe ordentliche Erträge	12.104,15	10.700,00	0,00	0,00	10.700,00	0,00	10.700,00	12.206,58	1.506,58
Ordentliche Aufwendungen									
13 Aufwendungen für aktives Personal	51.154,99	55.400,00	0,00	0,00	55.400,00	0,00	55.400,00	54.546,01	-853,99
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	39.687,67	49.200,00	0,00	0,00	49.200,00	0,00	49.200,00	40.377,20	-8.822,80
16 Abschreibungen	20.018,89	18.500,00	0,00	0,00	18.500,00	0,00	18.500,00	18.537,67	37,67
18 Transferaufwendungen	393,51	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	9.157,87	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	10.333,60	1.333,60
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	120.412,93	132.200,00	0,00	0,00	132.200,00	0,00	132.200,00	123.794,48	-8.405,52
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-108.308,78	-121.500,00	0,00	0,00	-121.500,00	0,00	-121.500,00	-111.587,90	9.912,10
22 außerordentliche Erträge	14.128,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 außerordentliche Aufwendungen	68,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	14.060,08	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-94.248,70	-121.500,00	0,00	0,00	-121.500,00	0,00	-121.500,00	-111.587,90	9.912,10
27 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.005,84	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	1.389,77	289,77
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.005,84	-1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00	0,00	-1.100,00	-1.389,77	-289,77
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-95.254,54	-122.600,00	0,00	0,00	-122.600,00	0,00	-122.600,00	-112.977,67	9.622,33

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
 Produkt/Projekt 23-2112 Grundschule Neukamperfehn

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2) Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.557,51	3.700,00	0,00	0,00	3.700,00	0,00	3.700,00	4.964,00	1.264,00
5) privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	225,00	225,00
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.557,51	3.700,00	0,00	0,00	3.700,00	0,00	3.700,00	5.189,00	1.489,00
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11) Auszahlungen für aktives Personal	50.855,62	55.400,00	0,00	0,00	55.400,00	0,00	55.400,00	54.083,02	-1.316,98
13) Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	52.405,80	49.200,00	0,00	0,00	49.200,00	0,00	49.200,00	40.645,45	-8.554,55
15) Transferauszahlungen	393,51	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00
16) sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	9.225,15	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	10.365,46	1.365,46
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	112.880,08	113.700,00	0,00	0,00	113.700,00	0,00	113.700,00	105.093,93	-8.606,07
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-108.322,57	-110.000,00	0,00	0,00	-110.000,00	0,00	-110.000,00	-99.904,93	10.095,07
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
26) für Baumaßnahmen	28.600,10	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	743.800,00	793.800,00	387.050,29	-406.749,71
27) für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.425,62	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	31.025,72	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00	743.800,00	800.800,00	387.050,29	-413.749,71
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-31.025,72	-57.000,00	0,00	0,00	-57.000,00	-743.800,00	-800.800,00	-387.050,29	413.749,71
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-139.348,29	-167.000,00	0,00	0,00	-167.000,00	-743.800,00	-910.800,00	-486.955,22	423.844,78
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
 Produkt/Projekt 23-2112 Grundschule Neukamperfehn

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen									
23-2112-000 Sammelposten	-2.425,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.425,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-2112-019 Anbau Grundschule Neukamperfehn	-28.600,10	-50.000,00	0,00	0,00	-50.000,00	-743.800,00	-793.800,00	-387.050,29	406.749,71
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	28.600,10	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	743.800,00	793.800,00	387.050,29	-406.749,71
23-2112-020 Anschaffung einer interaktiven Tafel	0,00	-4.700,00	0,00	0,00	-4.700,00	0,00	-4.700,00	0,00	4.700,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.700,00	0,00	0,00	4.700,00	0,00	4.700,00	0,00	-4.700,00
23-2112-021 Anschaffung von zwei Beamern mit Dokumentenkamera	0,00	-2.300,00	0,00	0,00	-2.300,00	0,00	-2.300,00	0,00	2.300,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	0,00	-2.300,00
Weitere Investitionsmaßnahmen									
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
Produkt/Projekt 23-3650 Kindergarten Hesel

Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Förderung der familienergänzenden und- unterstützenden Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern im Kindergarten, Abwicklung von Verwaltungsvorgängen.
Verantwortlich	Fachbereich 2, Claudia Röhling
Erläuterungen	Produktverantwortlich: Claudia Röhling Aufgabenerledigung durch: Claudia Röhling
Ziele	
OBERZIEL	
Zielgruppen	1. Langfristige Vermeidung von Kostensteigerungen durch Einfrieren des Defizits (Aufwand abzüglich Erträge)
Fachausschuss: Jugend-, Sport- und Kulturausschuss	

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang 1. Defizit Kindergartenplätze davon besetzt	75 75 Legende 1	100 Legende 1	100 100 Legende 1	0
<i>Elternbeitrag pro Kind im Durchschnitt Zuschuss vom Land pro Kind Defizit in %</i>			69,89	-69,89

Legende 1: Stichtag ist der 01.09. des Vorjahres

Ergebnisrechnung

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
Produkt/Projekt 23-3650 Kindergarten Hesel

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt.	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger(-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Ordentliche Erträge										
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	66.638,32	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	87.967,85	2.967,85
3	Auflösungserträge aus Sonderposten	9.104,25	9.000,00	0,00	0,00	9.000,00	0,00	9.000,00	9.023,00	23,00
5	öffentlich-rechtliche Entgelte	93.969,43	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	106.896,10	26.896,10
6	privatrechtliche Entgelte	7.539,60	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	7.839,00	339,00
11	sonstige ordentliche Erträge	8,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7,12	7,12
12	= Summe ordentliche Erträge	177.260,56	181.500,00	0,00	0,00	181.500,00	0,00	181.500,00	211.733,07	30.233,07
Ordentliche Aufwendungen										
13	Aufwendungen für aktives Personal	411.976,89	415.000,00	0,00	0,00	415.000,00	0,00	415.000,00	449.600,17	34.600,17
15	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.367,47	62.700,00	0,00	0,00	62.700,00	0,00	62.700,00	59.408,99	-3.291,01
16	Abschreibungen	23.684,20	23.100,00	0,00	0,00	23.100,00	0,00	23.100,00	23.572,10	472,10
18	Transferaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
19	sonstige ordentliche Aufwendungen	3.380,01	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.586,24	-413,76
20	= Summe ordentliche Aufwendungen	495.408,57	503.800,00	0,00	0,00	503.800,00	0,00	503.800,00	535.667,50	31.867,50
21	ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-318.148,01	-322.300,00	0,00	0,00	-322.300,00	0,00	-322.300,00	-323.934,43	-1.634,43
22	außerordentliche Erträge	282,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	452,17	452,17
23	außerordentliche Aufwendungen	1.210,10	0,00	0,00	0,00	0,00	760,81	760,81	362,03	-398,78
24	außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	-927,88	0,00	0,00	0,00	0,00	-760,81	-760,81	90,14	850,95
25	Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-319.075,89	-322.300,00	0,00	0,00	-322.300,00	-760,81	-323.060,81	-323.844,29	-783,48
27	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	2.006,43	8.700,00	0,00	0,00	8.700,00	0,00	8.700,00	2.231,35	-6.468,65
28	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-2.006,43	-8.700,00	0,00	0,00	-8.700,00	0,00	-8.700,00	-2.231,35	6.468,65
29	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-321.082,32	-331.000,00	0,00	0,00	-331.000,00	-760,81	-331.760,81	-326.075,64	5.685,17

