SAMTGEMEINDE HORNEBURG



Jahresabschluss 2017

Jahresabschluss Samtgemeinde Horneburg 2017 Inhaltsverzeichnis

1.	Bilanz (§ 55 KomHKVO)	1
2.	Ergebnisrechnung (§ 52 KomHKVO)	4
3.	Finanzrechnung (§ 53 KomHKVO)	5
4.	Anhang zur Bilanz (§ 56 KomHKVO)	
	4.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss	7
	4.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	7
	4.3 Erträge	8
	4.4 Aufwendungen	13
	4.5 Ein- und Auszahlungen (Investitionstätigkeit)	17
	4.6 Sonstige Angaben	20
	4.7 Erläuterungen zur Bilanz	
5.	Anlagenübersicht (§ 57 Abs. 2 KomHKVO)	36
6.	Schuldenübersicht (§ 57 Abs. 3 KomHKVO)	37
7.	Rückstellungsübersicht (§ 57 Abs. 4 KomHKVO)	38
8.	Forderungsübersicht (§ 57 Abs. 5 KomHKVO)	39
9.	Rechenschaftsbericht (§ 57 KomHKVO)	
	9.1 Rechtsgrundlagen	40
	9.2 Finanzierungstätigkeit	40
	9.3 Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	41
	9.4 Verlauf der Haushaltswirtschaft und der Finanzwirtschaftslage	42
	9.5 Entwicklung der Fehlbeträge/Überschussrücklage	43
	9.6 Chancen und Risiken	44
	9.7 Feststellung nach § 129 Abs. 1 S. 2 NKomVG	46
10.	Übertragung von Haushaltsmitteln	47
11.	Teilergebnis- und Teilfinanzrechnung	
	11.1 Teilrechnung nach Haushalten	49

Jahresabschluss 2017

255 Abb. 2 Li 3 KOmHKVO) 2017 2							
ACT ACT	Bilanz	SEE ALC 2 5 WOLLINGS					
2017 2017	Bilanz zu	z (355 ABS. Z u.S NOMPRVO) um 31.12.2017					
Act 17 A	- Samtgemein	de Horneburg					
AKTIVA PASSIVA PASSIVA Immatricible Vernidgen 1) 69935687 5513173 Route-decimal 1100140519 1100140519 Concessionen Concessionen 22,078,26 1317,993,26 Remember 1100140519 1100140519 Independent 22,078,26 1317,993,26 Remember 1504,403,00 1100140519 Adoline Received 415,023,28 425,627,30 Ricklegen 1504,403,00 11004,403,00 Adoline Received 415,023,28 425,627,30 Ricklegen 1504,403,00 11004,403,00 Adoline Received 415,023,28 425,627,30 Ricklegen 1504,403,00 11004,403,00 Adoline Received 122,262,00 123,262,00 173,993,40 Ricklegen 1504,403,00 123,043,23 Adoline Received 122,262,00 123,043,24 123,043,24 123,043,24 123,043,24 123,043,24 Adoline Received 123,043,24 123,043,24 123,043,24 123,043,24 123,043,24 123,043,24 123,043,24 Adoline Received 123,043,24			2016 -Euro-	2017 -Euro-		2016 -Euro-	2017 -Euro-
Intercepter Verminger Intercepte Verminger Intercepte Verminger Intercepte Verminger Intercepter Verminger Interce		AKTIVA			PASSIVA		
Excretacion Institute Proceedings Institute							
Montices before 32,978,39 1215,005,00 Reinventriogen 1540,440,98 1540,440,98 Abholick Bedrie Abholick Bedrie 415,102,15 428,427,78 Solffoldstorage 518,64,64,98 1540,440,98 Abholick Bedrie Abholick Bedrie 415,102,15 428,427,78 Reinfoldstorage 518,64,64,98 1546,44,78 Abholick Bedrie Abholick Bedrie Abholick Bedrie Abholick Bedrie 415,102,15 428,427,78 Reinfoldstorage 518,64,64,78 154,64,38 154,64,64,38 154,64,64,38 154,64,64,38 154,64,64,38 154,64,64,38 154,64,64,38 154,64,64,38 154,64,64,38 154,64,64,38 154,64,64,38 154,64,64,44 154,64,64,44 154,64,64,44 154,64,64,44 154,64,64,44 154,64,64,44 154,64,64,44 154,6	1.	Immaterielles Vermögen 1)	499.536,87	551.337,28	Nettoposition	18.091.459,19	18.262.633,55
Science Control Cont	1.1	Konzessionen			Basis-Reinvermögen	1.940.440,98	1.950.945,48
Abnitice Becker	1.2	Lizenzen	32.978,39	121.909,50	Reinvermögen	1.940.440,98	1.950.945,48
Genérate funcationsouvoirongen upon Laucchidose 415 102.15 420-42.70 Ricklagen Ricklagen Socialization 5318-380.24 2518-380.24 2518-380.24 2514-25.25 4782-24.75 2514-25.25 4782-24.75 2514-25.25 4782-24.75 2514-25.25 4782-24.75 2514-25.25 4782-24.75 2514-25.25 4782-24.75 2514-25.25 4782-24.75 2514-25.25 4782-24.75 2514-25.25	1.3	Ähnliche Rechte			Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)		
Adviverer Unstellungsaufnand Sizkläggen Ricklagen Derschlüssend dordenlichen Engebnisses 5.218.80.20.2 Scentrigse immaterialiere Vermögen 27.254.78.80 28.00.234.2 Ricklagen au Derschlüssend dordenlichen Engebnisses 4.789.247.2 Sichwermögen 11.22.20.00 72.254.78.80 28.00.234.2 Röcklagen au Derschlüssend außerordenlichen Engebnisses 5.231.12.29 Unbehaute Gundstücke ungrundstücke ungewindstücken genehe 22.322.237.1 23.916.28.6 Amerikangen an Hernichten Engebnisses 5.231.12.29 Bebaute Gundstücke ungrundstücke ungewindstücken genehe 22.31.237.1 23.916.28.6 Amerikangen an Hernichten Engebnisses 1.233.10.6 Minchtspreunzenden Gundstücke ungewindstücken 27.15.234.0 27.15.234.0 27.15.234.0 1.231.6.3.6 Bauten auf Hernicht Gundstücke ungewindstellt will und French und Frenchen Gundstücken gegenen 27.15.234.0 27.15.234.0 1.231.6.3.6 Macchinen unterhinden auf Benzen un Teine 13.30.207.1 37.25.43.0 37.25.43.0 1.27.25.2 1.27.25.2 Vorräte Vorräte 13.00.207.2 1.27.25.2 27.25.2 1.25.25.2 1.25.25.2 Vorräte Vorräte	1.4	Geleistete Investitionszuweisungen uzuschüsse	415.102,15	429,427,78			
Scoritigies immaterielles Vermögen \$1,456,23 Aucklagen at Oberchässen di autherchlene Eigsbunksers 4,789,247,25 Sicheremögen un der betracht verwögenen generalische Eigsbunksprick ei generalische Rechte 122,240,28 28,202,24,25 Rücklagen an Dierschlüssen di außerordenstichen Eigsbunksers auf außerordenstichen Eigsbunksers 5,231,12,98 Bebahate Grundstücke u. grundstückegleiche Rechte 23,922,874,4 23,92,284,6 23,92,284,6 123,284,6	1.5	Aktivierter Umstellungsaufwand			Rücklagen	5.318.360,24	6.611.525,38
Substance of the control of	1.6	Sonstiges immaterielles Vermögen	51.456,33		Rücklagen a.Überschüssen d.ordentlichen Ergebnisses	4.789.247,25	5.964.738,31
Suchermogen 1) 2724578 80 28 38 29 23,45 Richigen a Inventionszuwendungen I nicht abnutbare Production of the plant of curdstücke urgundstückgeliche Rechte 172 34,00 179 387,38 Richigen an Inventionszuwendungen I nicht abnutbare Production of the plant of curdstücke urgundstücke urgundstückegliche Rechte 237,287,31 237,007,71 Sonstige Richigen Richigen Invention of the plant of the plan					Rücklagen a.Überschüssen d. außerordentlichen Ergebnisses	529.112,99	646.787,07
unbebaute Grundstücke ur grundstücke greiche Rechte 132.240,08 179.389 / Namöderung beründstücken grundstücken grundstücken grundstückegleiche Rechte 132.240,08 2391.523,48 Zannigenstägengen in Institutionerung behaute Grundstücken grundstücken grundstücken 231.328,314 231.35.34	2.	Sachvermögen 1)	27.254.578,80	28.309.224,25			
Betriebs of Consisted Runderland Baud Baud Baud Baud Band Band Band Band Band Band Band Ban	2.1	Unbebaute Grundstücke u.grundstücksgleiche Rechte	132.240,08	179.987,86	Rücklagen a. Invetitionszuwendungen f. nicht abnutzbare Vermögensgenenst		
Infrastroktundermögen 20135,98 207.100,77 Sonstige Bucklagen In 1293,165,14 In 1293,165,14 Kunstigegenstände Kulturdenkmäler 275,834,09 237,643,89 Anthersegebnis 11,293,165,14 11,293,165,14 Maschinen utechnische Anlagen, Fahrzeuge 887,711,23 933,228,77 Jahresüberschuss/-feitbertag m.Ang d. Bertr.d. Vorbelastung HH Resten 11,293,165,14 11,293,165,14 Beriebz-u Geschäftsausstattung, Pflanzen u. Tiese 13,349,280,77 12,75,56 30,06,25 11,203,165,14 93,334,450,64 93,445,06 93,334,450,64 93,334,450,64 93,334,450,64 93,334,450,64 93,334,450,64 93,334,450,64 93,334,450,64 93,334,450,64 93,334,450,64 93,334,450,64 <td>2.2</td> <td>Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte</td> <td>23.922.873,14</td> <td>23.916.528,46</td> <td>Zweckgebundene Rücklagen</td> <td></td> <td></td>	2.2	Bebaute Grundstücke u. grundstücksgleiche Rechte	23.922.873,14	23.916.528,46	Zweckgebundene Rücklagen		
Butter auf frenden Grundstücken 275.834,09 237.643,89 Althrestergebnis Toolebestungen durch HH-Resten 1,293.165,14 1 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler 887.71,23 933.28,7 1,349.280,71 1,349.280,71 1,349.280,71 1,349.280,71 1,349.280,71 1,349.280,71 1,349.280,71 1,349.280,71 1,349.280,71 1,349.280,71 1,349.280,71 1,340.80,71	2.3	Infrastrukturvermögen	201.135,89	207.100,77	Sonstige Rücklagen		
Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler 887,711,23 933,728,77 Fehlberträge aus Vorjahren 1,233,165,14 Maschinen utechnische Anlagen, Fahrzeuge 887,711,23 933,728,77 Aufw. 1,233,165,14 1,233,165,14 Betriebs-u Geschäftsausstattung, Pflanzen u. Tiere 1,349,280,71 1,277,855,69 Sonderposten 1) 9539,492,83 Vorräte 272,56 272,56 Sonderposten 1) 9539,492,83 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 485,231,10 1,556,106,25 Investitionszuweitungen u. zuschlüsse 9537,450,64 Finanzvermögen 1) Erinanzvermögen 1) Gebürnenausgleich 6ebürnenausgleich 2,042,19 Finanzvermögen 1) 403,649,80 1,480,461,11 Schuliden 5chuliden 2,042,19 Antaelle an verbundenen Unternehmen 1,500,00 1,500,00 Geldschuliden 6,040,662,89 7	2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	275.834,09	237.643,89	Jahresergebnis (Vorbelastungen durch HH-Recte für Aufwendungen 288 SM Euro)	1.293.165,14	363.118,23
Mascrhinen utechnische Anlagen, Fahrzeuge 887.711,23 933.728,77 Jahresüberschuss/fehlbetrag m.Ang.d. Betr.d. Vorbelastung HH-Resiten 1.293.165,14 Berriebs-u.Geschäftsausstattung, Pflanzen u.Tiere 1.349.280,71 1.277.855,69 Aufw. 5.00derposten 1) 9539.492,83 5.539.492,83 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 485.231,10 1.556.106,25 Beträge und ähnliche Entgelte 9537.450,64 5.537.450,64 Finanzvermögen 1) 485.231,10 1.556.106,23 Beträge und ähnliche Entgelte 9537.450,64 5.042,19 Finanzvermögen 1) 403.649,80 1.480.461,11 Sonstige Sonderposten 2.042,19 2.042,19 Antelle an verbundenen Unternehmen 1.500,00 1.500,00 Gelschulden Gelschulden Gelschulden 6.040.662,89	2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler			Fehlbeträge aus Vorjahren		
Betriebs-u.Geschäftsausstattung, Pflanzen u.Tere 1.349280,71 1.277.855.69 Sonderposten 1) 9.539.492,83 Vorräte Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 485.231,10 1.556.106,25 Investitionszuweisungen u. zuschüsse 9.537.450,64 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 485.231,10 1.556.106,25 Investitionszuweisungen u. zuschüsse 9.537.450,64 Finanzvermögen 1) Finanzvermögen 1) Erhalten Anzahlungen auf Sonderposten 2.042,19 Anteile an verbundenen Unternehmen 403.649,80 1.480.461,11 Schulden 9.603.792,55 Beteiligungen 1.500,00 1.500,00 Geldschulden 6.040.662,89	5.6	Maschinen u.technische Anlagen, Fahrzeuge	887.711,23	933.728,77	Jahresüberschuss/-fehlbetrag m.Ang.d. Betr.d. Vorbelastung HH-Resten Aufw.	1.293.165,14	363.118,23
Vorräte Vorräte Z72,56 272,56 Sonderposten 1) 9539492,83 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 485,231,10 1,556,106,25 Investitionszuweisungen u. zuschüsse 9,537,450,64 Handelbergeiter Anzahlungen, Anlagen im Bau 485,231,10 1,556,106,25 Investitionszuweisungen u. zuschüsse 9,537,450,64 Handelbergeiter Anzahlungen auf Sonderposten Gebühren ausgleich Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten 2,042,19 Anteile an verbundenen Unternehmen 403,649,80 1,480,461,11 Sonstige Sonderposten 2,042,19 Beteiligungen 1,500,00 1,500,00 1,500,00 6,610,661,89 6,040,662,89	2.7	Betriebs-u.Geschäftsausstattung, Pflanzen u.Tiere	1.349.280,71	1.277.855,69			
Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau 485.231,10 1.556.106,25 Investitionszuweisungen uzuschüsse 9.537.450,64 Anteile an verbundenen Unternehmen 485.231,10 1.556.106,25 Investitionszuweisungen uzuschüsse 9.537.450,64 Finanzvermögen 1) 403.649,80 1.480.461,11 Schulden 2.042,19 Anteile an verbundenen Unternehmen 1.500,00 1.500,00 6eldschulden 6eldschulden 9.969.379,25	2.8	Vorräte	272,56	272,56	Sonderposten 1)	9.539.492,83	9.337.044,46
Antelie an verbundenen Unterrnehmen 403.649,80 1.500,00 1.500,00 6 ebührenausgleich 2.042,19 7.242,19 7.240,66 7.250,000 6 ebührenausgleich 7.042,19 7.042,19 7.042,19 7.042,19 7.042,19 7.042,19 7.042,19 7.042,19 7.042,19 7.042,10 7.042,19 <	2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	485.231,10	1.556.106,25	Investitionszuweisungen uzuschüsse	9.537.450,64	9.267.578,51
Antelie an verbundenen Untermehmen 403.649,80 1.480,461,11 Schulden Schulden 9.959,379,25 1 Beteiligungen 1.500,00 1.500,00 6.040,662,89					Beiträge und ähnliche Entgelte		69.465,95
Finanzvermögen 1) 403.649,80 1.480.461,11 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten 2.042,19 Anteile an verbundenen Unternehmen 1.500,00 1.500,00 6 Geldschulden <					Gebührenausgleich		
Finanzvermögen 1) 403.649,80 1.480,461,11 Sonstige Sonderposten 2.042,19 Anteile an verbundenen Unternehmen 1.500,00 1.500,00 6deldschulden 6deldschulden 6.040,662,89					Bewertungsausgleich		
Finanzvermögen 1) 403.649,80 1.480.461,11 Sonstige Sonderposten 9.969.379,25 1 Anteile an verbundenen Unternehmen 1.500,00 1.500,00 Geldschulden 6.040.662,89 6.040.662,89					Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	2.042,19	
Anteile an verbundenen Unternehmen Schulden Schulden 9.969379,25 1 Beteiligungen 1,500,00 1,500,00 Geldschulden 6.040,662,89	ri l	Finanzvermögen 1)	403.649,80	1.480.461,11	Sonstige Sonderposten		
1.500,00 1.500,00 Geldschulden 6.040.662,89	3.1	Anteile an verbundenen Unternehmen			Schulden	9.969.379,25	12.950.268,78
	3.2	Beteiligungen	1.500,00	1.500,00	Geldschulden	6.040.662,89	6.618.822,15