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich

Gruppe

Produkt/Projekt

2

23

23-3650

Teilhaushalt 2

Kindertagesstätten und Schulen

Kindergarten Hesel

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des HH-Jahres	Veränd. durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigt.	Ermächtigt. des HH-Jahres	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr	Ergebnis des HH-Jahres	Mehr(+) weniger (-)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
2	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.404,02	85.000,00	0,00	0,00	85.000,00	0,00	85.000,00	89.879,33	4.879,33
4	öffentlich-rechtliche Entgelte	91.209,38	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	104.998,11	24.998,11
5	privatrechtliche Leistungsentgelte	8.874,60	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	8.024,00	524,00
10	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	163.488,00	172.500,00	0,00	0,00	172.500,00	0,00	172.500,00	202.901,44	30.401,44
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
11	Auszahlungen für aktives Personal	424.959,27	415.000,00	0,00	0,00	415.000,00	0,00	415.000,00	445.799,09	30.799,09
13	Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	37.926,10	62.700,00	0,00	-2.000,00	60.700,00	20.260,81	80.960,81	60.410,71	-20.550,10
15	Transferauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	500,00	500,00
16	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.982,59	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.585,65	-414,35
17	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	466.867,96	480.700,00	0,00	-2.000,00	478.700,00	20.260,81	498.960,81	509.295,45	10.334,64
18	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-303.379,96	-308.200,00	0,00	2.000,00	-306.200,00	-20.260,81	-326.460,81	-306.394,01	20.066,80
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit										
24	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
27	für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	407,15	4.100,00	0,00	2.000,00	6.100,00	0,00	6.100,00	4.003,07	-2.096,93
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	407,15	4.100,00	0,00	2.000,00	6.100,00	0,00	6.100,00	4.003,07	-2.096,93
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-407,15	-4.100,00	0,00	-2.000,00	-6.100,00	0,00	-6.100,00	-4.003,07	2.096,93
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-303.787,11	-312.300,00	0,00	0,00	-312.300,00	-20.260,81	-332.560,81	-310.397,08	22.163,73
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
Produkt/Projekt 23-3650 Kindergarten Hesel

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen									
23-3650-000 Sammelposten	-407,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	407,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-3650-006 Anschaffung eines Spielhauses Tankstelle	0,00	-4.100,00	0,00	0,00	-4.100,00	0,00	-4.100,00	-4.003,07	96,93
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00	4.003,07	-96,93
Weitere Investitionsmaßnahmen									
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich	2	Teilhaushalt 2
Gruppe	23	Kindertagesstätten und Schulen
Produkt/Projekt	23-3651	Kindertagesstätte Holtland

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Bereitstellung des Kindergartengebäudes an das lt. Kirchenkreisamt Leer zur Förderung der familienergänzenden und - unterstützenden Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern im Kindergarten.
Verantwortlich
Fachbereich 2, Claudia Röhling
Erläuterungen
Produktverantwortlich: Claudia Röhling Aufgabenerledigung durch: Claudia Röhling
Ziele
OBERZIEL
1. Erhalt des Integrationsangebotes
Zielgruppen
Fachausschuss: Jugend-, Sport- und Kulturausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang 1. Integrationsangebot Integrationsplätze davon besetzt				

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge	71.644,04	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	53.643,59	-16.356,41
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen									

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich2

Gruppe23

Produkt/Projekt23-3651

Teilhaushalt 2

Kindertagesstätten und Schulen

Kindertagesstätte Holtland

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
3 Auflösungserträge aus Sonderposten		8.741,12	8.800,00	0,00	0,00	8.800,00	0,00	8.800,00	8.741,23	-58,77
12 = Summe ordentliche Erträge		80.385,16	78.800,00	0,00	0,00	78.800,00	0,00	78.800,00	62.384,82	-16.415,18
Ordentliche Aufwendungen										
13 Aufwendungen für aktives Personal		14.706,37	12.600,00	0,00	0,00	12.600,00	0,00	12.600,00	11.290,20	-1.309,80
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		8.445,30	79.600,00	0,00	0,00	79.600,00	0,00	79.600,00	59.675,34	-19.924,66
16 Abschreibungen		16.282,64	16.300,00	0,00	0,00	16.300,00	0,00	16.300,00	16.289,64	-10,36
18 Transferaufwendungen		479.240,11	519.100,00	0,00	0,00	519.100,00	0,00	519.100,00	424.017,80	-95.082,20
19 sonstige ordentliche Aufwendungen		457,00	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	417,28	-182,72
20 = Summe ordentliche Aufwendungen		519.131,42	628.200,00	0,00	0,00	628.200,00	0,00	628.200,00	511.690,26	-116.509,74
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.), Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)		-438.746,26	-549.400,00	0,00	0,00	-549.400,00	0,00	-549.400,00	-449.305,44	100.094,56
23 außerordentliche Aufwendungen		1.203,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)		-1.203,93	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.		-439.950,19	-549.400,00	0,00	0,00	-549.400,00	0,00	-549.400,00	-449.305,44	100.094,56
27 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen		367,87	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	521,74	-78,26
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen		-367,87	-600,00	0,00	0,00	-600,00	0,00	-600,00	-521,74	78,26
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen		-440.318,06	-550.000,00	0,00	0,00	-550.000,00	0,00	-550.000,00	-449.827,18	100.172,82
* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.										

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen		57.360,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	65.927,63	-4.072,37

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
 Produkt/Projekt 23-3651 Kindertagesstätte Holtland

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	57.360,00	70.000,00	0,00	0,00	70.000,00	0,00	70.000,00	65.927,63	-4.072,37
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 Auszahlungen für aktives Personal	14.897,71	12.600,00	0,00	0,00	12.600,00	0,00	12.600,00	11.189,42	-1.410,58
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	8.445,30	79.600,00	0,00	-8.000,00	71.600,00	0,00	71.600,00	44.675,34	-26.924,66
15 Transferauszahlungen	467.160,00	519.100,00	0,00	0,00	519.100,00	0,00	519.100,00	422.101,84	-96.998,16
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	457,00	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	417,28	-182,72
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	490.960,01	611.900,00	0,00	-8.000,00	603.900,00	0,00	603.900,00	478.383,88	-125.516,12
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-433.600,01	-541.900,00	0,00	8.000,00	-533.900,00	0,00	-533.900,00	-412.456,25	121.443,75
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
26 für Baumaßnahmen	1.904,81	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.904,81	0,00	0,00	8.000,00	8.000,00	0,00	8.000,00	0,00	-8.000,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-1.904,81	0,00	0,00	-8.000,00	-8.000,00	0,00	-8.000,00	0,00	8.000,00
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-435.504,82	-541.900,00	0,00	0,00	-541.900,00	0,00	-541.900,00	-412.456,25	129.443,75
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
 Produkt/Projekt 23-3651 Kindertagesstätte Holtland

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen									
23-3651-001 Baumaßnahmen Konjunkturpaket II - Investitionspauschale-	-1.904,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.904,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Weitere Investitionsmaßnahmen									
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
Produkt/Projekt 23-3652 Kindergarten Neukamperfehn

Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Förderung der familienergänzenden und -unterstützenden Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern im Kindergarten, Abwicklung von Verwaltungsvorgängen.
Verantwortlich	Fachbereich 2, Claudia Röhling
Erläuterungen	Produktverantwortlich: Claudia Röhling Aufgabenerledigung durch: Claudia Röhling
Ziele	OBERZIEL
Zielgruppen	1. Langfristige Vermeidung von Kostensteigerungen durch Einfrieren des Defizits (Aufwand abzüglich Erträge)
Fachausschuss: Jugend-, Sport- und Kulturausschuss	

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang 1. Defizit Kindergartenplätze davon besetzt Elternbeitrag pro Kind im Durchschnitt Zuschuss vom Land pro Kind Defizit in %	75 Legende 1	85	85 52,47	0 -52,47

Legende 1: Stichtag ist der 01.09. des Vorjahres

Ergebnisrechnung

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
 Produkt/Projekt 23-3652 Kindergarten Neukamperfehn

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	72.503,82	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	80.589,76	-9.410,24
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	6.393,15	6.200,00	0,00	0,00	6.200,00	0,00	6.200,00	6.259,26	59,26
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	90.608,54	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	87.999,75	7.999,75
6 privatrechtliche Entgelte	1.632,00	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.985,00	-115,00
12 = Summe ordentliche Erträge	171.137,51	178.300,00	0,00	0,00	178.300,00	0,00	178.300,00	176.833,77	-1.466,23
Ordentliche Aufwendungen									
13 Aufwendungen für aktives Personal	242.098,31	349.800,00	0,00	0,00	349.800,00	0,00	349.800,00	312.370,98	-37.429,02
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	21.463,38	25.600,00	10.000,00	0,00	35.600,00	0,00	35.600,00	44.048,26	8.448,26
16 Abschreibungen	14.016,47	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	12.712,39	712,39
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	3.397,43	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.613,28	613,28
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	280.975,59	390.400,00	10.000,00	0,00	400.400,00	0,00	400.400,00	372.744,91	-27.655,09
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-109.838,08	-212.100,00	-10.000,00	0,00	-222.100,00	0,00	-222.100,00	-195.911,14	26.188,86
22 außerordentliche Erträge	1.937,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	538,82	538,82
23 außerordentliche Aufwendungen	355,20	0,00	0,00	0,00	0,00	422,27	422,27	0,00	-422,27
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	1.582,53	0,00	0,00	0,00	0,00	-422,27	-422,27	538,82	961,09
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-108.255,55	-212.100,00	-10.000,00	0,00	-222.100,00	-422,27	-222.522,27	-195.372,32	27.149,95
27 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.603,87	6.600,00	0,00	0,00	6.600,00	0,00	6.600,00	2.037,08	-4.562,92
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.603,87	-6.600,00	0,00	0,00	-6.600,00	0,00	-6.600,00	-2.037,08	4.562,92
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-109.859,42	-218.700,00	-10.000,00	0,00	-228.700,00	-422,27	-229.122,27	-197.409,40	31.712,87

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
 Produkt/Projekt 23-3652 Kindergarten Neukamperfehn

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2) Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.977,13	90.000,00	0,00	0,00	90.000,00	0,00	90.000,00	80.964,10	-9.035,90
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	90.225,64	80.000,00	0,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	84.757,82	4.757,82
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	1.776,00	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.600,00	-500,00
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	165.978,77	172.100,00	0,00	0,00	172.100,00	0,00	172.100,00	167.321,92	-4.778,08
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11) Auszahlungen für aktives Personal	250.539,99	349.800,00	0,00	0,00	349.800,00	0,00	349.800,00	309.731,64	-40.068,36
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	20.480,18	25.600,00	10.000,00	0,00	35.600,00	422,27	36.022,27	35.613,77	-408,50
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	3.396,72	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	3.625,10	625,10
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	274.416,89	378.400,00	10.000,00	0,00	388.400,00	422,27	388.822,27	348.970,51	-39.851,76
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-108.438,12	-206.300,00	-10.000,00	0,00	-216.300,00	-422,27	-216.722,27	-181.648,59	35.073,68
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
19 aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	562,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.750,00	38.750,00
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	562,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.750,00	38.750,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
26 für Baumaßnahmen	3.980,98	90.000,00	-10.000,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	46.725,16	-33.274,84
27 für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.014,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.995,16	90.000,00	-10.000,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	46.725,16	-33.274,84
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-4.432,54	-90.000,00	10.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-7.975,16	72.024,84
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-112.870,66	-296.300,00	0,00	0,00	-296.300,00	-422,27	-296.722,27	-189.623,75	107.098,52
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
 Produkt/Projekt 23-3652 Kindergarten Neukamperfehn

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen									
23-3652-000 Sammelposten	-451,56	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	562,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	1.014,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-3652-007 Errichtung eines Geräteschuppens	-3.980,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.980,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-3652-008 Ausbau eines zusätzlichen Gruppenraumes im Dachgeschoss	0,00	-90.000,00	10.000,00	0,00	-80.000,00	0,00	-80.000,00	-7.975,16	72.024,84
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	38.750,00	38.750,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	90.000,00	-10.000,00	0,00	80.000,00	0,00	80.000,00	46.725,16	-33.274,84
Weitere Investitionsmaßnahmen									
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
Produkt/Projekt 23-3653 Kinderkrippe Lüttje Nüst

Produktdefinition

Kurzbeschreibung	Förderung der familienergänzenden und -unterstützenden Betreuung, Bildung und Erziehung von Kindern in der Kinderkrippe, Abwicklung von Verwaltungsvorgängen.
Verantwortlich	Fachbereich 2, Claudia Röhling
Erläuterungen	Produktverantwortlich: Claudia Röhling Aufgabenerledigung durch: Claudia Röhling
Ziele	OBERZIEL 1. Langfristige Vermeidung von Kostensteigerungen durch Einfrieren des Defizits (Aufwand abzüglich Erträge) 2. Bereitstellung von Krippenplätzen entsprechend der gesetzlichen Vorgabe von 30 % der Altersgruppen 1 und 2 3. Erhalt der Drittkraft pro Gruppe
Zielgruppen	
Fachausschuss: Jugend-, Sport- und Kulturausschuss	

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang 1. Defizit Krippenplätze davon besetzt	30 30 Legende 1	30 30	30 30	0 0
<i>Elterbeitrag pro Kind im Durchschnitt</i> <i>Zuschuss vom Landkreis pro Kind</i> Defizit in % 2. Krippenplätze Altersgruppe 1 Altersgruppe 2 3. Drittkraft			38,59	-38,59

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 2 Teilhaushalt 2
Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
Produkt/Projekt 23-3653 Kinderkrippe Lüttje Nüst

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Kostenanteil des Landkreises				

Legende 1: Stichtag ist der 01.09. des Vorjahres

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	148.848,72	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00	139.090,09	9.090,09
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	56.316,14	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	60.643,15	10.643,15
6 privatrechtliche Entgelte	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	6.845,00	3.245,00
12 = Summe ordentliche Erträge	208.764,86	183.600,00	0,00	0,00	183.600,00	0,00	183.600,00	206.578,24	22.978,24
Ordentliche Aufwendungen									
13 Aufwendungen für aktives Personal	227.586,19	247.100,00	0,00	0,00	247.100,00	0,00	247.100,00	272.447,98	25.347,98
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.559,40	13.300,00	0,00	0,00	13.300,00	0,00	13.300,00	13.072,32	-227,68
16 Abschreibungen	1.575,60	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	2.285,72	785,72
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.162,53	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	786,74	-413,26
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	238.883,72	263.100,00	0,00	0,00	263.100,00	0,00	263.100,00	288.592,76	25.492,76
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.), Jahresüberschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-30.118,86	-79.500,00	0,00	0,00	-79.500,00	0,00	-79.500,00	-82.014,52	-2.514,52
22 außerordentliche Erträge	300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	277,66	277,66
23 außerordentliche Aufwendungen	158,32	0,00	0,00	0,00	0,00	240,22	240,22	277,66	37,44
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	141,68	0,00	0,00	0,00	0,00	-240,22	-240,22	0,00	240,22
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-29.977,18	-79.500,00	0,00	0,00	-79.500,00	-240,22	-79.740,22	-82.014,52	-2.274,30
27 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	910,41	3.900,00	0,00	0,00	3.900,00	0,00	3.900,00	1.076,50	-2.823,50
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-910,41	-3.900,00	0,00	0,00	-3.900,00	0,00	-3.900,00	-1.076,50	2.823,50
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-30.887,59	-83.400,00	0,00	0,00	-83.400,00	-240,22	-83.640,22	-83.091,02	549,20

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
 Produkt/Projekt 23-3653 Kinderkrippe Lüttje Nüst

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.									

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	130.372,99	130.000,00	0,00	0,00	130.000,00	0,00	130.000,00	163.837,13	33.837,13
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	56.128,57	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	59.760,43	9.760,43
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	3.984,00	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	6.241,00	2.641,00
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	190.485,56	183.600,00	0,00	0,00	183.600,00	0,00	183.600,00	229.838,56	46.238,56
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 Auszahlungen für aktives Personal	234.819,63	247.100,00	0,00	0,00	247.100,00	0,00	247.100,00	270.140,72	23.040,72
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	11.094,40	13.300,00	0,00	0,00	13.300,00	240,22	13.540,22	13.371,97	-168,25
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.209,28	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	794,96	-405,04
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	247.123,31	261.600,00	0,00	0,00	261.600,00	240,22	261.840,22	284.307,65	22.467,43
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-56.637,75	-78.000,00	0,00	0,00	-78.000,00	-240,22	-78.240,22	-54.469,09	23.771,13
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
27 für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.771,90	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	2.771,90	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-2.771,90	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
 Produkt/Projekt 23-3653 Kinderkrippe Lüttje Nüst

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-59.409,65	-88.000,00	0,00	0,00	-88.000,00	-240,22	-88.240,22	-54.469,09	33.771,13
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen									
23-3653-000 Sammelposten	-755,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	755,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-3653-004 Anschaffung einer Nestschaukel	-2.016,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.016,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23-3653-005 Anschaffung einer Hochebene	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
Weitere Investitionsmaßnahmen									
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich

2

Teilhaushalt 2

Gruppe

23

Kindertagesstätten und Schulen

Produkt/Projekt

23-3654

Kinderkrippe Zwergenland

Produktdefinition

Kurzbeschreibung	
Krippenprovisorium, Wilhelm-Busch-Schule	
Verantwortlich	
Fachbereich 2, Claudia Röhling	
Erläuterungen	
Produktverantwortlich: Claudia Röhling Aufgabenerledigung durch: Claudia Röhling	
Zielgruppen	
Fachausschuss: Jugend-, Sport- und Kulturausschuss	