		2016	2017		2016	2017
		-Euro-	-Euro-		-Euro-	-Euro-
	AKTIVA			PASSIVA		
3.3	Sondervermögen mit Sonderrechnung			Anleihen ²		
3.4	Ausleihungen			Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen ²	6.040.662,89	6.618.822,15
3.5	Wertpapiere			Liquiditätskredite		
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	125.449,00	45.940,07	Sonstige Geldschulden 2		
3.7	Forderungen aus Transferleistungen	4.369,34	351.061,88	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften		
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	218.534,71	1.020.949,84			
3.9	Durchlaufende Posten u.sonstige Vermögensgegenstände	53.796,75	61.009,32	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	89.727,88	335.656,33
				Transferverbindlichkeiten 1)	2.081,31	13.960,36
4	Liquide Mittel	4.973.254,88	6.005.791,09	Finanzausgleichverbindlichkeiten		
				Vbl.a. Zuweisungen u.Zuschüssen f.laufende Zwecke	1.402,25	7.769,25
5.	Aktive Rechnungsabgrenzung	12.282,29	12.478,98	Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen		
				Soziale Leistungsverbindlichkeiten	90'629	6.191,11
				Vbl.a. Zuweisungen u.Zuschüssen f. Investitionen		
				Steuenverbindlichkeiten		
				Andere Transferverbindlichkeiten		
				Sonstige Verbindlichkeiten 1)	3.836.907,17	5.981.829,94
				Durchlaufende Posten	109.027,52	5.001.470,29
				Verrechnete Mehrwertsteuer	7.698,43	20.021,39
				Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer		
				Sonstige durchlaufende Posten	101.329,09	4.981.448,90
				Abzuführende Gewerbesteuer		
				Empfangene Anzahlungen		
				Andere sonstige Verbindlichkeiten	3.727.879,65	980.359,65
				Rückstellungen	5.082.464,20	5.146.390,38
				Pensionsrückstellungen u.ähnl. Verpflichtungen 1)	4.430.946,51	4.489.709,47
				Pensionsrückstellungen		
				Beihilferückstellungen		
				Rückst.f. Altersteilzeit u. ähnlichen Maßnahmen³	100.667,77	143.825,40
				Rückstellungen f. unterlassene Instandhaltung³	525.102,42	498.855,51
				Rückst f.d. Rekultivierung u. Nachsorge geschl. Abfalldeponien³		
				Rückst. f.die Sanierung von Altlasten³		
				Rückst.i.R.d.Finanzausgleich u.v. Steuerschuldverhältnissen³		

	2016	2017		2016	2017
	-Euro-	-Euro-		-Euro-	-Euro-
AKTIVA			PASSIVA		
			Rückst.f.droh.Verpflichtungen a Bürgschaften u.ä. ³	1.747,50	
			Andere Rückstellungen	24.000,00	14.000,00
			Passive Rechnungsabgrenzung		
Bilanzsumme	33.143.302,64	36.359.292,71	Bilanzsumme	33.143.302,64	36.359.292,71

Samtgemeinde Horneburg

Č

1,04,2022

Horneburg,

Unterschrift

(Knut Willenbockel)

Samtgemeindebürgermeister

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

Samtgemeinde Horneburg

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:

insbesondere

Haushaltsreste: 2.570.200,00 €

Bürgschaften Gewährleistungsverträge

in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen

in Anspruch genommene Verpriichtungsermachtigunge Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften

über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge: 15.707.36 €

Jahresabschluss 2017

Ergebnisrechung

Ergebi Samtgeme	Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist- Samtgemeinde Horneburg	Plan-Ist-Vergleich						
	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016	Ansätze 2017	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2017	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus HHVJ	Sp.6: dav. bish. n. bew.ÜPL/APL
		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	Ordentliche Erträge							
- -	Steuern und ähnliche Abgaben	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	1
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	103.154,52	7.773.700,00	00'0	8.112.818,93	339.118,93	00'0	
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	00'0	284.100,00	00'0	326.795,82	42.695,82	00'0	
4.	sonstige Transfererträge	5.563,47	55.000,00	00'0	377.838,01	322.838,01	00'0	:
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	5.886,10	271.600,00	00'0	278.743,60	7.143,60	00'00	-
.9	privatrechtliche Entgelte	16.292,62	270.000,00	00'0	594.084,60	324.084,60	00'0	
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	143.489,22	1.356.400,00	00'0	1.002.532,33	-353.867,67	00'0	
∞.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	00'0	15.300,00	00'0	7.607,56	-7.692,44	00'0	8
9.	aktivierungsfähige Eigenleistungen	0,00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	
10.	Bestandsveränderungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	
11.	sonstige ordentliche Erträge	1.245,58	84.800,00	00'0	262.802,90	178.002,90	00'0	
12.	= Summe ordentliche Erträge	275.631,51	10.110.900,00	00'0	10.963.223,75	852.323,75	00'0	1
	Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	00'0	3.199.300,00	00'0	3,304,331,03	105.031,03	00'0	00'0
14.	Versorgungsaufwendungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	45.771,62	1.879.800,00	00'0	2.015.363,38	135.563,38	00'0	00'0
16.	Abschreibungen	00'0	817.700,00	00'0	812.144,90	-5.555,10	00'0	00'0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	00'0	104.700,00	00'0	55.419,54	-49.280,46	00'0	00'0
18.	Transferaufwendungen	1.192,72	3.738.200,00	00'0	4.037.793,11	299.593,11	00'0	00'0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	14.220,36	378.250,00	00'0	463.005,10	84.755,10	00'0	00'0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	61.184,70	10.117.950,00	00'0	10.688.057,06	570.107,06	00'0	00'0
21.	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss (+) / Jahresfehlbetrag (-)	214.446,81	-7.050,00	00'0	275.166,69	282.216,69	00'0	00'0
22.	Außerordentliche Erträge	11.007,64	9000009	00'0	88.285,12	82.285,12	00'0	00'0
23.	Außerordentliche Aufwendungen	00'0	00'00	00'0	333,58	333,58	00'0	00'0
24.	Außerordentliches Ergebnis (außeror. Erträge abzügl. außeror. Aufwendungen)	11.007,64	6.000,00	00'0	87.951,54	81.951,54	00'0	00'0
	Jahresergebnis (Saldo ord. u. außerord. Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	225.454,45	-1.050,00	00'0	363.118,23	364.168,23	00'0	00'0

Jahresabschluss 2017

i								
Finan	rinanzrechung Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich	ergleich						
Samtgem	Samtgemeinde Horneburg							
	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Veränderung	Ergebnis	mehr (+)	Ermächtigungen	Sp.6: dav. bish. n.
		-Euro-	-Euro-	durch Nachtrag -Euro-	-Euro-	weniger (-) -Euro-	aus HHVJ -Euro-	bew.UPL/APL -Euro-
		2	3	4	5	9	7	80
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	Steuem und ähnliche Abgaben	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0		1
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	00'0	7.773.700,00	00'0	8.014.045,28	240.345,28	-	
ñ.	sonstige Transfereinzahlungen	00'0	55.000,00	00'0	318.966,25	263.966,25	1	
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	271.600,00	00'0	276.982,27	5.382,27	1	
5.	privatrechtliche Entgelte	00'0	270.000,00	00'0	512.590,96	242.590,96		1
. 6.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	00'0	1.356.400,00	00'0	1.126.951,40	-229.448,60		
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	00'0	15.300,00	00'0	7.518,99	-7.781,01	-	-
89	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0		
.6	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	00'0	13.500,00	00'0	158.649,07	145.149,07	-	-
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	00'0	9.755.500,00	00'0	10.415.704,22	660.204,22	1	
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	Personalauszahlungen	00'0	3.171.800,00	00'0	3.123.548,36	-48.251,64	00'0	00'0
12.	Versorgungsauszahlungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
13.	Auszahlungen f. Sach-u.Dienstleistungen u. geringwertige Vermögensgegenstände	00'0	1.979.800,00	00'0	1.952.020,40	-27.779,60	00'0	00'0
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	00'0	104.700,00	00'0	28.077,13	-76.622,87	00'0	00'0
15.	Transferauszahlungen	00'0	3.757.900,00	00'0	4.025.451,02	267.551,02	00'0	00'0
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	00'0	378.250,00	00'0	484.775,81	106.525,81	00'0	00'0
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	9.392.450,00	00'0	9.613.872,72	221.422,72	00'0	00'0
18.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	00'0	363.050,00	00'0	801.831,50	438.781,50	00'0	00'0
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	00'0	8.000,00	00'0	2.435,45	-5.564,55	00'0	00'0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	00'00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	00'0	00'000'96	00'0	18.300,00	-77.700,00	00'0	00'0

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Veränderung	Ergebnis	mehr (+)	Ermächtigungen Sp.6: dav. bish. n.	Sp.6: dav. bish. n.
		2016	2017	durch Nachtrag	2017	weniger (-)	ans HHVJ	bew.ÜPL/APL
		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
		2	3	4	5	9	7	80
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
23.	sonstige Investitionstätigkeit	00'00	00'0	00'0	273,70	273,70	00'0	00'0
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	00'0	104.000,00	00'0	21.009,15	-82.990,85	00'0	00'0
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	00'0	2.220.000,00	00'0	497,78	-2.219.502,22	00'0	00'00
.56.	Baumaßnahmen	00'0	5.000,00	00'0	1.349.894,32	1.344.894,32	00'0	00'00
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	00'0	847.000,00	00'0	378.981,35	-468.018,65	00'0	00'0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	00'0	12.000,00	00'0	6.593,00	-5.407,00	00'0	00'0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	00'0	3.084.000,00	00'0	1.735.966,45	-1.348.033,55	00'0	00'0
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Su.Einzahlungen abz.Su.Auszahlungen f. Invest.)	00'0	-2.980.000,00	00'0	-1.714.957,30	1.265.042,70	00'0	00'0
33.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	00'0	-2.616.950,00	00'0	-913.125,80	1.703.824,20	00'0	00'0
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit, Aufn.v. Krediten, inneren Darlehen Inv.	00'0	2.000.000,00	00'0	1.000.000,00	-1.000.000,00	00'0	00'0
35.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit, Tilg.v. Krediten, inneren Darlehen Inv.	00'00	479.000,00	00'0	252.516,00	-226.484,00	00'0	00'0
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	00'0	1.521.000,00	00'0	747.484,00	-773.516,00	00'0	00'0
37.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	00'0	-1.095.950,00	00'0	-165.641,80	930.308,20	00'0	00'0

4. Anhang zur Bilanz (§ 56 KomHKVO)

4.1 Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Der Jahresabschluss 2017 ist der achte Jahresabschluss der Samtgemeinde Horneburg nach Umstellung des Rechnungswesens von der Kameralistik auf das Neue Kommunale Rechnungswesen. Der Jahresabschluss beinhaltet alle Rechnungslegungs-Komponenten, die die gesetzlichen Regelungen vorsehen.

Auf Ebene des Gesamthaushaltes (so genannte Dreikomponenten-Rechnung):

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

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

In den Vorjahren gab es jeweils fünf Teilhaushalte, die Teilhaushalte wurden ab dem 01.01.2017 dem jeweiligen zuständigen Fachbereich zugeordnet zuzüglich eines weiteren Teilhaushaltes für den Bereich "Allgemeine Finanzwirtschaft", entsprechend gibt es seit diesem Zeitraum vier Teilhaushalte.