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang 1. Defizit Krippenplätze davon besetzt		15 Legende 1	15 Legende 1	

Legende 1: Stichtag ist der 01.09. des Vorjahres

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.901,00	7.901,00
5 öffentlich-rechtliche Entgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.901,00	7.901,00
12 = Summe ordentliche Erträge		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.901,00	7.901,00
Ordentliche Aufwendungen										
13 Aufwendungen für aktives Personal		0,00	0,00	30.300,00	0,00	30.300,00	0,00	30.300,00	39.172,26	8.872,26

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
 Produkt/Projekt 23-3654 Kinderkrippe Zwergenland

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	0,00	38.900,00	0,00	38.900,00	0,00	38.900,00	53.136,55	14.236,55
16 Abschreibungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	521,70	521,70
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.126,06	1.126,06
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	69.200,00	0,00	69.200,00	0,00	69.200,00	93.956,57	24.756,57
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	0,00	0,00	-69.200,00	0,00	-69.200,00	0,00	-69.200,00	-86.055,57	-16.855,57
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	0,00	0,00	-69.200,00	0,00	-69.200,00	0,00	-69.200,00	-86.055,57	-16.855,57
27 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.105,98	1.105,98
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1.105,98	-1.105,98
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	-69.200,00	0,00	-69.200,00	0,00	-69.200,00	-87.161,55	-17.961,55

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.345,30	6.345,30
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.345,30	6.345,30
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 Auszahlungen für aktives Personal	0,00	0,00	30.300,00	0,00	30.300,00	0,00	30.300,00	38.837,74	8.537,74
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	0,00	0,00	38.900,00	0,00	38.900,00	0,00	38.900,00	52.993,25	14.093,25
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.073,88	1.073,88

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
Produkt/Projekt 23-3654 Kinderkrippe Zwergenland

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	69.200,00	0,00	69.200,00	0,00	69.200,00	92.904,87	23.704,87
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	0,00	0,00	-69.200,00	0,00	-69.200,00	0,00	-69.200,00	-86.559,57	-17.359,57
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
26 für Baumaßnahmen	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	11.770,21	-3.229,79
27 für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	14.200,00	4.800,00	19.000,00	0,00	19.000,00	18.911,43	-88,57
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	29.200,00	4.800,00	34.000,00	0,00	34.000,00	30.681,64	-3.318,36
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	-29.200,00	-4.800,00	-34.000,00	0,00	-34.000,00	-30.681,64	3.318,36
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	0,00	0,00	-98.400,00	-4.800,00	-103.200,00	0,00	-103.200,00	-117.241,21	-14.041,21
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen									
23-3654-001 Ausstattung Krippenprovisorium	0,00	0,00	-14.200,00	-1.900,00	-16.100,00	0,00	-16.100,00	-16.019,73	80,27
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	14.200,00	1.900,00	16.100,00	0,00	16.100,00	16.019,73	-80,27
23-3654-002 Errichtung eines Gartenschuppens	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-3.300,00	1.700,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.300,00	-1.700,00

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 2 Teilhaushalt 2
Gruppe 23 Kindertagesstätten und Schulen
Produkt/Projekt 23-3654 Kinderkrippe Zwergerland

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
23-3654-003 Bau eines Krippenhauses für die Kinderkrippe Zwergerland	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	-8.470,21	1.529,79
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	8.470,21	-1.529,79
23-3654-005 Entwurf eines Logos für die Kinderkrippe Zwergerland mit unbegrenztem Nutzungsrecht	0,00	0,00	0,00	-2.900,00	-2.900,00	0,00	-2.900,00	-2.891,70	8,30
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	2.900,00	2.900,00	0,00	2.900,00	2.891,70	-8,30
Weitere Investitionsmaßnahmen									
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
Gruppe 25 Jugend, Sport und Kultur
Produkt/Projekt 25-3625 Jugendarbeit

Produktdefinition

Kurzbeschreibung	
Jugendkulturarbeit, außerschulischen Kinder- und Jugendbildung, sozialintegrative Hausaufgabenhilfe, themenbezogene Projekte und Aufklärungsarbeit.	
Verantwortlich	
Fachbereich 2, Joachim Wilken	
Erläuterungen	
Produktverantwortlich: Joachim Wilken Aufgabenerledigung durch: Joachim Wilken	
Ziele	
OBERZIEL:	
Den Kindern in der Samtgemeinde Hesel sollen interessante Möglichkeiten zur Ferien- und Freizeitgestaltung geboten werden. Die Vereinbarkeit von Familie und Beruf sollen durch diese Betreuungsangebote gefördert werden.	
EINZELZIELE:	
Dieses Ziel soll durch	
1. Durchführung der Ferienpassaktionen	
2. Ferienbetreuung in Kooperation mit dem Landkreis Leer	
3. Eigene Präventionsmaßnahmen	
erreicht werden.	
Zielgruppen	
Fachausschuss: Jugend-, Sport- und Kulturausschuss	

Kennzahlen

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
Gruppe 25 Jugend, Sport und Kultur
Produkt/Projekt 25-3625 Jugendarbeit

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang 1. Ferienpass Anzahl der Angebote Anzahl der Teilnehmer durchschnittlicher Kostendeckungsgrad 2. Ferienbetreuung (Lk Leer) Anzahl der Angebote Anzahl der Teilnehmer durchschnittlicher Kostendeckungsgrad 3. Präventionsmaßnahmen Anzahl der Angebote Anzahl der Teilnehmer durchschnittlicher Kostendeckungsgrad				

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge	2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.480,00	8.900,00	0,00	0,00	8.900,00	0,00	8.900,00	8.445,50	-454,50
	6 privatrechtliche Entgelte	10.230,10	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	18.862,40	862,40
	12 = Summe ordentliche Erträge	16.710,10	26.900,00	0,00	0,00	26.900,00	0,00	26.900,00	27.307,90	407,90
	Ordentliche Aufwendungen									
	13 Aufwendungen für aktives Personal	18.599,40	64.000,00	0,00	0,00	64.000,00	0,00	64.000,00	36.798,86	-27.201,14
außerordentliche Aufwendungen	15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20.740,17	33.600,00	0,00	0,00	33.600,00	0,00	33.600,00	32.429,99	-1.170,01
	18 Transferaufwendungen	2.008,50	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00	4.555,00	-8.945,00
	19 sonstige ordentliche Aufwendungen	365,00	5.200,00	0,00	0,00	5.200,00	0,00	5.200,00	2.140,00	-3.060,00
	20 = Summe ordentliche Aufwendungen	41.713,07	116.300,00	0,00	0,00	116.300,00	0,00	116.300,00	75.923,85	-40.376,15
	21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.), Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-25.002,97	-89.400,00	0,00	0,00	-89.400,00	0,00	-89.400,00	-48.615,95	40.784,05
22 außerordentliche Erträge		7.620,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	130,00	130,00
23 außerordentliche Aufwendungen		167,05	0,00	0,00	0,00	0,00	808,47	808,47	0,00	-808,47

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 25 Jugend, Sport und Kultur
Produkt/Projekt 25-3625 Jugendarbeit

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	7.452,95	0,00	0,00	0,00	0,00	-808,47	-808,47	130,00	938,47
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-17.550,02	-89.400,00	0,00	0,00	-89.400,00	-808,47	-90.208,47	-48.485,95	41.722,52
27 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	558,68	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	1.074,43	274,43
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-558,68	-800,00	0,00	0,00	-800,00	0,00	-800,00	-1.074,43	-274,43
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-18.108,70	-90.200,00	0,00	0,00	-90.200,00	-808,47	-91.008,47	-49.560,38	41.448,09
* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.									