Besonderer Hinweis

Aufgrund eines Wechsels der Finanzsoftware werden in der Ergebnis- und Finanzrechnung die aus dem Vorjahr übertragenen Haushaltsreste einmalig nicht automatisch angedruckt; hierzu wird auf den Jahresabschluss 2016 verwiesen. Ab dem Jahresabschluss 2018 werden diese Daten ordnungsgemäß dargestellt.

Im Übrigen haben sich nach Überprüfung der Kontierung die Werte einzelner Bilanzpositionen untereinander verschoben. Die Änderungen sind an der jeweiligen Stelle im Anhang erläutert.

4.2 Angaben zu Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Zugänge im Anlagevermögen sind grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet; die Bilanzierung erfolgt abzüglich der Abschreibungen bis zum Bilanzstichtag (31.12. des jeweiligen Haushaltsjahres). Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Die Abschreibungen wurden nach Maßgabe der Abschreibungstabelle für kommunale Gebietskörperschaften, unter Berücksichtigung der zu erwartenden wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer festgelegt.

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

4.3 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung – Erträge 2017

Der Haushaltsplan 2017 wurde am 21.12.2016 vom Samtgemeinderat verabschiedet. Es wurden ordentliche Erträge von 10.110.900 Euro und ordentliche Aufwendungen von 10.117.950 Euro veranschlagt. Außerordentliche Erträge und Aufwendungen wurden in Höhe von jeweils 6.000 Euro veranschlagt.

Die Gesamt-Ergebnisrechnung von 2017 ergibt das folgende Jahresergebnis:

+	Ordentliche Erträge	10.963.223,75 €
-	Ordentliche Aufwendungen	10.688.057,06 €
=	Ordentliches Ergebnis	275.166,69 €
+	Außerordentliche Erträge	88.285,12 €
-	Außerordentliche Aufwendungen	333,58 €
=	Außerordentliches Ergebnis	87.951,54 €
=	Jahresergebnis	363.118,23 €

Ergebnis der Ordentlichen Erträge

Ertragsarten	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen mehr (+) / weniger (-)
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.112.818,93 €	7.773.700,00 €	339.118,93 €
Auflösungserträge aus Sonderposten	326.795,82 €	284.100,00 €	42.695,82 €
Sonstige Transfererträge	377.838,01 €	55.000,00€	322.838,01 €
Öffentlich-rechtliche Entgelte	278.743,60 €	271.600,00 €	7.143,60 €
Privatrechtliche Entgelte	594.084,60 €	270.000,00 €	324.084,60 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.002.532,33 €	1.356.400,00 €	-353.867,67 €
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	7.607,56 €	15.300,00 €	-7.692,44 €
Sonstige ordentliche Erträge	262.802,90 €	84.800,00 €	178.002,90 €
Summe ordentliche Erträge	10.963.223,75 €	10.110.900,00 €	852.323,75 €

Erläuterungen:

Die wesentlichen Abweichungen größer als 20.000,00 Euro werden nachstehend erläutert:

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Produkt Neu	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11102 Finanzen und zentraler Service	1.017,00 €	0,00€	1.017,00 €
12100 Wahlen	9.000,00 €	0,00 €	9.000,00 €
12600 Brand- und Katastrophenschutz	12.850,63 €	0,00 €	12.850,63 €
21100 Grundschulen	33.808,00 €	14.000,00 €	19.808,00 €
21600 Oberschule	223.428,10 €	274.000,00 €	-50.571,90 €
27200 Bücherei	912,22 €	0,00 €	912,22 €
28100 Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	400,00 €	0,00€	400,00 €
31560 Andere soziale Einrichtungen	53.637,37 €	55.500,00 €	-1.862,63 €
36500 Tageseinrichtungen für Kinder	339.912,50 €	231.300,00 €	108.612,50 €
36700 Sonst. Einrichtungen der Kinder-, Jugend- u. Famhilfe	8.512,93 €	0	8.512,93 €
42400 Sportstätten und Bäder	141.114,90 €	80.000,00 €	61.114,90 €
61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	7.288.225,28 €	7.118.900,00 €	169.325,28 €
	8.112.818,93 €	7.773.700,00 €	339.118,93 €

Produkte 21600 und 42400

Die Zuweisung des Landkreises nach § 118 NSchG wird anteilig den Produkte 21600 und 42400 (für den Teil der schulischen Sporthallennutzung) zugeordnet. Tatsächlich entfiel ein höherer Betrag auf Produkt 42400 als in der Haushaltsplanung veranschlagt.

Produkt 36500

Die Kreiszuweisung für unter 3-jährige Kinder fiel höher aus als veranschlagt.

Produkt 61100 Steuern, Allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen

Konto 3111000 - Schlüsselzuweisungen vom Land

Die Schlüsselzuweisungen wurden nach den Orientierungsdaten des Landes kalkuliert und eingeplant. Der tatsächliche Grundbetrag war jedoch höher als prognostiziert, so dass hier ein Mehrertrag in Höhe von rd. 158 T€ entstanden ist.

Auflösungserträge aus Sonderposten

Produkt Neu	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11102 Finanzen und zentraler Service	70,42 €	0,00€	70,42 €
11103 Bauen und Umwelt	3.428,97 €	15.500,00 €	-12.071,03 €
12600 Brand- und Katastrophenschutz	71.691,90 €	30.600,00€	41.091,90 €
21100 Grundschulen	39.736,40 €	39.600,00€	136,40 €
21600 Oberschule	51.296,06 €	53.300,00 €	-2.003,94 €
31560 Andere soziale Einrichtungen	7.624,81 €	0,00€	7.624,81 €
36210 Jugendarbeit	1.979,88€	0,00€	1.979,88 €
36500 Tageseinrichtungen für Kinder	17.029,95€	7.500,00 €	9.529,95 €
36600 Einrichtungen der Jugendarbeit/Jugendpflege	0,00€	1.900,00€	-1.900,00 €
42400 Sportstätten und Bäder	67.590,87 €	66.300,00€	1.290,87 €
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	105,34 €	100,00€	5,34 €
57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	58,81 €	3.200,00 €	-3.141,19 €
57500 Tourismus	53,97 €	0,00€	53,97 €
61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	66.128,44 €	66.100,00€	28,44 €
	326.795,82 €	284.100,00 €	42.695,82 €

Produkt 12600

Das Feuerwehrgerätehaus Horneburg sollte planmäßig im Jahr 2019 abgerissen werden. Daraufhin wurde die Restnutzungsdauer für Anlagen und Sonderposten entsprechend verkürzt, so dass die Anlagen und Sonderposten zum 31.12.2018 abgeschrieben sein werden.

Sonstige Transfererträge

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11102 Finanzen und zentraler Service	11,75 €	0,00€	11,75€
12200 Ordnungs-, Melde-, Personenstandsang.	6.453,84 €	0,00€	6.453,84 €
12600 Brand- und Katastrophenschutz	9.594,50 €	0,00€	9.594,50 €
31550 Soz. Einrichtg. f. Aussiedler und Ausländer	360.032,37 €	50.000,00€	310.032,37 €
31560 Andere soziale Einrichtungen	0,00€	5.000,00€	-5.000,00€
36500 Tageseinrichtungen für Kinder	35,00 €	0,00 €	35,00 €
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	314,00 €	0,00€	314,00 €
61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	1.396,55 €	0,00€	1.396,55€
	377.838,01 €	55.000,00€	322.838,01 €

Produkt 31550

Bei den Mehrerträgen handelt es sich um Zuweisungen im Zusammenhang mit der Unterbringung von Flüchtlingen. Diese wurden im Haushalt unter der Position "Kostenerstattungen und Kostenumlagen" veranschlagt.

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11101 Bürgerservice und Soziales	4,20€	0,00€	4,20€
11102 Finanzen und zentraler Service	32,50€	100,00€	
12200 Ordnungs-, Melde-, Personenstansangel.	94.969,69€	80.000,00€	
12600 Brand- und Katastrophenschutz	2.245,00€	2.000,00€	
27200 Bücherei	694,80€	500,00€	194,80€
42400 Sportstätten- und Bäder	52.696,68 €	47.000,00€	5.696,68€
51100 Räumliche Planung und Entwicklung	7.434,63 €	0,00€	7.434,63€
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	120.666,10 €	142.000,00€	-21.333,90€
	278.743,60 €	271.600,00€	7.143,60€

Produkt 55300 Friedhofs- und Bestattungswesen

Der Haushaltsansatz konnte nicht erreicht werden, im Gegenzug lagen auch die Ist-Aufwendungen unter Plan.

Privatrechtliche Entgelte

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11101 Bürgerservice und Soiales	2.356,41 €	500,00€	1.856,41 €
11102 Finanzen und zentraler Service	10.050,68 €	700,00€	9.350,68 €
11103 Bauen und Umwelt	24.723,22€	106.000,00€	-81.276,78 €
12600 Brand- und Katastrophenschutz	33.349,59 €	7.500,00€	25.849,59 €
21100 Grundschulen	122.874,97 €	73.500,00€	49.374,97 €
21600 Oberschule	78.417,40 €	22.400,00€	56.017,40 €
28100 Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	21,00€	0,00€	21,00€
31550 Soz. Einrichtg. für Aussiedler und Ausländer	177.798,03 €	12.400,00€	165.398,03 €
31560 Andere soziale Einrichtungen	40.089,00€	41.900,00€	-1.811,00€
36210 Jugendarbeit	5.894,38 €	100,00€	5.794,38 €
36500 Tageseinrichtungen für Kinder	87.832,84 €	0,00€	87.832,84 €
36600 Einrichtungen der Jugendarbeit	116,62 €	0,00€	116,62 €
42400 Sportstätten- und Bäder	3.448,33 €	3.800,00€	-351,67 €
51100 Räumliche Planung und Entwicklung	26,80 €	100,00€	-73,20€
54100 Gemeindestraßen	0,00€	100,00€	-100,00€
57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	7.081,33 €	1.000,00€	6.081,33€
57500 Tourismus	4,00€	0,00€	4,00€
	594.084,60 €	270.000,00€	324.084,60 €

Produkt 11103

Die hier im Haushalt veranschlagten Mieten wurden auf die jeweiligen Produkte gebucht, denen die betreffenden Liegenschaften zuzuordnen sind.

Produkt 12600

In diesem Produkt wurden Mieterträge für die Wohnungen in den Feuerwehrgerätehäusern gebucht; diese waren im Haushaltsplan anderweitig veranschlagt.

Produkt 21100

Die Essensgelder fielen um rd. 30 T€ höher aus als veranschlagt.

Produkt 21600

Die Essensgelder fielen um rd. 44 T€ höher aus als veranschlagt.

Produkt 31550

Infolge höherer Fallzahlen gegenüber der Haushaltsplanung waren höhere Mieterträge zu verzeichnen; im Gegensatz fielen jedoch auch die Aufwendungen entsprechend höher aus.

Produkt 36500

Es handelt sich um eine Erstattung irrtümlich gezahlter Essensgelder durch den Kita-Träger.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11101 Bürgerservice und Soziales	16.442,34 €	16.500,00€	-57,66 €
11102 Finanzen und zentraler Service	5.493,10€	0,00€	5.493,10 €
12100 Wahlen	0,00€	4.000,00€	-4.000,00€
12600 Brand- und Katastrophenschutz	500,00€	0,00€	500,00€
31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	116.936,81 €	112.500,00€	4.436,81 €
31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	366.852,90€	676.600,00€	-309.747,10€
31560 Andere soziale Einrichtungen	515,38€	0,00€	515,38 €
36210 Jugendarbeit/Jugendpflege	23.932,04 €	22.000,00€	1.932,04 €
42400 Sportstätten und Bäder	0,00€	29.500,00 €	-29.500,00€
51100 Räumliche Planung und Entwicklung	64.845,53 €	59.800,00€	5.045,53 €
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00€	100,00€	-100,00€
57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	407.014,23€	435.400,00€	-28.385,77 €
	1.002.532,33 €	1.356.400,00 €	-353.867,67 €

Produkt 31550

Siehe Erläuterung zu Position "Sonstige Transfererträge".

Produkt 57300

Die Inanspruchnahme des Bauhofes durch die Mitgliedsgemeinden fiel geringfügig geringer aus als im Rahmen der Haushaltsplanung angenommen.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11102 Finanzen und zentraler Service	3.715,23 €	300,00 €	3.415,23 €
61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	3.892,33 €	15.000,00€	-11.107,67 €
	7.607,56 €	15.300,00 €	-7.692,44 €

Sonstige ordentliche Erträge

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11101 Bürgerservice und Soziales	198,30€	0,00€	198,30 €
11102 Finanzen und zentraler Service	165.501,56 €		
11103 Bauen und Umwelt	26.401,89€		
12100 Wahlen	6.624,33€		
12200 Ordnungs-, Melde-, Personenstandsangel.	4.837,45€		4.837,45€
12600 Brand- und Katastrophenschutz	6.852,65€		6.852,65€
21100 Grundschulen	6.443,13 €		6.443,13€
27200 Bücherei	456,20 €	300,00€	156,20€
28100 Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	1.443,18€		1.443,18€
31560 Andere soziale Einrichtungen	3.268,80€		3.268,80 €
36500 Tageseinrichtungen für Kinder	27.137.49€		27.137,49 €
36600 Einrichtungen der Jugendarbeit	1.264,85€		1.264,85 €
42400 Sportstätten und Bäder	300,00€		100,00€
61200 Sonstige allgem. Finanzwirtschaft	7.572,57 €		7.572,57€
99999 Durchlaufende Gelder	4.500,50 €		4.500,50 €
	262.802,90 €	84.800,00 €	178.002,90 €

Produkt 11102

Die Mehrerträge sind auf die Inanspruchnahme von Rückstellungen zurückzuführen, welche im Haushalt nicht bzw. in geringerem Umfang geplant waren.

Produkte 11103

Die Mehrerträge sind im Wesentlichen auf die Inanspruchnahme von Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung zurückzuführen, welche im Haushalt nicht bzw. in geringerem Umfang geplant waren.