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.100,00	8.900,00	0,00	0,00	8.900,00	0,00	8.900,00	130,00	-8.770,00
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	12.500,10	18.000,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	18.000,00	18.580,80	580,80
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.600,10	26.900,00	0,00	0,00	26.900,00	0,00	26.900,00	18.710,80	-8.189,20
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 Auszahlungen für aktives Personal	18.680,61	64.000,00	0,00	0,00	64.000,00	0,00	64.000,00	36.476,24	-27.523,76
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	22.403,22	33.600,00	0,00	0,00	33.600,00	808,47	34.408,47	29.582,81	-4.825,66
15 Transferauszahlungen	1.983,50	13.500,00	0,00	0,00	13.500,00	0,00	13.500,00	4.555,00	-8.945,00
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	265,00	5.200,00	0,00	0,00	5.200,00	0,00	5.200,00	2.240,00	-2.960,00
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.332,33	116.300,00	0,00	0,00	116.300,00	808,47	117.108,47	72.854,05	-44.254,42
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-16.732,23	-89.400,00	0,00	0,00	-89.400,00	-808,47	-90.208,47	-54.143,25	36.065,22

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Seite 126 von 145

Teil-Rechnung 2017

Bereich	2	Teilhaushalt 2
Gruppe	25	Jugend, Sport und Kultur
Produkt/Projekt	25-4243	Lehrschwimmbecken Hesel

Produktdefinition

Kurzbeschreibung
Bereitstellung der Schwimmhalle für Schulen, Schwimmvereine und Einwohner.
Verantwortlich
Fachbereich 2, Joachim Wilken
Erläuterungen
Produktverantwortlich: Joachim Wilken Aufgabenerledigung durch: Joachim Wilken
Ziele
OBERZIELE: 1. Das Defizit des Lehrschwimmbeckens soll langfristig und nachhaltig reduziert werden. 2. Steigerung der Attraktivität 3. Realisierung eines Blockheizkraftwerkes
EINZELZIELE: Diese Ziele sollen erreicht werden durch: 1.1 Energieeinsparung 1.2 Beteiligung von anderen Trägern an den Aufwendungen
Zielgruppen
Fachausschuss: Jugend-, Sport- und Kulturausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang 1. Defizit Defizit Energiebedarf				

Teil-Rechnung 2017

Bereich2

Gruppe25

Produkt/Projekt25-4243

Teilhaushalt 2

Jugend, Sport und Kultur

Lehrschwimmbecken Hesel

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Kostendeckung durch andere Träger 2. Attraktivität Verkaufte Eintrittskarten davon Tageskarten (Erw.) davon Tageskarten (Jugend) davon Sonderkarten 3. Blockheizkraftwerk BHKW realisiert?				

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	58.908,02	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	18.557,99	18.500,00	0,00	0,00	18.500,00	0,00	18.500,00	18.556,88	56,88
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	47.917,64	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	29.210,80	-20.789,20
6 privatrechtliche Entgelte	29.220,96	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	56.848,00	26.848,00
12 = Summe ordentliche Erträge	154.604,61	138.500,00	0,00	0,00	138.500,00	0,00	138.500,00	104.615,68	-33.884,32
Ordentliche Aufwendungen									
13 Aufwendungen für aktives Personal	73.418,41	79.500,00	0,00	0,00	79.500,00	0,00	79.500,00	81.444,92	1.944,92
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.258,16	98.400,00	0,00	0,00	98.400,00	0,00	98.400,00	81.918,02	-16.481,98
16 Abschreibungen	46.784,64	46.800,00	0,00	0,00	46.800,00	0,00	46.800,00	46.728,70	-71,30
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	1.944,25	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.738,13	-361,87
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	199.405,46	226.800,00	0,00	0,00	226.800,00	0,00	226.800,00	211.829,77	-14.970,23
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-44.800,85	-88.300,00	0,00	0,00	-88.300,00	0,00	-88.300,00	-107.214,09	-18.914,09
22 außerordentliche Erträge	9.351,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23 außerordentliche Aufwendungen	4.161,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	5.190,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
 Gruppe 25 Jugend, Sport und Kultur
 Produkt/Projekt 25-4243 Lehrschwimmbecken Hesel

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Lels.	-39.610,56	-88.300,00	0,00	0,00	-88.300,00	0,00	-88.300,00	-107.214,09	-18.914,09
27 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.930,92	96.200,00	0,00	0,00	96.200,00	0,00	96.200,00	2.403,70	-93.796,30
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.930,92	-96.200,00	0,00	0,00	-96.200,00	0,00	-96.200,00	-2.403,70	93.796,30
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-41.541,48	-184.500,00	0,00	0,00	-184.500,00	0,00	-184.500,00	-109.617,79	74.882,21
* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.									

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
2 Zuwendungen und allgemeine Umlagen	63.096,63	40.000,00	0,00	0,00	40.000,00	0,00	40.000,00	0,00	-40.000,00
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	51.518,94	50.000,00	0,00	0,00	50.000,00	0,00	50.000,00	29.152,80	-20.847,20
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	29.450,96	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	55.968,00	25.968,00
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	144.066,53	120.000,00	0,00	0,00	120.000,00	0,00	120.000,00	85.120,80	-34.879,20
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 Auszahlungen für aktives Personal	72.988,16	79.500,00	0,00	0,00	79.500,00	0,00	79.500,00	80.743,94	1.243,94
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	102.448,54	98.400,00	0,00	-3.700,00	94.700,00	0,00	94.700,00	69.111,78	-25.588,22
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	1.933,54	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.813,45	-286,55
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	177.370,24	180.000,00	0,00	-3.700,00	176.300,00	0,00	176.300,00	151.669,17	-24.630,83
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-33.303,71	-60.000,00	0,00	3.700,00	-56.300,00	0,00	-56.300,00	-66.548,37	-10.248,37
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									

Teil-Rechnung 2017

Bereich 2 Teilhaushalt 2
Gruppe 25 Jugend, Sport und Kultur
Produkt/Projekt 25-4243 Lehrschwimmbecken Hesel

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
24	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit										
31	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32	Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33	Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-33.303,71	-60.000,00	0,00	3.700,00	-56.300,00	0,00	-56.300,00	-66.548,37	-10.248,37
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
36	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen		Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Weitere Investitionsmaßnahmen										
Saldo		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 3 Teilhaushalt 3

Produktdefinition

Verantwortlich
Fachbereich 3, Heider Manßen
Erläuterungen
Teilhaushalt des Fachbereiches 3 Bauen, Wohnen, Umwelt

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	354.553,67	345.900,00	0,00	0,00	345.900,00	0,00	345.900,00	409.773,77	63.873,77
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	883.716,58	885.400,00	50.000,00	0,00	935.400,00	0,00	935.400,00	1.005.441,28	70.041,28
6 privatrechtliche Entgelte	7.145,22	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	6.345,63	4.145,63
7 Kostenersparungen und Kostenumlagen	470,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44,97	44,97
9 aktivierte Eigenleistungen	8.901,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 sonstige ordentliche Erträge	451,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.947,64	1.947,64
12 = Summe ordentliche Erträge	1.255.238,60	1.233.500,00	50.000,00	0,00	1.283.500,00	0,00	1.283.500,00	1.423.553,29	140.053,29
Ordentliche Aufwendungen									
13 Aufwendungen für aktives Personal	995.957,44	1.072.800,00	0,00	0,00	1.072.800,00	0,00	1.072.800,00	1.015.648,47	-57.151,53
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	505.598,75	703.600,00	7.200,00	-500,00	710.300,00	0,00	710.300,00	647.171,24	-63.128,76
16 Abschreibungen	512.262,30	470.400,00	0,00	0,00	470.400,00	0,00	470.400,00	491.239,81	20.839,81
18 Transferaufwendungen	0,00	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	48.545,71	54.900,00	0,00	0,00	54.900,00	0,00	54.900,00	48.491,31	-6.408,69
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	2.062.364,20	2.301.900,00	7.200,00	-500,00	2.308.600,00	0,00	2.308.600,00	2.202.550,83	-106.049,17
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.). Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	-807.125,60	-1.068.400,00	42.800,00	500,00	-1.025.100,00	0,00	-1.025.100,00	-778.997,54	246.102,46
22 außerordentliche Erträge	36.598,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	14.130,39	14.130,39
23 außerordentliche Aufwendungen	20.529,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	303,49	303,49
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	16.069,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.826,90	13.826,90
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	-791.056,59	-1.068.400,00	42.800,00	500,00	-1.025.100,00	0,00	-1.025.100,00	-765.170,64	259.929,36
26 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	40.183,35	165.600,00	0,00	0,00	165.600,00	0,00	165.600,00	33.004,09	-132.595,91
27 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	39.989,16	13.300,00	0,00	0,00	13.300,00	0,00	13.300,00	30.328,35	17.028,35
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	194,19	152.300,00	0,00	0,00	152.300,00	0,00	152.300,00	2.675,74	-149.624,26

Teil-Rechnung 2017

Bereich 3 Teilhaushalt 3

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-790.862,40	-916.100,00	42.800,00	500,00	-872.800,00	0,00	-872.800,00	-762.494,90	110.305,10
* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.									

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	887.973,37	885.400,00	70.700,00	6.800,00	962.900,00	0,00	962.900,00	999.969,10	37.069,10
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	11.732,88	2.200,00	0,00	0,00	2.200,00	0,00	2.200,00	7.642,16	5.442,16
6 Kostenersatzungen und Kostenumlagen	33,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	461,47	461,47
9 sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	381,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	362,47	362,47
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	900.121,41	887.600,00	70.700,00	6.800,00	965.100,00	0,00	965.100,00	1.008.435,20	43.335,20
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 Auszahlungen für aktives Personal	990.202,82	1.072.800,00	0,00	0,00	1.072.800,00	0,00	1.072.800,00	1.006.810,03	-65.989,97
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	450.621,95	607.000,00	7.200,00	-8.000,00	606.200,00	26.200,00	632.400,00	416.204,22	-216.195,78
15 Transferauszahlungen	0,00	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	0,00	-200,00
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	49.365,18	54.900,00	0,00	0,00	54.900,00	300,00	55.200,00	46.042,10	-9.157,90
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.490.189,95	1.734.900,00	7.200,00	-8.000,00	1.734.100,00	26.500,00	1.760.600,00	1.469.056,35	-291.543,65
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	-590.068,54	-847.300,00	63.500,00	14.800,00	-769.000,00	-26.500,00	-795.500,00	-460.621,15	334.878,85
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
19 aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
20 aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	51.193,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.283,05	41.283,05
21 aus der Veräußerung von Sachvermögen	5.721,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.632,11	6.632,11
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	56.914,79	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	47.915,16	17.915,16
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									

Teil-Rechnung 2017

Bereich 3 Teilhaushalt 3

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
25 für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	37.023,23	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	5.600,00	40.600,00	2.046,72	-38.553,28
26 für Baumaßnahmen	140.289,87	188.000,00	33.200,00	2.400,00	223.600,00	139.400,00	363.000,00	23.582,10	-339.417,90
27 für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	105.164,03	37.300,00	3.300,00	7.800,00	48.400,00	118.800,00	167.200,00	100.694,27	-66.505,73
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	282.477,13	260.300,00	36.500,00	10.200,00	307.000,00	263.800,00	570.800,00	126.323,09	-444.476,91
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-225.562,34	-230.300,00	-36.500,00	-10.200,00	-277.000,00	-263.800,00	-540.800,00	-78.407,93	462.392,07
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	-815.630,88	-1.077.600,00	27.000,00	4.600,00	-1.046.000,00	-290.300,00	-1.336.300,00	-539.029,08	797.270,92
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen									
32-1110-000 Sammelposten	-3.662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.662,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32-1110-002 Anschaffung einer Batterie-Scheuersaugmaschine	-6.094,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	6.094,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32-1110-004 Anschaffung eines Arbeitsgerüsts	-3.022,27	0,00	0,00	-300,00	-300,00	-400,00	-700,00	-429,04	270,96
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.022,27	0,00	0,00	300,00	300,00	400,00	700,00	429,04	-270,96
32-1110-005 Anschaffung eines EDV-Programmes für die Verwaltung des Gebäudemanagements	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
32-1111-002 Kauf einer Fläche in Schwerinsdorf	-24.370,21	0,00	0,00	0,00	0,00	-5.600,00	-5.600,00	-2.046,72	3.553,28
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	24.370,21	0,00	0,00	0,00	0,00	5.600,00	5.600,00	2.046,72	-3.553,28

Teil-Rechnung 2017

Bereich 3 Teilhaushalt 3

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges. Ermächtigt. im HH-jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
32-1111-003 Grundstücksvermessung (Kauf eines Grundstücks für Neubau Feuerwehrgerätehaus)	-7.624,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.624,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
32-1111-004 Grundstücksübertragungen zwischen Samtgemeinde Hesel und Gemeinde Neukamperfehn	-5.028,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	5.028,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33-5730-000 Sammelposten	-5.241,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.241,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33-5730-020 Anschaffung eines Baustellenwagens	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00	6.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00
33-5730-023 Anschaffung eines Tandem Dreiseitenkipper (10t)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-26.000,00	-26.000,00	-24.397,72	1.602,28
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	26.000,00	26.000,00	24.397,72	-1.602,28
33-5730-024 Anschaffung eines Salzstreugerätes für Straßen	-141,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	141,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
33-5730-025 Anschaffung einer Rüttelplatte	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	-6.000,00	-5.700,00	-4.771,90	928,10
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	-300,00	-300,00	6.000,00	5.700,00	4.771,90	-928,10
33-5730-027 Anschaffung eines Schneeräumschildes	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.500,00	-3.500,00	0,00	3.500,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.500,00	3.500,00	0,00	-3.500,00
33-5730-028 Anschaffung eines Planierhobels	0,00	0,00	0,00	-300,00	-300,00	-12.000,00	-12.300,00	0,00	12.300,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	300,00	300,00	12.000,00	12.300,00	0,00	-12.300,00
33-5730-032 Anschaffung eines PKW-Anhängers	0,00	-2.000,00	0,00	0,00	-2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00
33-5730-036 Anschaffung eines PKW Anhängers mit Auffahrampen	0,00	-4.800,00	0,00	0,00	-4.800,00	0,00	-4.800,00	-2.795,91	2.004,09
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	4.800,00	0,00	0,00	4.800,00	0,00	4.800,00	2.795,91	-2.004,09
33-5730-037 Anschaffung eines Salzsilos	0,00	-35.000,00	0,00	0,00	-35.000,00	0,00	-35.000,00	0,00	35.000,00
- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	0,00	-35.000,00
33-5730-040 Anschaffung einer Unkraut-Biene	0,00	0,00	0,00	-2.300,00	-2.300,00	0,00	-2.300,00	-2.254,00	46,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 3 Teilhaushalt 3

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtigt. im HH-jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	2.300,00	2.300,00	0,00	2.300,00	2.254,00	-46,00
34-5380-000 Sammelposten	-3.493,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.493,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-006 Herstellung von Schmutzwasserkanalisationsanschlüssen an das Ortsnetz Holtland	-3.389,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.389,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-007 Herstellung von Schmutzwasserkanalisationsanschlüssen an das Ortsnetz Beningafehn/Neukampfehn	-59,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	59,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-015 Anschaffung eines Rührwerkes für das Belebungsbecken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.400,00	-10.400,00	-10.337,95	62,05
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.400,00	10.400,00	10.337,95	-62,05
34-5380-018 Anschaffung von zwei großen Pumpen	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-2.975,00	3.025,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	2.975,00	-3.025,00
34-5380-020 Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation (Friesenweg, Neukampfehn)	5.162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	5.162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-030 Entlastungspumpwerk mit Druckleitung nördlich von Hesel für die Ortsnetze Firrel und Schwerinsdorf	-26.027,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.027,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-046 Modernisierung der Überschussschlammrückgewinnung in der zweiten Reinigungsstufe	-38.839,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.875,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.963,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-055 Verlegung einer Schmutzwasserkanalleitung im Gewerbegebiet Hesel	-82.937,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	82.937,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-058 Anschaffung einer neuen Schaltanlage für die Hauptpumpe Meerhausen, Brinkum	-7.467,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.467,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-059 Anschaffung einer neuen Schaltanlage für die Hauptpumpe Bagbander Straße, Hesel	-8.463,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 3 Teilhaushalt 3

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.463,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-060 Anschaffung einer neuen Schaltanlage für die Hauptpumpstation Graf-Schwerin-Straße, Schwerinsdorf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-9.834,63	165,37
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	9.834,63	-165,37
34-5380-063 Anschaffung von neuen Gebläse für das Belebungsbecken	-29.330,60	0,00	-3.300,00	0,00	-3.300,00	-20.500,00	-23.800,00	-23.710,86	89,14
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	29.330,60	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	20.500,00	23.800,00	23.710,86	-89,14
34-5380-064 Anschaffung einer neuen Schaltanlage für die Hauptpumpstation Süderstraße I, Schwerinsdorf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-9.593,63	406,37
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	9.593,63	-406,37
34-5380-065 Anschaffung einer neuen Schaltanlage für die Hauptpumpstation Süderstraße II, Schwerinsdorf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-9.593,63	406,37
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	9.593,63	-406,37
34-5380-066 Anschaffung einer neuen Schaltanlage für die Hauptpumpstation Hauptwieke, Neukamperfehn	-7.139,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.139,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-068 Ausbau der Schmutzwasserkanalisation: Erweiterung des Gewerbegebietes (Wehrden) - TB 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.800,00	-11.800,00	0,00	11.800,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.800,00	11.800,00	0,00	-11.800,00
34-5380-069 Ausbau der Schmutzwasserkanalisation: Erweiterung des Gewerbegebietes (Wehrden) - TB 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.000,00	-44.000,00	0,00	44.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.000,00	44.000,00	0,00	-44.000,00
34-5380-070 Ausbau der Schmutzwasserkanalisation: Baugebiet NE01 - 1. BA in Neukamperfehn + Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.600,00	-83.600,00	24.594,90	108.194,90
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.600,00	83.600,00	0,00	-83.600,00
34-5380-073 Anschaffung von zwei Tauchpumpen für die Pumpstation Bagbänder Straße, Hesel	-5.839,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.839,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-074 Anschaffung einer neuen Schaltanlage für die Pumpstation Bummert, Hesel	-8.463,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.463,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-075 Anschaffung von zwei Tauchpumpen für die Pumpstation Bummert, Hesel	-5.839,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 3 Teilhaushalt 3