Produkt 36500

Für die Kita Bliedersdorf hat der Kita-Träger zu viel gezahlte Abschläge erstattet.

Außerordentliche Erträge

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11102 Finanzen und zentraler Service	64.675,15 €	0,00€	64.675,15 €
11103 Bauen und Umwelt	0,00€	0,00€	0,00€
12100 Wahlen	0,00€	0,00€	0,00€
12600 Brand- und Katastrophenschutz	11.599,00 €	0,00€	11.599,00 €
21600 Oberschule	0,00€	0,00€	0,00€
31560 Andere soziale Einrichtungen	0,00€	0,00€	0,00€
36500 Tageseinrichtungen für Kinder	0,00€	0,00€	0,00€
42400 Sportstätten und Bäder	4.383,78 €	0,00€	4.383,78 €
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00€	0,00€	0,00€
57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	6.699,00€	6.000,00€	699,00€
1200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	928,19€	0,00€	928,19€
	88.285,12 €	6.000,00 €	82.285,12 €

Produkt 11102

Im Zuge der Übernahme des Forderungsbestandes aus dem Vorsystem wurde festgestellt, dass in einigen Fällen Stundungen und Niederschlagungen fehlerhaft eingegeben waren. Daher wurden diese Buchungen (63 T€) wieder zurückgenommen, was zunächst zu einem außerordentlichen Ertrag führt.

Ferner wurde hier die Auflösung einer Rückstellung in einem Klageverfahren (1 T€) gebucht.

Produkt 12600

Ein TLF wurde über Buchwert verkauft.

Produkt 42400

Es handelt sich um die Bereinigung einer Differenz zwischen Finanz- und Anlagenbuchhaltung im Vorsystem "CIP"; die Differenz wird mit dieser Buchung korrigiert.

Produkt 57300

Verkauf eines Iseki Kompaktschleppers über Buchwert.

Produkt 61200

Korrektur einer Fehlbuchung aus dem Vorjahr.

4.4 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung – Aufwendungen 2017

Ergebnis der ordentlichen Aufwendungen

Aufwendungsarten	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen mehr (+) / weniger (-)
Aufwendungen für aktives Personal	3.304.331,03 €	3.199.300,00 €	105.031,03€
Aufwendungen für Versorgung	0,00€	0,00€	0,00€
Aufwendungen für Sach-			
und Dienstleistungen	2.015.363,38 €	1.879.800,00€	135.563,38 €
Abschreibungen	812.144,90 €	817.700,00€	-5.555,10 €
Zinsen und ähnliche Finanzaufwendungen	55.419,54 €	104.700,00€	-49.280,46 €
Transferaufwendungen	4.037.793,11 €	3.738.200,00 €	299.593,11 €
Sonstige ordentliche Aufwendungen	463.005,10 €	378.250,00 €	84.755,10 €
Summe ordentliche Aufwendungen	10.688.057,06 €	10.117.950,00€	570.107,06 €

Die wesentlichen Abweichungen größer als 20.000,00 Euro werden nachstehend erläutert:

Aufwendungen für aktives Personal

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11101 Bürgerservice und Soziales	275.532,78 €	227.400,00 €	48.132,78 €
11102 Finanzen und zentraler Service	823.364,24 €	656.200,00 €	167.164,24 €
11103 Bauen und Umwelt	235.173,58 €	270.500,00 €	-35.326,42 €
12100 Wahlen	4.305,65 €	5.300,00 €	-994,35€
12200 Ordnungs-, Melde-, Personenstandsangel.	266.865,83 €	289.100,00 €	-22.234,17 €
12600 Brand- und Katastrophenschutz	26.580,04 €	10.700,00 €	15.880,04 €
21100 Grundschulen	231.554,93 €	155.800,00 €	75.754,93 €
21600 Oberschule	133.042,52 €	123.700,00 €	9.342,52 €
27200 Bücherei	63.036,15 €	60.000,00€	3.036,15 €
31290 Verwaltung der Grundsicherung für Arbeitssuchende	112.641,75 €	112.500,00 €	141,75€
31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	40.651,17 €	47.800,00 €	-7.148,83 €
31560 Andere soziale Einrichtungen	77.072,06 €	78.700,00 €	-1.627,94 €
36210 Jugendarbeit	133.287,41 €	134.800,00 €	-1.512,59 €
36500 Tageseinrichtungen für Kinder	9.330,25 €	13.300,00 €	-3.969,75€
42400 Sportstätten und Bäder	103.649,79 €	75.000,00 €	28.649,79 €
51100 Räumliche Planung und Entwicklung	210.583,75 €	197.500,00 €	13.083,75 €
54100 Gemeindestraßen	46.992,36 €	53.400,00 €	-6.407,64 €
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	53.135,01 €	53.000,00 €	135,01 €
57100 Wirtschaftsförderung	2.397,35 €	2.600,00 €	-202,65€
57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	449.951,06 €	624.600,00 €	-174.648,94 €
57500 Tourismus	5.183,35 €	7.400,00 €	-2.216,65€
	3.304.331,03 €	3.199.300,00 €	105.031,03€

Insgesamt fielen die Personalaufwendungen höher aus als veranschlagt. Dies ist insbesondere zurückzuführen auf höhere Beiträge zur Versorgungskasse (+ 51 T€) sowie höhere Zuführungen zu Pensionsrückstellungen (+ 42 T€).

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11101 Bürgerservice und Soziales	21.523,78 €	29.400,00€	-7.876,22 €
11102 Finanzen und zentraler Service	201.004,76 €	177.400,00€	23.604,76 €
11103 Bauen und Umwelt	203.014,63 €	111.500,00 €	91.514,63 €
12100 Wahlen	6.887,17 €	0,00€	6.887,17 €
12200 Ordnungs-, Melde- und Personenstandsangel.	6.190,22 €	9.000,00€	-2.809,78 €
12600 Brand- und Katastrophenschutz	125.009,21 €	119.500,00€	5.509,21 €
21100 Grundschulen	522.135,00 €	509.500,00€	12.635,00 €
21600 Oberschule	207.191,65 €	200.000,00€	7.191,65 €
27200 Bücherei	12.592,89 €	13.200,00€	-607,11 €
28100 Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	12.607,78 €	15.200,00€	-2.592,22 €
31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	54.044,52 €	28.500,00€	25.544,52 €
31560 Andere soziale Einrichtungen	23.570,06 €	34.000,00€	-10.429,94 €
36210 Jugendarbeit	8.150,37 €	18.000,00€	-9.849,63 €
36500 Tageseinrichtungen für Kinder	34.548,12 €	46.700,00€	-12.151,88 €
36600 Einrichtungen der Jugendarbeit/Jugendpflege	24.117,36 €	31.500,00€	-7.382,64 €
42400 Sportstätten und Bäder	272.089,23 €	216.600,00€	55.489,23€
51100 Räumliche Planug und Entwicklung	31.347,11 €	70.000,00€	-38.652,89 €
54100 Gemeindestraßen	2.940,76 €	6.000,00€	-3.059,24 €
54500 Straßenreinigung. Straßenbeleuchtung	11.120,76 €	24.000,00€	-12.879,24 €
54700 ÖPNV	974,37 €	800,00€	174,37 €
55200 Wasser-, Boden- und Deichverbände	96,10 €	0,00€	96,10 €
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	68.758,03 €	135.000,00€	-66.241,97 €
57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	152.488,11 €	75.000,00€	77.488,11 €
57500 Tourismus	12.961,39 €	9.000,00€	3.961,39 €
	2.015.363,38 €	1.879.800,00 €	135.563,38 €

Produkt 11102

Im Haushaltsjahr sind insbesondere höhere Telefongebühren sowie Kosten im Bereich des betrieblichen Gesundheitsmanagements entstanden.

Produkt 11103

Gegenüber der Haushaltsplanung sind insbesondere höhere Aufwendungen für Gebäudeunterhaltung im Rathaus angefallen.

Produkt 31550

Aufgrund höherer Fallzahlen haben sich höhere Bewirtschaftungskosten für die einzelnen Immobilien ergeben (+ 32 T€); demgegenüber fielen die Aufwendungen für Bauunterhaltung um rd. 18 T€ geringer aus.

Produkt 42400

Bei der Abweichung handelt es sich im Wesentlichen um höhere Bewirtschaftungskosten, insbesondere für Reinigung.

Produkt 51100 Räumliche Planung und Entwicklung

Die im Haushalt eingeplanten Aufwendungen für eine Neuaufstellung des Landschaftsplanes sind im Haushaltsjahr noch nicht zum Tragen gekommen.

Produkt 55300

Nicht alle Maßnahmen der AG Friedhöfe wurden im Planjahr umgesetzt.

Produkt 57300

Die Abweichung ergibt sich im Wesentlichen aus folgenden Positionen:

- Vorübergehende Beschäftigung eines Leiharbeitnehmers (24 T€)
- Reparatur bzw. Neuanschaffung von Werkzeugen und Kleinmaterial (32 T€)
- Unterhaltung von Fahrzeugen (9 T€)

Abschreibungen

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11101 Bürgerservice und Soziales	0,00€	1.000,00€	-1.000,00€
11102 Finanzen und zentraler Service	76.402,18 €	67.600,00 €	8.802,18 €
11103 Bauen und Umwelt	21.816,47 €	57.700,00€	-35.883,53€
12600 Brand- und Katastrophenschutz	101.519,86 €	118.800,00 €	-17.280,14 €
21100 Grundschulen	100.662,38 €	130.500,00 €	-29.837,62 €
21600 Oberschule	101.645,28 €	91.200,00 €	10.445,28 €
24400 Kreisschulbaukasse	5.190,09€	7.300,00 €	-2.109,91 €
27200 Bücherei	1.084,74 €	1.500,00 €	-415,26€
28100 Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	4.830,97 €	4.900,00€	-69,03 €
31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	14.250,14 €	11.700,00€	2.550,14 €
31560 Andere soziale Einrichtungen	25.928,61 €	8.700,00 €	17.228,61 €
36500 Tageseinrichtungen für Kinder	83.964,39 €	64.900,00€	19.064,39 €
36600 Einrichtungen der Jugendarbeit/Jugendpflege	7.895,81 €	8.600,00€	-704,19 €
42100 Sportförderung	90,86 €	100,00€	-9,14 €
42400 Sportstätten und Bäder	197.158,33 €	156.100,00 €	41.058,33 €
54700 ÖPNV	168,21 €	3.200,00 €	-3.031,79€
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	4.805,65 €	9.100,00€	-4.294,35 €
57300 Algemeine Einrichtungen und Unternehmen	54.902,33 €	59.100,00€	-4.197,67 €
57500 Tourismus	7.513,79 €	10.700,00€	-3.186,21 €
61100 Steuem, allgemeine Zuweisungen, allgemeine			
Umlagen	2.314,81 €	5.000,00€	-2.685,19 €
production of the production of the state of	812.144,90 €	817.700,00 €	-5.555,10 €

Aufgrund der neuen Produktstruktur ab dem 01.01.2017 und der zu diesem Zeitpunkt noch nicht abgeschlossenen Überleitung des Anlagevermögens in die neue Finanzwesensoftware bestanden bei der Haushaltsplanung z.T. noch Unschärfen bei der Produktzuordnung.

Daneben wurden die Haushaltsmittel für verschiedene Bauprojekte in das Folgejahr übertragen; folgerichtig konnten für diese Maßnahmen noch keine Abschreibungen gebucht werden.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11102 Finanzen und zentraler Service	1.142,84 €	0,00€	1.142,84 €
61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	54.276,70€	104.700,00€	-50.423,30€
	55.419,54 €	104.700,00€	-49.280,46 €

Produkt 61200 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Aufgrund verbesserter Liquidität gegenüber der Haushaltsplanung konnte die geplante Kreditaufnahme in einem deutlich geringeren Umfang erfolgen. Hierdurch konnten Darlehenszinsen in erheblichem Umfang eingespart werden.

Transferaufwendungen

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11101 Bürgerservice und Soziales	0,00€	2.500,00 €	-2.500,00 €
11102 Finanzen und zentraler Service	329,50 €	0,00€	329,50 €
12200 Ordnungs-, Melde-, Personenstandsangel.	1.547,07 €	0,00€	1.547,07 €
12600 Brand- und Katastrophenschutz	11.700,00€	4.000,00€	7.700,00 €
21100 Grundschulen	6.000,00 €	4.800,00 €	1.200,00 €
26300 Musikschule	2.768,56 €	10.000,00€	-7.231,44 €
31550 Soziale Einrichtungen für Aussiedler und Ausländer	844.388,88 €	651.000,00€	193.388,88 €
31560 Andere soziale Einrichtungen	3.369,20 €	0,00€	3.369,20 €
36210 Jugendarbeit	2.500,00 €	3.000,00€	-500,00€
36500 Tageseinrichtungen für Kinder	1.633.363,45 €	1.686.000,00 €	-52.636,55€
36700 Sonst. Einr. d. Kinder-, Jugend- und Familienhilfe	33.263,87 €	0,00€	33.263,87 €
42100 Sportförderung	0,00€	300,00€	-300,00€
54700 ÖPNV	0,00€	5.000,00 €	-5.000,00€
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00€	200,00€	-200,00€
57100 Wirtschaftsförderung	7.203,44 €	16.000,00€	-8.796,56 €
61100 Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	1.491.359,14 €	1.355.400,00 €	135.959,14 €
	4.037.793,11 €	3.738.200,00 €	299.593,11 €

Die wesentlichen Abweichungen größer als 20.000,00 Euro werden nachstehend erläutert:

Produkt 31550

Aufgrund höherer Fallzahlen fielen hier entsprechend höhere Kosten an; demgegenüber stehen höhere Erstattungen seitens des Landkreises.

Produkt 36500

Für den Betrieb der Kindertagesstätten durch die jeweiligen Träger sind durch die Samtgemeinde entsprechende Defizitausgleiche zu zahlen. Diese blieben insgesamt leicht unter den Haushaltsansätzen.

Produkt 36700

Für den Betrieb des Familienservicebüros waren Zuschüsse zu zahlen, die im Haushalt nicht in dem Produkt veranschlagt waren.