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.-Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.839,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-076 Herstellung von Schmutzwasserkanalisationsanschlüssen	0,00	-18.000,00	-3.200,00	-2.400,00	-23.600,00	0,00	-23.600,00	-23.582,10	17,90
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	18.000,00	3.200,00	2.400,00	23.600,00	0,00	23.600,00	23.582,10	-17,90
34-5380-078 Erneuerung der Schaltanlage auf der Kläranlage (Einspeisung und Überwachung der KA)	0,00	-100.000,00	-30.000,00	0,00	-130.000,00	0,00	-130.000,00	0,00	130.000,00
+ Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	130.000,00	30.000,00	0,00	160.000,00	0,00	160.000,00	0,00	-160.000,00
34-5380-079 Erneuerung der Schaltanlage Hauptpumpstation Eichenstr. Schwerinsdorf	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
34-5380-080 Erneuerung der Schaltanlage Hauptpumpstation Uhlhornstr. Firrel	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
34-5380-081 Erneuerung der Schaltanlage Hauptpumpstation Barther Str. Firrel	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
34-5380-082 Anschaffung von zwei neuen Pumpen für das Hauptpumpwerk Barther Str.	0,00	-11.500,00	0,00	0,00	-11.500,00	0,00	-11.500,00	0,00	11.500,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	11.500,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00	0,00	-11.500,00
34-5380-083 Erneuerung der Schaltanlage Hauptpumpstation Meedeweg	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-084 Anschaffung zwei neuer Pumpen für das Hauptpumpwerk Meedeweg	0,00	-7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Weitere Investitionsmaßnahmen									
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich	3	Teilhaushalt 3
Gruppe	34	Abwasserbeseitigung
Produkt/Projekt	34-5380	Abwasserbeseitigung

Produktdefinition

Kurzbeschreibung Zentrale und dezentrale Abwasserbeseitigung. Herstellung, Erweiterung, Unterhaltung und Erneuerung des Entwässerungsnetzes, Wartung und Instandhaltung der technischen Einrichtungen, Klärschlammabeseitigung und- verordnung. Überwachung der Fäkalschlammabfuhr, Überwachung des Einbaus und der Kontrolle der Fettabscheider, Fortführung des Kanalkatasters, Erstellung der Beitragskalkulation, Betriebsabrechnung und Gebührenbedarfsberechnung, Veranlagung zu Ausbaubeiträgen für die Schmutzwasserknallisation.
Verantwortlich Fachbereich 3, Extern Georg Pottberg
Erläuterungen Produktverantwortlich: Georg Pottberg Aufgabenerledigung durch: Sven Focken, Georg Pottberg
Zielgruppen
Fachausschuss: Bau, Feuerwehr und Umweltausschuss

Kennzahlen

Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ansatz 2017	Mehr(+) weniger(-) 2017
Produktumfang 1. stabile Gebühr Gebühr (zentral) Gebühr (dezentral) Wartungs- und Instandsetzungskosten je m³ 2. Klärschlammabeseitigungskonzept Klärschlammmenge 3. Energieeffizienz Verbrauch in kWh	2,20 EUR	2,20 EUR	2,20 EUR	0,00 EUR

Ergebnisrechnung

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 3 Teilhaushalt 3
 Gruppe 34 Abwasserbeseitigung
Produkt/Projekt 34-5380 Abwasserbeseitigung

Ergebnisrechnung

Ertrags- und Aufwandsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Ordentliche Erträge									
3 Auflösungserträge aus Sonderposten	353.368,02	344.700,00	0,00	0,00	344.700,00	0,00	344.700,00	408.588,11	63.888,11
5 öffentlich-rechtliche Entgelte	880.659,58	881.400,00	50.000,00	0,00	931.400,00	0,00	931.400,00	1.001.292,28	69.892,28
6 privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.189,14	1.189,14
7 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	470,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
11 sonstige ordentliche Erträge	52,60	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.549,35	1.549,35
12 = Summe ordentliche Erträge	1.234.550,46	1.226.100,00	50.000,00	0,00	1.276.100,00	0,00	1.276.100,00	1.412.618,88	136.518,88
Ordentliche Aufwendungen									
13 Aufwendungen für aktives Personal	129.537,96	132.500,00	0,00	0,00	132.500,00	0,00	132.500,00	136.583,89	4.083,89
15 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	329.403,04	398.200,00	0,00	0,00	398.200,00	0,00	398.200,00	440.991,94	42.791,94
16 Abschreibungen	444.617,37	414.400,00	0,00	0,00	414.400,00	0,00	414.400,00	431.721,60	17.321,60
19 sonstige ordentliche Aufwendungen	38.249,30	41.700,00	0,00	0,00	41.700,00	0,00	41.700,00	37.315,22	-4.384,78
20 = Summe ordentliche Aufwendungen	941.807,67	986.800,00	0,00	0,00	986.800,00	0,00	986.800,00	1.046.612,65	59.812,65
21 ordentliches Ergebnis (ord. Erträge abzgl. ord. Aufw.) Jahresüberschuss(+)/-Fehlbetrag (-)	292.742,79	239.300,00	50.000,00	0,00	289.300,00	0,00	289.300,00	366.006,23	76.706,23
22 außerordentliche Erträge	30.739,58	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	429,96	429,96
23 außerordentliche Aufwendungen	1.604,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 außerordentliches Ergebnis (außerordentl. Erträge abzgl. außerordentl. Aufwendungen)	29.134,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	429,96	429,96
25 Jahresergebnis (Saldo ordentl./außerordentl. Ergebnis), Überschuss (+)/Fehlbetrag (-) vor int. Leis.	321.877,69	239.300,00	50.000,00	0,00	289.300,00	0,00	289.300,00	366.436,19	77.136,19
26 + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	40.183,35	72.600,00	0,00	0,00	72.600,00	0,00	72.600,00	33.004,09	-39.595,91
27 - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	36.578,31	8.900,00	0,00	0,00	8.900,00	0,00	8.900,00	26.129,63	17.229,63
28 Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	3.605,04	63.700,00	0,00	0,00	63.700,00	0,00	63.700,00	6.874,46	-56.825,54
29 Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	325.482,73	303.000,00	50.000,00	0,00	353.000,00	0,00	353.000,00	373.310,65	20.310,65

* Bisher nicht bewilligte über- / außerplanmäßigen Aufwendungen.

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 3 Teilhaushalt 3
 Gruppe 34 Abwasserbeseitigung
 Produkt/Projekt 34-5380 Abwasserbeseitigung