Produkt 61100

Infolge eines erhöhten Zuschussbedarfes für den Kindergarten Dollern durch die Mitgliedsgemeinde musste eine entsprechende Nachzahlung des Samtgemeindezuschusses in Höhe von 85 % erfolgen (101 T€).

Außerdem war analog zu den höheren Schlüsselzuweisungen eine höhere Kreisumlagezahlung zu leisten (+ 26 T€).

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11101 Bürgerservice und Soziales	73.706,58 €	37.200,00 €	36.506,58 €
11102 Finanzen und zentraler Service	70.982,00 €	86.700,00€	-15.718,00 €
11103 Bauen und Umwelt	3.992,98 €	2.300,00€	1.692,98 €
12100 Wahlen	12.361,48 €	17.100,00€	-4.738,52 €
12200 Ordnungs-, Melde-, Personenstandsangel.	72.277,84 €	59.600,00€	12.677,84 €
12600 Brand- und Katastrophenschutz	22.936,45 €	34.200,00 €	-11.263,55 €
21100 Grundschulen	67.085,22 €	34.550,00 €	32.535,22 €
21600 Oberschule	62.359,97 €		
27200 Bücherei	2.784,01 €	3.700,00 €	-915,99 €
28100 Volksbildung, Heimat- und Kulturpflege	0,00€	100,00 €	-100,00€
31550 Soz. Einrichtg. f. Aussiedler und Ausländer	3.769,45 €		
31560 Andere soziale Einrichtungen	32.369,11 €	27.000,00 €	5.369,11 €
36210 Jugendarbeit/Jugendpflege	15.744,94 €	15.400,00 €	344,94 €
36500 Tageseinrichtungen für Kinder	0,00€	900,00€	-900,00€
36600 Einrichtungen der Jugendarbeit/Jugendpflege	441,57 €	100,00 €	341,57 €
42400 Sportstätten und Bäder	1.396,77 €	9.200,00 €	-7.803,23 €
51100 Räumliche Planung und Entwicklung	7.583,27 €	0,00€	7.583,27 €
54700 ÖPNV	2.150,00 €	0,00€	2.150,00 €
55200 Wasser-, Boden- und Deichverbände	1.666,47 €	0,00€	1.666,47 €
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	1.279,66 €	650,00 €	629,66 €
55500 Wirtschaftswege und Forstwirtschaft	344,84 €	0,00€	344,84 €
57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	272,60 €		
57500 Tourismus	7.499,89 €	20.700,00 €	-13.200,11 €
	463.005,10 €	378.250,00 €	84.755,10 €

Produkt 11101

Es handelt sich um höhere Geschäftsaufwendungen (+ 25 T€, im Haushalt z.T. unter anderen Produkten geplant) sowie Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (+ 12 T€, im Haushalt geringer veranschlagt).

Produkt 21100

Für die Beiträge an die Schülerunfallversicherung erfolgt eine Aufteilung auf die Schulen sowie Kindertageseinrichtungen. Der Beitrag war tatsächlich höher als veranschlagt.

Produkt 21600

Der Beitrag für die Schülerunfallversicherung war auch bei der Oberschule im Ergebnis höher als im Haushalt veranschlagt; außerdem fielen höhere Geschäftsaufwendungen an.

Außerordentliche Aufwendungen

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11102 Finanzen und zentraler Service	42,52 €	0,00 €	42,52 €
42400 Sportstätten und Bäder	291,06 €	0,00 €	291,06 €
	333.58 €	0.00 €	333.58 €

Finanzrechnung

Anmerkung: Der Haushaltsansatz der Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen wird in der Finanzrechnung mit 1.979.800 Euro ausgewiesen. Der Ansatz im beschlossenen Haushaltsplan beläuft sich lediglich auf 1.976.800 Euro; tatsächlich war der Differenzbetrag (3.000 Euro) im System erfasst. Weshalb dieser nicht im Haushaltsplan angedruckt war, kann nicht mehr nachvollzogen werden.

4.5 Ein- und Auszahlungen (Investitionstätigkeiten)

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen (+/-)
21.009,15€	104.000,00€	-82.990,85€

➤ Die wesentlichen Abweichungen größer als 20.000,00 Euro werden nachstehend erläutert:

Zuwendungen für Investitionstätigkeit

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
12600 Brand- und Katastrophenschutz	1.443,91 €	8.000,00€	-6.556,09 €
42400 Sportstätten und Bäder	991,54 €	0,00€	991,54 €
	2.435,45 €	8.000,00 €	-5.564,55 €

Veräußerung von Sachvermögen und Finanzvermögensanlagen

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11103 Bauen und Umwelt	0,00 €	90.000,00€	-90.000,00€
12600 Brand- und Katastrophenschutz	11.600,00 €	0,00€	11.600,00 €
57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	6.700,00 €	6.000,00€	700,00€
	18.300,00 €	96.000,00 €	-77.700,00 €

Produkt 11103 Bauen und Umwelt

Die geplante Veräußerung einer samtgemeindeeigenen Wohnung in Agathenburg wurde erst zu einem späteren Zeitpunkt realisiert.

Sonstige Investitionstätigkeit

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	273,70 €	0,00 €	273,70 €
	273,70 €	0,00 €	273,70 €

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen (+/-)
1.735.966,45 €	3.084.000,00€	-1.348.033,55 €

➤ Die wesentlichen Abweichungen größer als 20.000,00 Euro werden nachstehend erläutert:

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11103 Bauen und Umwelt	497,78€	55.000,00€	-54.502,22€
12600 Brand- und Katastrophenschutz	0,00€	10.000,00€	-10.000,00€
21100 Grundschulen	0,00€	1.000.000,00€	-1.000.000,00 €
21600 Oberschule	0,00€	700.000,00€	-700.000,00 €
36500 Tagesstätten für Kinder	0,00€	400.000,00€	-400.000,00 €
42400 Sportstätten und Bäder	0,00€	20.000,00€	-20.000,00€
57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	0,00€	35.000,00€	-35.000,00€
	497,78 €	2.220.000,00 €	-2.219.502,22 €

Produkt 11103

In 2017 erfolgte der Grunderwerb für die Kita Blumenthal; die Zahlung des Kaufpreises (45 T€) erfolgte jedoch erst Anfang 2018.

Produkt 21100

Umbuchung zwischen diesem Konto und "Baumaßnahmen".

Produkt 21600

Umbuchung zwischen diesem Konto und "Baumaßnahmen".

Produkt 36500

Die Mittel für den Bau der Kita Blumenthal konnten in 2017 noch nicht realisiert werden und wurden in das Folgejahr übertragen.

Produkt 57300

Das Salzsilo wurde im Jahr 2017 noch nicht errichtet (Umsetzung 2018).

Baumaßnahmen

Produkt	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11103 Bauen und Umwelt	494,60€	0,00€	494,60€
12600 Brand- und Katastrophenschutz	93.095,41 €	5.000,00€	88.095,41 €
21100 Grundschulen	727.445,25 €	0,00€	727.445,25€
21600 Oberschule	499.139,30 €	0,00€	499.139,30 €
42400 Sportstätten und Bäder	19.011,74 €	0,00€	19.011,74€
57300 Allg. Einrichtungen und Unternehmen	7.649,12 €	0,00€	7.649,12 €
61100 Steuern, allg. Zuweisungen, Umlagen	3.058,90 €	0	3.058,90 €
	1.349.894,32 €	5.000,00€	1.344.894,32 €

Produkt 12600

Bei der Abweichung handelt es sich um die Fertigstellung des Anbaus am FWGH Nottensdorf (veranschlagt unter "Erwerb von Grundstücken und Gebäuden", finanziert über Haushaltsreste aus dem Vorjahr in Höhe von 100.000 €).

Produkt 21100

Bei der Abweichung handelt es sich um den Anbau an der Grundschule Dollern (veranschlagt unter "Erwerb von Grundstücken und Gebäuden").

Produkt 21600

Bei der Abweichung handelt es sich um die Umsetzung der Maßnahme "Brandschutz und energetische Sanierung" (finanziert über Haushaltsreste aus dem Vorjahr in Höhe von 750.000 €).

Erwerb von beweglichem Sachvermögen

Produkt Neu	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11101 Bürgerservice und Soziaes	0	7.000,00€	-7.000,00€
11102 Finanzen und zentraler Service	111.028,68 €	137.500,00 €	-26.471,32€
12600 Brand- und Katastrophenschutz	38.550,04 €	185.000,00 €	-146.449.96 €
21100 Grundschulen	26.564,54 €	111.000,00€	-84.435,46 €
21600 Oberschule	12.884,93 €	10.000,00€	2.884,93 €
27200 Bücherei	0,00€	3.500,00 €	-3.500,00€
31560 Andere soziale Einrichtungen	1.689,80 €	6.000,00€	-4.310,20€
36500 Tageseinrichtungen für Kinder	0,00 €	151.000,00€	-151.000,00€
36600 Einrichtungen der Jugendarbeit/Jugendpflege	0,00 €	6.000,00€	-6.000,00€
42400 Sportstätten und Bäder	32.555,55 €	47.000,00€	-14.444,45€
55300 Friedhofs- und Bestattungswesen	0,00€	10.000,00€	-10.000,00€
57300 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen	130.707,81 €	98.000,00€	32.707,81€
61100 Steuem, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen	25.000,00 €	75.000,00 €	-50.000,00€
	378.981,35€	847.000,00€	-468.018,65€

Produkt 11102

Die Mittel für IT-Beschaffungen und Betriebs- und Geschäftsausstattung für das Rathaus wurden nicht in vollem Umfang ausgeschöpft.

Produkt 12600

Die für 2017 geplante Anschaffung des Feuerwehrfahrzeugs Dollern wurde erst später realisiert.

Produkt 21100

Für die drei Grundschulen wurde insgesamt weniger Inventar beschafft als geplant. Außerdem wurde die Maßnahme "Einrichtung Ganztag GS Dollern" nicht umgesetzt.

Produkt 36500

Die veranschlagte Investitionszuweisung an die Gemeinde Dollern für den Neubau des Kindergartens "Kleine Kraniche" ist nicht zum Tragen gekommen.

Produkt 57300

Die Beschaffung eines Kompaktschleppers konnte zu günstigeren Konditionen erfolgen als im Haushalt veranschlagt.

Produkt 61100

Im Haushaltsjahr wurden keine Zuweisungen für gemeindliche oder private Projekte ausgezahlt.

Erwerb von Finanzvermögensanlagen

Produkt Neu	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen
11102 Finanzen und zentraler Service	6.593,00€	12.000,00€	-5.407,00€
	6.593,00 €	12.000,00 €	-5.407,00 €

4.6 Sonstige Angaben

- Zinsen für Fremdkapital wurden in die Herstellungswerte nicht einbezogen.
- Haftungsverhältnisse, die auch dann anzugeben sind, wenn ihnen gleichwertige Rückgriffsforderungen gegenüberstehen, bestehen nicht.
- Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können, bestehen nicht.
- Es besteht kein Fehlbetrag aus Vorjahren.

4.7 Erläuterungen zur Schlussbilanz zum 31.12.2017

SAMTGEMEINDE HORNEBURG

Gem. § 56 KomHKVO sind die wesentlichen Abweichungen der Bilanzwerte gegenüber dem Vorjahr zu erläutern. Der Bilanz zum Stichtag 31.12.2017 sind die Eröffnungsbilanzwerte (Stichtag 01.01.2017) gegenüber zu stellen.

AKTIVA

1 Immaterielles Vermögen

1.2 Lizenzen

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanzwert 01.01.2017	Zugänge/Umb.	Abgänge	Abschreibungen	Restbuchwert
	2017	2017	2017	31.12.2017
32.978,39 €	131.819,78€	0,00€	42.888,67 €	121.909,50 €

Konto 0025000

Es wurden verschiedene DV-Software und Lizenzen angeschafft. Im Wesentlichen: INFOMA Software; GiroWeb und Winowig

Der Betrag der Anzahlung für die neue Finanzsoftware INFOMA wurde nach Inbetriebnahme von Kto.0090001 umgegliedert und aktiviert.

1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Geleistete Zuschüsse für Investitionen sind gem. § 44 Abs. 4 KomHKVO als immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe des Nominalwertes zu aktivieren und über die Nutzungsdauer der damit finanzierten Vermögensgegenstände abzuschreiben.

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanzwert	Zugänge/Umbuchungen	Abgänge	Abschreibungen	Restbuchwert
01.01.2017	2017	2017	2017	31.12.2017
415.101,15 €	35.000,00 €	0,00 €	20.673,37 €	429.427,78 €

Wesentliche Veränderungen in 2017 (ohne ordentliche Abschreibung):

Der Eröffnungsbuchwert (EÖB) weicht hier zum Restbuchwert aus dem Vorsystem CIP ab

Restbuchwert CIP 31.12.2016 415.102,15 € EÖB Infoma 01.01.2017 415.101,15 €

Da die Abweichungen bereits aus Vorjahren resultierte wurde nun eine aufwandswirksame Korrektur der Fibu-Wertes vorgenommen.

Ein Betrag in Höhe von € 10.000,00 wurde umgegliedert von Kto.0090001 und aktiviert (Zuschuss zum Trainingsplatz in Bliedersdorf).

	Eröffnungsbilanzwert 01.01.2017	Zugänge/Umbuchungen 2017	Abgänge 2017	Abschreibungen 2017	Restbuchwert 31,12,2017
Konto 0040000 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	415.101,15	0,00 €	0,00	17.633,89	397.467,26
Vfl Horneburg/Sporttreff		25.000,00	0,00	2.314,84	22.685,16
SV Bliedersdorf		10.000,00	0,00	724,64	9.275,36
	415.101,15 €	35.000,00 €	0,00 €	20.673,37 €	429.427,78 €

1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanzwert	Zugänge	Abgänge/Umb.	Abschreibungen	Restbuchwert
01.01.2017	2017	2017	2017	31.12.2017
51.456,33 €	0,00€	51.456,33 €	0,00€	0,00€

Wesentliche Veränderungen in 2017:

Konto 0090000

Der Betrag der Anzahlung für die neue Finanzsoftware INFOMA wurde nach Inbetriebnahme auf Kto.00250001 umgegliedert und aktiviert.

Ein Betrag in Höhe von € 10.000,00 wurde umgegliedert auf Kto.0040002, da es sich um einen Zuschuss zum Trainingsplatz in Bliedersdorf handelt.

2 Sachvermögen

2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanzwert	Zugänge	Abgänge	Abschreibungen	Restbuchwert
01.01.2017	2017	2017	2017	31.12.2017
132.240,08 €	47.747,78€	0,00€	0,00€	179.987,86 €

Wesentliche Veränderungen in 2017:

Kto.0190002 Kauf Grundstück für die KITA "Blumenthal" 17AN000075

2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Restbuchwert
01.01.2017	2017	2017	2017	2017	31.12.2017
23.922.873,14 €	87.706,06 €	0,00€	333.308,50 €	427.359,24 €	23.916.528,46 €

Wesentliche Veränderungen in 2017 (ohne ordentliche Abschreibung):

Bebaute Grundstücke	Eröffnungsbilanzwert	Zugänge	Umbuchung	Abgänge	Abschreibungen	Restbuchwert
	01.01.2017	2017	2017	2017	2017	31.12.2017
Kto.0211000						
Grund und Boden bei Wohnbauten	759.115,55	0	0	0	0	759.115,55
A000000132 Erbfall Lerchenweg 18, Flur 20, Flurstück 18/10	0	10.504,50	0	0	0	10.504,50
Konto 0212000						
Gebäude, Aufbauten bei Wohnbauten	765.110,65	0	0	0	13.198,44	751.912,21
A000000133 Erbfall Lerchenweg 18 Wohnung EG	0	67.839,45	0	0	1.938,27	65.901,18
A000000134 Erbfall Lerchenweg 18, Außenanlagen	0	3.713,30	0	0	148,53	3.564,77
Konto 0221000						
Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	485.526,29	0	0	0	0	485.526,29
Konto 0222000						
Gebäude u.Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	4.433.240,20	494,60	0	0	91.422,73	4.342.312,07
Kto.0231000	827.103,48	0	0	0	0	827.103,48
Grund und Boden mit Schulen Kto. 0232000						
Gebäude, Aufbauten bei Schulen	8.524.927,71	5.154,21	0	0	146.706,16	8.383.375,76
Kto.0241000						
Grund und Boden m- Kultur,Sport	1.333.519,43	0	0	0	0	1.333.519,43
Freizeit u.Gartenanlagen	10.0000					
Kto.0242000	9 1 9 L					
Gebäude, Aufbauten u. Betriebs- vorricht. bei Kultur, Sport, Frei- zeit u. Gartenanl.	4.677.524,10	0	0	0	128.284,05	4.549.240,05
Kto.0251000						10.001
Grund und Boden für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	166.165,54	0	0	0	0	166.165,54
Kto.0252000						
Gebäude und Aufbauten für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	1.137.695,33	0	811,80	0	23.206,38	1.115.300,75
A00000044 Anbau FWGH Nottensdorf		0	88.330,44	0	1.106,23	87.224,21
A00000141 FWGH Nottensdorf		0	219.697,47	0	3.661,62	216.035,85
A000000142 FWGH Außenanlagen		0	22.155,33	0	886,21	21.269,12
A00000144 FWGH Umzäunung		0	2.313,46	0	92,54	2.220,92
Kto.0291000						
Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgeb.	142.290,55	0	0	0	0	142.290,55
Kto.0292000						
Gebäude, Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden	670.654,31	0	0	0	16.708,08	653.946,23
	23.922.873,14 €	87.706,06 €	333.308,50 €	0,00 €	427.359,24 €	23.916.528,46

2.3 Infrastrukturvermögen

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanzwert	Zugänge	Abgänge	Abschreibungen	Restbuchwert	
01.01.2017	2017	2017	2017	31.12.2017	
201.135,89 €	10.332,58 €	0,00€	4.367,70 €	207.100,77 €	

Wesentliche Veränderungen in 2017 (ohne ordentliche Abschreibung):

Konto 390000

Herstellung eines Feuerlöschbrunnen Krummes Moor 17AN000072 und Kauf eines Ölabscheiders 17AN000065

2.4 Bauten auf fremden Grundstücken

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanzwert	Zugänge	Abgänge	Abschreibungen	Restbuchwert
01.01.2017	2017	2017	2017	31.12.2017
275.834,09 €	0,00€	0,00€	38.190,20€	237.643,89 €

2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanzwert	Zugänge	Abgänge	Abschreibungen	Restbuchwert
01.01.2017	2017	2017	2017	31.12.2017
887.711,23€	141.786,70 €	2,00€	95.767,16 €	933.728,77 €

Wesentliche Veränderungen in 2017:

Konto 0610000

Kauf Abrollkippanhänger für EUR 35.440,46 17AN000026 Kauf Feuerwehrfahrzeug Dollern für EUR 21.652,04 17AN000010 Kauf Kompaktschlepper ISEKI für EUR 63.500,01 17AN00056

Verkauf Kompaktschlepper ISEKI für EUR 6.700,00 A000000190 (a.o. Ertrag EUR 6.699,00) Verkauf Tanklöschfahrzeug TLF 16/25 EUR 11.600,00 A0000001520 (a.o. Ertrag € 10.599,00)

Konto 0620000

Kauf eines Aufsitzmähers für EUR 12.419,99 17AN000064 und Kauf eines Mulchers 17AN000049 und Düngerstreuer 17AN000063

2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanzwert	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen 2017	Restbuchwert
01.01.2017	2017	2017	2017		31.12.2017
1.349.239,19 €	110.736,12 €	0,00€	0,00€	182.119,62 €	1.277.855,69 €

Wesentliche Veränderungen in 2017 (ohne ordentliche Abschreibung):

Der Eröffnungsbuchwert (EÖB) weicht hier zum Restbuchwert aus dem Vorsystem CIP ab

Restbuchwert CIP 31.12.2016

1.349.280,71 €

EÖB Infoma 01.01.2017

1.349.239,19 €

Da die Abweichungen bereits aus Vorjahren resultierte wurde nun eine aufwandswirksame Korrektur der Fibu-Wertes vorgenommen.

Folgende Gegenstände, ab einem Anschaffungswert von € 5.000,00, wurden angeschafft.

Gegenstand		Anschaffungs- wert
Möbel OG 3	17AN000020	10.568,46 €
Digitale Meldeempfänger	17AN000022	8.520,40 €
Planierhobel	17AN000047	10.573,15€
Digitale Meldeempfänger	17AN000022	8.337,60€
Info Point Tresen	17AN000069	9.339,12 €
Server Oberschule	17AN000083	6.653,99€
Spielgeräte Spielplatz Freibad	17AN000041	8.460,34 €
Spielgeräte Spielplatz Freibad	17AN000046	10.448,01€
Gesamt:		72.901,07€

Die Zu- und Abgänge gestalten sich wie folgt:

Betriebs-und	Eröffnungs- bilanzwert	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Abschreibungen	Restbuchwert
Geschäftsausstattung	01.01.2017	2017	2017	2017	2017	2017
Konto 0710000						
Betriebsvorrichtungen	796.514,72 €	0,00€	0,00€	0,00€	46.209,54 €	750.305,18 €
Konto 0720000						
Betriebs-und Geschäftsausstattung	333.243,28 €	110.736,12 €	0,00€	0,00€	53.540,81 €	390.438,59 €
Kto.0750000						
Sammelposten für Vermögensgegenstände über 150 € bis 1.000€	219.481,19€	0,00€	0,00€	0,00€	82.369,27 €	137.111,92€
	1.349.239,19 €	110.736,12 €	0,00€	0,00 €	182.119,62 €	1.277.855,69 €

2.8 Vorräte

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanzwert 01.01.2017	Zugänge	Abgänge	Restbuchwert
	2017	2017	31.12.2017
272,56 €	0.00 €	0.00€	272,56 €

Konto 089000

Hier ist der Bestand des Freistemplers (Porto) zum 31.12.2017 ausgewiesen.

2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanzwert 01.01.2017	Zugänge	Abänge	Umbuchungen	Restbuchwert
	2017	2017	2017	31.12.2017
485.231,10 €	1.404.457,35 €	273,70 €	333.308,50 €	1.556.106,25 €

Wesentliche Veränderungen in 2017:

Der Bilanzwert zum 31.12.2017 setzt sich wie folgt zusammen:

Geleistete Anzahlungen	Restbuchwert	Zugänge	Abgänge	Umbuchungen	Restbuchwert
Anlagen im Bau	01.01.2017	2017	2017	2017	31.12.2017
Konto 0960000	485.231,10 €				1.556.106,25 €
AiB Mensa GS Dollern 17AlB00004	137.853,86 €	721.790,09€	0,00€	0,00€	859.643,95 €
AiB FWG Nottensdorf	244.166,26 €	88.330,44 €	0,00€	332.496,70 €	0,00€
AiB FWG Agathenburg	811,80 €	0,00€	0,00€	811,80€	0,00€
AiB DGH Nottensdorf	273,70€	0,00€	273,70€	0,00€	0,00€
Neubau FWGH Horneburg 17AlB000019	0,00€	2.994,42€	0,00€	0,00€	2.994,42€
AiB Brandschutzsanierung OS Horneburg 16AlB000001	102.125,48 €	524.936,49 €	0,00€	0,00€	627.061,97€
Sporthalle Hermannstrasse 17AlB00003	0,00€	19.011,74€	0,00€	0,00€	19.011,74€
Bau Unterstand Lühejolle Nixe 17AIB000005	0,00€	18.745,87 €	0,00€	0,00€	18.745,87 €
Bau eines Salzsilos am Bauhof 17AlB00021	0,00€	28.648,30 €	0,00€	0,00€	28.648,30 €
	485.231,10 €	1.404.457,35 €	273,70 €	333.308,50 €	1.556.106,25 €

3 Finanzvermögen

3.2 Beteiligungen

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanzwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwert
01.01.2017	2017	2017	31.12.2017
1.500,00 €	0,00 €	0,00 €	1.500,00 €

Als Beteiligung ist ein Geschäftsanteil an der Volksbank Geest eG vorhanden. Das Geschäftsguthaben betrug zum Bilanzstichtag 750,00 €. Weiterhin besteht eine Beteiligung an der Wirtschaftsförderung Landkreis Stade GmbH mit Geschäftsanteilen in Höhe von 750,00 €. Gegenüber dem Vorjahr haben sich keine Veränderungen ergeben.

3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbilanzwert	Veränderungen	Restbuchwert
01.01.2017	2017	31.12.2017
125.449,00 €	-79.508,93 €	45.940,07 €

Der Bilanzwert zum 31.12.2017 setzt sich wie folgt zusammen:

Öffentlich-rechtliche Forderungen	Buchwert 31.12.2017
Konto 1511001	
Öffentlich-rechtliche Forderungen aus	
Dienstleistungen	11.336,20 €
Konto 1541001	
Sonstige Forderungen	34.588,87 €
Konto 1549999	
Umbuchung negativer Verbindlichkeiten	15,00 €
	45.940,07 €

3.7 Forderungen aus Transferleistungen

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert	Veränderungen	Restbuchwert
01.01.2017	2017	31.12.2017
4.369,34 €	346.692,54 €	351.061,88€

Der Bilanzwert zum 31.12.2017 setzt sich wie folgt zusammen:

Öffentlich-rechtliche Forderungen	Buchwert 31.12.2017
Konto 1530001	
Forderungen aus Transferleistungen	351.438,34 €
1539101	
Einzelwertberichtigung	-700,00€
1539999	
Umbuchung negativer Verbindlichkeiten	323,54 €
	351.061,88 €

3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert	Veränderungen	Restbuchwert
01.01.2017	2017	31.12.2017
218.534,71 €	802.415,13 €	1.020.949,84 €

Wesentliche Veränderungen 2017:

Die privatrechtlichen Forderungen sind nach Prüfung ihrer Werthaltigkeit als einwandfrei bewertet worden. Es mussten keine Forderungen einzelwertberichtigt werden.

Der Bilanzwert zum 31.12.2017 setzt sich wie folgt zusammen:

Privatrechtliche Forderung	Buchwert 31.12.2017
Konto 1611001	
Privatr. Forderungen aus Dienstleistungen	8.948,44 €
Konto 1619999	
Umbuchung privatrechtl. negativer	
Verbindlichkeiten	1.024,29€
Konto 1641001	
Sonstige Forderungen	151.800,15€
Konto 1649999	
Umbuchung sonstige negative	
Verbindlichkeiten	838.099,87€
Konto 1680001	
Vorsteuer	20.115,60 €
Konto 1691001	
Übrige privatrechtliche Forderungen	-36.224,36 €
Konto 1699999	
Umbuchung übrige negative	
Verbindlichkeiten	37.185,85€
	1.020.949,84 €

3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert	Veränderung	Restbuchwert
01.01.2017	2017	31.12.2017
53.796,75€	7.212,57€	61.009,32€

Zwischen Anlagespiegel und Bilanzbuchhaltung bestand bereits im Vorjahr eine Differenz in Höhe von 6.429,71 €. Diese wurde übernommen und unterjährig in 2017 korrigiert.

Bei der Veränderung handelt es sich um die Zuführungen zur Versorgungsrücklage für aktive sowie passive Beamtinnen und Beamte.

4. Liquide Mittel

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert	Veränderung	Restbuchwert
01.01.2017	2017	31.12.2017
4.973.254,88€	1.032.536,21€	6.005.791,09€

Der buchmäßige Kassenbestand der Samtgemeinde betrug am 31.12.2017 = 6.005.791,09 €.

Zum Beginn des Haushaltsjahres 2011 wurde die Einheitskasse eingerichtet. Der Bestand an liquiden Mitteln wird bei der kassenführenden Samtgemeinde insgesamt ausgewiesen. Je nach Bestand der liquiden Mittel zum Bilanzstichtag werden in der Bilanz der Mitgliedsgemeinde Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber der Samtgemeinde Horneburg ausgewiesen.