Finanzrechnung - Zahlungsnachweis

Ein- und Auszahlungsarten	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger (-) EUR
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
4 öffentlich-rechtliche Entgelte	884.844,37	881.400,00	70.700,00	6.800,00	958.900,00	0,00	958.900,00	996.148,10	37.248,10
5 privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.189,14	1.189,14
6 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	33,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	416,50	416,50
10 = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	884.877,65	881.400,00	70.700,00	6.800,00	958.900,00	0,00	958.900,00	997.753,74	38.853,74
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit									
11 Auszahlungen für aktives Personal	128.779,32	132.500,00	0,00	0,00	132.500,00	0,00	132.500,00	135.417,47	2.917,47
13 Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	274.317,57	301.600,00	0,00	-5.200,00	296.400,00	0,00	296.400,00	242.312,10	-54.087,90
16 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	38.041,87	41.700,00	0,00	0,00	41.700,00	0,00	41.700,00	37.270,27	-4.429,73
17 = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	441.138,76	475.800,00	0,00	-5.200,00	470.600,00	0,00	470.600,00	414.999,84	-55.600,16
18 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Summe lfd. Einzahlungen abzgl. Summe lfd. Auszahlungen)	443.738,89	405.600,00	70.700,00	12.000,00	488.300,00	0,00	488.300,00	582.753,90	94.453,90
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit									
19 aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
20 aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	51.193,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	41.283,05	41.283,05
21 aus der Veräußerung von Sachvermögen	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24 = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	51.443,19	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	41.283,05	11.283,05
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit									
26 für Baumaßnahmen	140.289,87	188.000,00	33.200,00	2.400,00	223.600,00	139.400,00	363.000,00	23.582,10	-339.417,90
27 für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	87.002,36	24.500,00	3.300,00	5.200,00	33.000,00	60.900,00	93.900,00	66.045,70	-27.854,30
31 = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	227.292,23	212.500,00	36.500,00	7.600,00	256.600,00	200.300,00	456.900,00	89.627,80	-367.272,20
32 Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahl. abzgl. Summe Auszahl. aus Investitionstätigkeit)	-175.849,04	-182.500,00	-36.500,00	-7.600,00	-226.600,00	-200.300,00	-426.900,00	-48.344,75	378.555,25
33 Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Summen Zeilen 18 und 32)	267.889,85	223.100,00	34.200,00	4.400,00	261.700,00	-200.300,00	61.400,00	534.409,15	473.009,15
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit									
36 Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeilen 34 und 35)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 3 Teilhaushalt 3
Gruppe 34 Abwasserbeseitigung
Produkt/Projekt 34-5380 Abwasserbeseitigung

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Einzeldarstellung von Investitionsmaßnahmen									
34-5380-000 Sammelposten	-3.493,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	3.493,95	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-006 Herstellung von Schmutzwasserkanalisationsanschlüssen an das Ortsnetz Holtland	-3.389,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	3.389,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-007 Herstellung von Schmutzwasserkanalisationsanschlüssen an das Ortsnetz Beringafehn/Neukamperfehn	-59,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	59,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-015 Anschaffung eines Rührwerkes für das Belebungsbecken	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.400,00	-10.400,00	-10.337,95	62,05
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.400,00	10.400,00	10.337,95	-62,05
34-5380-018 Anschaffung von zwei großen Pumpen	0,00	-6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00	-6.000,00	-2.975,00	3.025,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	6.000,00	0,00	0,00	6.000,00	0,00	6.000,00	2.975,00	-3.025,00
34-5380-020 Erweiterung der Schmutzwasserkanalisation (Friesenweg, Neukamperfehn)	5.162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	5.162,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-030 Entlastungspumpwerk mit Druckleitung nördlich von Hesel für die Ortsnetze Firrel und Schwerinsdorf	-26.027,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	26.027,22	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-046 Modernisierung der Überschusschlammrückgewinnung in der zweiten Reinigungsstufe	-38.839,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	27.875,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	10.963,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-055 Verlegung einer Schmutzwasserkanalleitung im Gewerbegebiet Hesel	-82.937,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	82.937,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-058 Anschaffung einer neuen Schaltanlage für die Hauptpumpstation Meerhausen, Brinkum	-7.467,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 3 Teilhaushalt 3
 Gruppe 34 Abwasserbeseitigung
 Produkt/Projekt 34-5380 **Abwasserbeseitigung**

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.467,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-059 Anschaffung einer neuen Schaltanlage für die Hauptpumpstation Bagbänder Straße, Hesel	-8.463,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.463,98	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-060 Anschaffung einer neuen Schaltanlage für die Hauptpumpstation Graf-Schwerin-Straße, Schwerinsdorf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-9.834,63	165,37
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	9.834,63	-165,37
34-5380-063 Anschaffung von neuen Gebläse für das Belebungsbecken	-29.330,60	0,00	-3.300,00	0,00	-3.300,00	-20.500,00	-23.800,00	-23.710,86	89,14
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	29.330,60	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	20.500,00	23.800,00	23.710,86	-89,14
34-5380-064 Anschaffung einer neuen Schaltanlage für die Hauptpumpstation Süderstraße I, Schwerinsdorf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-9.593,63	406,37
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	9.593,63	-406,37
34-5380-065 Anschaffung einer neuen Schaltanlage für die Hauptpumpstation Süderstraße II, Schwerinsdorf	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-10.000,00	-10.000,00	-9.593,63	406,37
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	10.000,00	9.593,63	-406,37
34-5380-066 Anschaffung einer neuen Schaltanlage für die Hauptpumpstation Hauptwieke, Neukamperfehn	-7.139,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	7.139,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-068 Ausbau der Schmutzwasserkanalisation: Erweiterung des Gewerbegebietes (Wehrden) - TB 1	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-11.800,00	-11.800,00	0,00	11.800,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.800,00	11.800,00	0,00	-11.800,00
34-5380-069 Ausbau der Schmutzwasserkanalisation: Erweiterung des Gewerbegebietes (Wehrden) - TB 2	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-44.000,00	-44.000,00	0,00	44.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.000,00	44.000,00	0,00	-44.000,00
34-5380-070 Ausbau der Schmutzwasserkanalisation: Baugebiet NE01 - 1. BA in Neukamperfehn	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-83.600,00	-83.600,00	24.594,90	108.194,90
+ Einzahlungen aus Beiträgen u.ä. Entgelten für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.594,90	24.594,90
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	83.600,00	83.600,00	0,00	-83.600,00
34-5380-073 Anschaffung von zwei Tauchpumpen für die Pumpstation Bagbänder Straße, Hesel	-5.839,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Teil-Rechnung 2017

Bereich 3 Teilhaushalt 3
Gruppe 34 Abwasserbeseitigung
Produkt/Projekt 34-5380 Abwasserbeseitigung

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtigt. EUR	Ermächtigt. des HH-Jahres EUR	Ermächtigt. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtigt. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.839,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-074 Anschaffung einer neuen Schaltanlage für die Pumpstation Bummert, Hesel	-8.463,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	8.463,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-075 Anschaffung von zwei Tauchpumpen für die Pumpstation Bummert, Hesel	-5.839,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.839,68	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-076 Herstellung von Schmutzwasserkanalisationsanschlüssen	0,00	-18.000,00	-3.200,00	-2.400,00	-23.600,00	0,00	-23.600,00	-23.582,10	17,90
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	18.000,00	3.200,00	2.400,00	23.600,00	0,00	23.600,00	23.582,10	-17,90
34-5380-078 Erneuerung der Schaltanlage auf der Kläranlage (Einspeisung und Überwachung der KA) + Einzahlungen aus Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	-100.000,00	-30.000,00	0,00	-130.000,00	0,00	-130.000,00	0,00	130.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	0,00	30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	130.000,00	30.000,00	0,00	160.000,00	0,00	160.000,00	0,00	-160.000,00
34-5380-079 Erneuerung der Schaltanlage Hauptpumpstation Eichenstr. Schwerinsdorf	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
34-5380-080 Erneuerung der Schaltanlage Hauptpumpstation Uhlhornstr. Firrel	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
34-5380-081 Erneuerung der Schaltanlage Hauptpumpstation Barther Str. Firrel	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	-10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00
34-5380-082 Anschaffung von zwei neuen Pumpen für das Hauptpumpwerk Barther Str.	0,00	-11.500,00	0,00	0,00	-11.500,00	0,00	-11.500,00	0,00	11.500,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	11.500,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00	0,00	-11.500,00
34-5380-083 Erneuerung der Schaltanlage Hauptpumpstation Meedeweg	0,00	-10.000,00	0,00	10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
34-5380-084 Anschaffung zwei neuer Pumpen für das Hauptpumpwerk Meedeweg	0,00	-7.000,00	0,00	7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	7.000,00	0,00	-7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Weitere Investitionsmaßnahmen									

Teil-Rechnung 2017

Samtgemeinde Hesel

Bereich 3 Teilhaushalt 3
 Gruppe 34 Abwasserbeseitigung
Produkt/Projekt 34-5380 Abwasserbeseitigung

Finanzrechnung - Nachweis einzelner Investitionsmaßnahmen

Investitionsmaßnahmen	Ergebnis des Vorjahres EUR	Ansätze des HH-Jahres EUR	Veränd. durch Nachtrag EUR	Sonstige Ermächtig. EUR	Ermächtig. des HH-Jahres EUR	Ermächtig. aus HH-Vorjahren EUR	Ges.- Ermächtig. im HH-Jahr EUR	Ergebnis des HH-Jahres EUR	Mehr(+) weniger(-) EUR
Saldo	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe der investiven Auszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00