In der Bilanz der Samtgemeinde Horneburg sind die Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse gegenüber den Mitgliedsgemeinden auf der Passiv-Seite bei den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen. Insgesamt weist die Bilanz Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse in Höhe von 4.921.237,99 € aus. Diese Verbindlichkeiten bestehen jedoch nur im Rahmen der Einheitskasse. Gemäß § 2 Abs. 3 der "Vereinbarung über die gemeinsame Bewirtschaftung von Liquiditätskrediten und Geldanlagen" vom 01.10.2010 werden die Zahlmittelbestände der Mitgliedsgemeinden verzinst.

5. Aktive Rechnungsabgrenzung

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwert
01.01.2017	2017	2017	31.12.2017
12.282,29€	12.478,98€	12.282,29€	12.478,98€

Folgende aktive Rechnungsabgrenzungen wurden vorgenommen:

Aktive Rechnungsabgrenzung	Eröffnungsbuchwert 01.01.2017	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Restbuchwert 31.12.2017
Konto 1801001				
Aktive Rechnungsabgrenzung	12.282,29 €	12.478,98 €	12.282,29 €	12.478,98 €
	12.282,29 €	12.478,98 €	12.282,29 €	12.478,98 €

Konto 1801000

Beamtenbezüge Januar 2017

PASSIVA

1 Nettoposition

1.1. Basis-Reinvermögen

Das Basis-Reinvermögen setzt sich zusammen aus:

1.1.1 Reinvermögen

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwert
01.01.2017	2017	2017	31.12.2017
1.940.440,98 €	10.504,50 €	0,00€	1.950.945,48 €

Wesentliche Veränderungen 2017:

Bei dem Zugang handelt es sich um den Grundstückswert einer geerbten Eigentumswohnung im Lerchenweg 18 (Flur 20, Flurstück 18/10).

1.2 Rücklagen

- 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses
- 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

	Eröffnungsbuchwert 01.01.2017	Zugänge 2017	Abgänge 2017	Restbuchwert 31.12.2017
Rücklage ordentliches Ergebnis	4.789.247,25 €	1.175.491,06 €	0,00€	5.964.738,31 €
Rücklage außerordentliches Ergebnis	529.112,99 €	117.674,08 €	0,00€	646.787,07€
	5.318.360,24 €	1.293.165,14 €	0,00€	6.611.525,38€

Wesentliche Veränderungen 2017:

Zum 01.01.2017 wurde der Jahresüberschuss des ordentlichen Ergebnisses 2016 entsprechend dem Ergebnisverwendungsbeschlusses gebucht und der Überschussrücklage des ordentlichen Ergebnisses zugeführt. Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses 2016 wurde der Überschussrücklage des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

1.3 Jahresergebnis

1.3.2 Jahresüberschuss

Der Jahresüberschuss setzt sich wie folgt zusammen:

Ordentliches Ergebnis	273.770,14 €
außerordentliches Ergebnis	87.023,35 €
	360.793,49 €

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses ist der "Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses" zuzuführen.

Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses ist der "Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses" zuzuführen.

Gem. § 58 Abs. 1 Ziffer 10 NKomVG entscheidet der Rat über diese Zuführungen/Entnahmen im Rahmen des Jahresergebnisses (Ergebnisverwendungsbeschluss). Die Buchung erfolgt zum 01.01.2018.

1.4. Sonderposten

1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert	Zugänge	Abgänge	Auflösungen	Restbuchwert
01.01.2017	2017	2017	2017	31.12.2017
9.535.109,05 €	57.178,48€	0,00€	324.709,02 €	9.267.578,51 €

Wesentliche Veränderungen 2017 (ohne ordentliche Auflösung):

Der Eröffnungsbilanzbuchwert (EÖB) weicht hier zum Restbuchwert aus dem Vorsystem CIP ab:

Restbuchwert/Anlagebuchhaltung CIP 31.12.2016

9.535.109,05 €

Restbuchwert/Bilanz CIP 31.12.2016

9.537.450,64 €

Die Abweichung in Höhe von 2.341,59 € (div. Anlagen Abgänge) wurden in CIP nur einseitig gebucht. Die Korrektur in der Finanzbuchhaltung auf Kto.2111000 erfolgte zum 01.01.2017

Konto 2111100

Zuschuss für den Bau einer Terrasse am MGH in Höhe von EUR 54.901,34 vom ArL

Konto 2111800

Kompensationsbeitrag der Feuerwehr und dem Verein für Förderung von Horneburg

Der Bilanzwert der Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen untergliedert sich

wie folgt:

	Eröffnungsbuchwert	Zugänge	Abgänge	Auflösungen	Restbuchwert
Sonderposten	01.01.2017	2017	2017	2017	31.12.2017
Konto 2111000 Sonderposten aus Investitionszuweisungen und-zuschüssen, Bund	8.873.141,84 €	0,00€	0,00€	306.857,92 €	8.566.283,92 €
Konto 2111100 Sonderposten aus Investitionszuweisungen und-zuschüssen, Land	657.521,68 €	54.901,34 €	0,00€	13.848,66 €	698.574,36 €
Konto 2112001 Sonderposten für Sammelposten, Land	3.845,53 €	0,00€	0,00€	3.682,53 €	163,00 €
Konto 2111800 Sonderposten für Sammelposten. Private Unternehmer	600,00€	2.277,14€	0,00€	319,91 €	2.557,23 €
	9.535.109,05 €	57.178,48 €	0,00€	324.709,02 €	9.267.578,51 €

1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert 01.01.2017	Zugänge	Abgänge	Auflösungen	Restbuchwert
	2017	2017	2017	31.12.2017
0,00€	71.552,75 €	0,00€	2.086,80 €	69.465,95 €

Wesentliche Veränderungen 2017 (ohne ordentliche Auflösung):

Konto 2120000

Erbfall Lerchenweg 18 Z0000022

1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwert
01.01.2017	2017	2017	31.12.2017
2.042,19 €	0,00 €	2.042,19 €	0,00 €

Konto 2150000

Umbuchung auf Periodenfremde Erträge Korrektur aus CIP

2 Schulden

Der Stand der Schulden betrug zum 31.12.2017 gemäß § 57 Abs. 1 KomHKVO 12.950.268,78 €.

2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert 01.01.2017	Zugänge 2017	Tilgung 2017	verrechnete Tilgungszuschüsse bzw. Korrekturen	Restbuchwert 31.12.2017
6.040.662,89 €	1.000.000,00€	419.516,00€	2.324,74 €	6.618.822,15€

Wesentliche Veränderungen 2017:

Es wurden ein Darlehen bei der WL Bank AG aufgenommen

2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert 01.01.2017	Veränderungen 2017	Restbuchwert 31.12.2017
89.727,88 €	245.928,45 €	335.656,33 €

2.4. Transferverbindlichkeiten

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert	Veränderungen	Restbuchwert
01.01.2017	2017	31.12.2017
2.081,31 €	11.879,05 €	13.960,36 €

2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert	Veränderungen	Restbuchwert	
01.01.2017	2017	31.12.2017	
7.698,43 €	12.322,96 €	20.021,39 €	

2.5.1.3 Sonstige Durchlaufende Posten

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

March School September 1988	Restbuchwert	Veränderungen	Restbuchwert	
	01.01.2017	2017	31.12.2017	
Γ	101.329,09 €	4.880.119,81 €	4.981.448,90 €	

Zum Beginn des Haushaltsjahres 2011 wurde die Einheitskasse eingerichtet. Der Bestand an liquiden Mitteln wird bei der kassenführenden Samtgemeinde insgesamt ausgewiesen. Je nach Bestand der liquiden Mittel zum Bilanzstichtag werden in der Bilanz der Mitgliedsgemeinde Forderungen oder Verbindlichkeiten gegenüber der Samtgemeinde Horneburg ausgewiesen.

In der Bilanz der Samtgemeinde Horneburg sind die Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse gegenüber den Mitgliedsgemeinden auf der Passiv-Seite bei den sonstigen Verbindlichkeiten ausgewiesen. Insgesamt weist die Bilanz Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse in Höhe von 4.921.237,99 € aus. Diese Verbindlichkeiten bestehen jedoch nur im Rahmen der Einheitskasse. Gemäß § 2 Abs. 3 der "Vereinbarung über die gemeinsame Bewirtschaftung von Liquiditätskrediten und Geldanlagen" vom 01.10.2010 werden die Zahlmittelbestände der Mitgliedsgemeinden verzinst.

Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich eine deutliche Abweichung, da die Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse gegenüber den Mitgliedsgemeinden entsprechend der Vorschriften des nds. Kontenrahmens unter dieser Position nachgewiesen sind (wurde bislang unter "Andere sonstige Verbindlichkeiten" bilanziert).

2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert 01.01.2017	Veränderungen 2017	Restbuchwert 31.12.2017	
3.727.879,65€	-2.747.520,00€	980.359,65 €	

Siehe Position 2.5.1.3

3. Rückstellungen

Rückstellungen werden für Verbindlichkeiten gebildet, die der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind und deren Aufwand der Verursachungsperiode zugerechnet werden muss.

3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert 01.01.2017	Zuführung	Inanspruchnahme	Restbuchwert
	2017	2017	31.12.2017
4.430.946,51 €	71.271,10 €	12.508,14 €	4.489.709,47 €

Die Berechnung der nach § 45 Abs. 1 Abs. 3 KomHKVO ermittelten Barwerte per 31.12.2017 für die in der Bilanz auszuweisenden Pensionsrückstellungen betragen nach Mitteilung der Niedersächsischen Versorgungskasse:

Rückstellung	Eröffnungsbuchwert 01.01.2017	Zuführung 2017	Inanspruchnahme 2017	Umbuchung 2017	Restbuchwert 31.12.2017
Pensionsrückstellung aktive Beamte	647.927,00 €	46.060,00€	0,00€	0,00€	693.987,00 €
Pensionsrückstellung Versorgungsempfänger	3.204.716,00 €	20.093,00 €	11.303,00 €	0,00€	3.213.506,00 €
Beihilferückstellung aktive Beamte	102.494,44 €	909,63€	0,00€	0,00€	103.404,07 €
Beihilferückstellung Versorgungsempfänger	475.809,07 €	4.208,47 €	1.205,14 €	0,00€	478.812,40 €
	4.430.946,51 €	71.271,10 €	12.508,14 €	0,00€	4.489.709,47 €

3.2 Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert	Zuführung	Inanspruchnahme	Restbuchwert
01.01.2017	2017	2017	31.12.2017
100.667,77 €	143.825,40 €	100.667,77 €	143.825,40 €

Die Rückstellungen setzen sich wie folgt zusammen:

01.01.2017	2017	2017	Restbuchwert 31.12.2017
66.510,66 €	60.445,19€	66.510,66 €	60.445,19€
34.157,11 €	33.193,51 €	34.157,11 €	33.193,51 €
0,00€	50.186,70 €	0,00 €	50.186,70 € 143.825,40 €
	34.157,11 €	34.157,11 € 33.193,51 € 0,00 € 50.186,70 €	34.157,11 € 33.193,51 € 34.157,11 € 0,00 € 50.186,70 € 0,00 €

Die Berechnung der Rückstellungen für Urlaub und Überstunden erfolgte mit Hilfe des Gutachtens der KGSt "Kosten eines Arbeitsplatzes" in der jeweils gültigen Fassung.

Für die Auszahlung der leistungsorientierten Bezahlung (LoB), die bis dahin nach dem sog. "Gießkannenprinzip" erfolgt ist, wurde zum 01.01.2017 eine Dienstvereinbarung abgeschlossen. Die Auszahlung auf Grundlage dieser Dienstvereinbarung, basierend auf den Beurteilungen für das Jahr 2017, ist erstmalig im Haushaltsjahr 2018 erfolgt.

3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwert
01.01.2017	2017	2017	31.12.2017
525.102,42 €	0,00€	26.246,91 €	498.855,51 €

Konto 2831000

Zum Stichtag 31.12.2015 wurden erstmalig Rückstellung für unterlassene Instandhaltungen gebildet. Die Rückstellungen wurden für die Folgejahre fortgeschrieben und setzen sich zum Abschlussstichtag wie folgt zusammen:

Maßnahmen	Bestand 01.01.2017	Veränderungen	Schlussbestand 31.12.2017
Grundschule Bliedersdorf	100.000,00 €	-6.443,13 €	93.556,87 €
Burgmannshof	70.000,00 €	-3.985,21 €	66.014,79 €
Schanzenstraße 17	28.742,43 €	-7.583,32 €	21.159,11 €
Langenbeckstraße 4	35.000,00 €	_	35.000,00 €
FWGerätehaus Agathenburg	17.000,00 €	-5.527,22 €	11.472,78 €
FWGerätehaus Bliedersdorf	37.000,00 €	-	37.000,00 €
Handwerksmuseum	36.000,00 €	-1.443,18 €	34.556,82 €
BgmLöhden-Str. 6	20.000,00 €		20.000,00 €
Haferkamp 3	19.000,00 €	-	19.000,00 €
Ostdeutscher Ring 13	9.359,99 €	-	9.359,99 €
Krippe HOKI	35.000,00 €	-	35.000,00 €
Kita Moorwichtel	25.000,00 €	-	25.000,00 €
Kita Grashüpfer	58.000,00 €		58.000,00 €
JZ Speedy	10.000,00 €	-1.264,85 €	8.735,15 €
Sporthaus/Umkleide Blumenthal	25.000,00 €	-	25.000,00 €

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

Die Veränderungen zur Eröffnungsbilanz 2017 stellen sich wie folgt dar:

Eröffnungsbuchwert	Zugänge	Abgänge	Restbuchwert
01.01.2017	2017	2017	31.12.2017
1.747,50 €	0,00€	1.747,50 €	0,00€

Die noch im Vorjahr bilanzierte Rückstellung bezog sich auf ein anhängiges Gerichtsverfahren. Nach Ableben des Klägers wurde die Rückstellung nunmehr aufgelöst.

3.8 Andere Rückstellungen

Der Bilanzwert der anderen Rückstellungen untergliedert sich wie folgt:

Rückstellung	Eröffnungsbuchwert 01.01.2017	Inanspruchnahme 2017	Zuführung 2017	Auflösung 2017	Restbuchwert 31.12.2017
Prüfung Jahresabschluss 2015	15.000,00€	15.000,00€	0,00€	0,00€	0,00€
Prüfung Jahresabschluss 2016	9.000,00€	0,00€	0,00€	0,00€	9.000,00€
Prüfung Jahresabschluss 2017	0,00€	0,00€	5.000,00€	0,00€	5.000,00€
	24.000,00 €	15.000,00 €	5.000,00€	0,00€	14.000,00 €

Anlagenübersicht Samtgemeinde Homeburg Entw.AW HW am Entw.AW HW Iv. Bezeichnung 31.12.VJ Zugänge HHJ Euro	<u> </u>	Entw.AW HW B Abgänge HHJ L A A A A A A A A A A A A A A A A A A	Entw.AW HW Umbuch. HHJ	Entw.AW HW	Entw.AfA am 31.12. VJ	Entw.AfA	Entw.AfA	Entw.AfA	Entw.AfA		Buchwerte
genstände 2	<u>m</u> 0 m 0 0 0 0 12	0000	Entw.AW HW Umbuch. HHJ	Entw.AW HW	Entw.AfA am 31.12. VJ	Entw.AfA	Entw.AfA	Fntw.AfA	Entw.AfA		Buchwerte
Entw.AW HW am Entw.AW Barran 31.12.VJ Zugänge	80 80 00 00 12	0000	Entw.AW HW Umbuch. HHJ	Entw.AW HW	Entw.AfA am 31.12. VJ	Entw.AfA	Entw AfA	Entw.AfA	Entw.AfA		Buchwerte
31.12.VJ Zugänge -Euro- 2 3 genstände 2 733.420 1 0 208.562 0 0 ungen und - 473.401 1 nd 0 0 ingen 1 ind 0 132.40 132.240	<u>m</u> 0 m 0 0 0 0 m	• • • •	Umbuch. HHJ	1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1 1	am 31.12. VJ	CICWOLD	T W M	WWW.WI	EIIIW.AIA	D	Buchwerte
genstände 2 733.420 1 genstände 2 733.420 1 0 208.562 0 0 ungen und - 473.401 nd 0 132.40 ice und GWG) 2 37.603.426 1.8 ich ich 1097.133	8 0 8 0 0 0 0 1	• • • •		am 51.12.HHJ		Abschreib HHI	Auflösungen 3	Zuschreib HHI	am 31 12 HHI	bucnwerte	JW 21 12 WI
genstände 2 733.420 1 genstände 2 733.420 1 ungen und - 208.562 ungen und - 473.401 nd 0 0 iögen 51.456 re und GWG) 2 37.603.426 1.88 132.240 132.240 icken 1,097.33	115.363 0 90.363 0 25.000 0 0		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
genstände 2 733.420 11 208.562 0 0 0 ungen und - 473.401 nd 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	115.363 0 90.363 0 0 25.000 0 0	• 0 0 0	2	9	7	80	6	10	=	12	13
and GWG) 208.562 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	90.363	0 0 0	0	848.783	-233.884	-63.562	0	0	-297.446	551.337	499.536
208.562 ungen und - 473.401 nd 0 ingen 21.456 re und GWG) 2 37.603.426 1132.240 31.002.363 31.002.363 icken 1.097.133	90.363 0 25.000 0 0 0 0	0 0	0	0	0	0	0	0	O	O	C
ungen und - 473.401 Ind 0 In	25.000	0	41.456	340.382	-175.584	-42.889			-218.472	121910	87.0.75
e und GWG) 2 37.603.426 1.8 132.240 31.002.363 1.607.133 1.007.133	25.000		0	0	0	0					
nd 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0 0	0 0	0	10.000	508.401	-58.300	-20.673			-78.97	429.42	415.101
ingen 51.456 1.8	0 1.802.767	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
e und GWG) 2 37.603.426 1.8 132.240 31.002.363 787.960 icken 1.097.133	1.802.767	0	-51.456	0	0	0	0	0	0		51.456
132.240 31.002.363 787.960 1cken 1.097.133		-150.732	0	39.255.460	-10.349.161	-747.804	150.457	0	-10.946.509	28.308.952	27.254.265
31.002.363 787.960 1.097.133	47.748	0	0	179.988	0	0	0	0	0	179.988	132.240
787.960	87.706	0	333.309	31,423.378	-7.079.490	-427.359	0	0	-7.506.849	23.916.528	23.922.873
	10.333	0	0	798.292	-586.824	-4.368	0	0	-591,191	207.101	201.136
	0	0	0	1.097.133	-821.299	-38.190	0	0	-859.489	237.644	275.834
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
1.929.624	141.787	-150.459	0	1.920.952	-1.041.913	-95.767	150.457	0	-987.224	933.729	887.711
2./ Betnebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	110.736	0	0	2.279.611	-819.636	-182.120	0	0	-1.001.755	1.277.856	1.349.239
2.9 Geleistete Anzahlungen im Bau 485.231	1.404.457	-274	-333.309	1.556.106	0	0	0	0	0	1.556.106	485.231
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen) ² 48.867	13.642	0	0	62.509	0	0	0	0	0	62.509	48.867
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.2 Beteiligungen	0	0	0	1.500	0	0	0	0	0	1.500	1.500
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.4 Ausleihungen	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
3.5 Wertpapiere 0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Vermögensgegenstände 47.367	13.642	0	0	61.009	0	0	0	0	0	61.009	47.367
insgesamt 38.385.713 1.93	1.931.772	-150.732	0	40.166.753	-10.583.045	-811.366	150.457	0	-11.243.954	28.922.798	27.802.668

Schuld	Schuldenübersicht						
Schuld	Schuldenübersicht gem. § 57 Abs. 3 KomHKVO	HKVO					
Samtgemei	Samtgemeinde Horneburg						
	Art der Schulden 1)	Gesamtbetrag	davon mit	davon mit	davon mit	Gesamtbetrag	Mehr (+)/
		31.12.2017	Restlaufz. bis 1J.	Restlaufz.1-5 J.	Restlaufz. üb.5 J.	31.12.2016	Weniger (-)
		-Euro-	-Euro- 2	-Euro- 3	-Euro-	-Euro- 5	-Euro- 6
<u> </u>	Geldschulden						
1.1	Anleihen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
1.2	Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	-6.618.822,15	-504.797,00	-1.910.651,33	-4.203.373,82	-6.040.662,89	-580.484,00
1.3	Liquiditätskredite	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
1.4	Sonstige Geldschulden	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
5.	Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
3.	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-335.656,33	-324.280,59	-11.375,74	00'0	-89.727,88	-245.928,45
4.	Transferverbindlichkeiten	-13.960,36	-13.960,36	00'0	00'0	-2.081,31	-11.879,05
5.	Sonstige Verbindlichkeiten	-5.981.829,94	-5.981.829,94	00'0	00'0	-3.836.907,17	-2.144.922,77
	Schulden insgesamt	-12.950.268,78	-6.824.867,89	-1.922.027,07	-4.203.373,82	-9.969.379,25	-2.983.214,27
	1) Gliederung richtet sich nach der Bilanz						

Rücks	Rückstellungsübersicht						
Rücks	Rückstellungsübersicht gem. §57 (4) KomHKVO	HKVO					
Samtgem	Samtgemeinde Horneburg						
	Art der Rückstellung 1)	Bestand 31.12.2017 -EUR-	Zuführung -EUR-	Inanspruchn.u. Herabsetzung² -EUR-	Auflösung ³ -EUR-	Bestand 31.12.2016 -EUR-	Mehr (+)/ Weniger (-) -EUR-
_	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen davon	-4.489.709,47	-71.271,10	12.508,14	0,00	-4.430.946,51	-58.762,96
1.1	Pensionsrückstellungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
1.2	Beihilferückstellungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
2.	Rückstellungen für Altersteilzeit- arbeit und ähnlichen Maßnahmen	-143.825,40	-143.825,40	100.667,77	00'0	-100.667,77	-43.157,63
ĸi.	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	-498.855,51	0,00	26.246,91	00'0	-525.102,42	26.246,91
4.	Rückstellungen für die Rekultivierung u. Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
5.	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
9.	Rückstellungen im Rahmen d. Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
7.	Rückstellungen f. drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen u.	00'0	00'0	00'0	1.747,50	-1.747,50	1.747,50
89	andere Rückstellungen	-14.000,00	-5.000,00	15.000,00	00'0	-24.000,00	10.000,00
	Summe aller Rückstellungen	-5.146.390,38	-220.096,50	154.422,82	1.747,50	-5.082.464,20	-63.926,18

Forc Forc Samtg	Forderungsübersicht Forderungsübersicht gem. § 57 Abs. 5 KomHKVO Samtgemeinde Horneburg	KomHKVO					
	Art der Forderungen 1)	Gesamtbetrag ²	mit einer	mit einer	mit einer	Gesamtbetrag	Mehr (+)/
		31.12.2017	Restlaufz. bis 1J.	Restlaufz.1-5 J.	Restlaufz. üb.5 J.	31.12.2016	Weniger (-)
		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	1	2	٣	4	5	9	7
÷	Öffentlich-rechtliche Forderungen	45.940,07	45.847,57	92,50	00'0	125.449,00	-79.508,93
2.	Forderungen aus Transferleistungen	351.061,88	351.061,88	00'0	00'0	4.369,34	346.692,54
3.	Sonstige privatrechtliche Forderungen	1.020.949,84	1.019.449,48	1.500,36	00'0	218.534,71	802.415,13
	Summe aller Forderungen	1.417.951,79	1.416.358,93	1.592,86	00'0	348.353,05	1.069.598,74

9. Rechenschaftsbericht (§ 57 KomHKVO)

9.1 Rechtsgrundlagen Rechenschaftsbericht

Rechenschaftsbericht gem. § 57 KomHKVO

- (1) ¹Im Rechenschaftsbericht werden, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Gemeinde dargestellt. ²Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen. ³Der Rechenschaftsbericht soll auch
 - Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und
 - 2. zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung

darstellen.

9.2 Finanzierungstätigkeit

Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen (+/-)
1.187.931,00€	3.050.000,00 €	1.000.000,00 €	2.000.000,00 €	-1.000.000,00€

Produkt 61200 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft Konto 6923300/6927300

Es wurde ein Darlehen in Höhe von 1.000.000,00 € aufgenommen. Aufgrund der positiven Entwicklung im Finanzhaushalt musste die Kreditermächtigung nicht in voller Höhe ausgeschöpft werden.

Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit

Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Haushalt 2017	Abweichungen (+/-)
286.951,01 €	256.747,00 €	252.516,00 €	479.000,00 €	-226.484,00 €

Produkt 61200 Sonstige Allgemeine Finanzwirtschaft

Alle Konten

Für die bestehenden Darlehen wurden die planmäßigen Tilgungen geleistet.

9.3 Über- und außerplanmäßige Ausgaben

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

Durch Budgets und Deckungsvermerke im Haushaltsplan können Mehreinnahmen für Mehrausgaben verwendet werden (unechte Deckungsfähigkeit).

Bei deckungsfähigen Haushaltsstellen berechtigen Minderausgaben zu Mehrausgaben (echte Deckungsfähigkeit).

Es sind Budgets gebildet worden.

Bei den nachstehenden Bilanz- oder Ergebniskonten wurden über- und außerplanmäßige Auszahlungen bewilligt:

Produkt	Bilanz- od. Ergebnis-konto	Ermächtigung	Überschreitung	Deckung durch Budget/Konto	Ratsbeschluss/ Mitteilung
11102	4431000	20.000,00€	0,00€	61100	
Mil Sold		Summe:	0,00€		

Im Haushaltsjahr wurden keine über- bzw. außerplanmäßigen Haushaltsmittel benötigt.

9.4 Verlauf der Haushaltswirtschaft und Darstellung der finanzwirtschaftlichen Lage

Das Haushaltsjahr 2017 schließt in der Ergebnisrechnung wesentlich besser ab als geplant.

Ergebnisrechnung

Prognostiziert war in der Planung ein Jahresfehlbetrag von 1.050,00 Euro.

Das Rechnungsergebnis schließt mit einem positiven Saldo von 363.118,23 Euro ab.

Ursächlich für diese Entwicklung waren insbesondere

Mehrerträge:

- Schlüsselzuweisungen (158 T€)
- privatrechtliche Entgelte, div. Positionen (294 T€)

Einsparungen:

Geringere Zinsaufwendungen (49 T€)

Detaillierte Ausführungen zu den Abweichungen werden unter den Erläuterungen zu den Ziffern 4.3 und 4.4 gemacht.

Der Überschuss des ordentlichen Ergebnisses wird der jeweiligen Überschussrücklage zugeführt.

Der Überschuss des außerordentlichen Ergebnisses wird der jeweiligen Überschussrücklage zugeführt.

Entwicklung der Ergebnisrücklage

siehe 9.7

Finanzrechnung / Liquidität

Prognostiziert war in der Planung ein negativer Finanzierungsmittelsaldo von 2,6 Mio. € (Zeile 33 der Finanzrechnung). Im Ergebnis konnte dieser gegenüber der Planung deutlich reduziert werden (Verbesserung um 1,7 Mio. €), sodass die Kreditermächtigung (2,0 Mio. €) lediglich zur Hälfte ausgeschöpft werden musste.

Die Samtgemeinde Horneburg musste in 2017 keine Liquiditätskredite in Anspruch nehmen, da die Verbindlichkeiten lediglich im Rahmen der Einheitskasse bestehen.

Im Einzelnen:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	801.831,50 Euro
Saldo aus Investitionstätigkeit	- 1.714.957,30 Euro
Einzahlung aus Finanzierungstätigkeit (Kreditaufnahme)	1.000.000,00 Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit (Tilgung v. Krediten)	- 252.516,00 Euro

Bestand liquide Mittel am 31.12.2017

Gesamtbetrag der Einheitskasse zum 31.12.2017 davon Anteil der Samtgemeinde Horneburg

6.005.791,09 € 1.084.553,10 €

Entwicklung der Verschuldung

Die Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen betrug zum Stichtag 31.12.2017 6.618.822,15 Euro (Vorjahr: 6.040.662,89 Euro).

Ergebnis 2017

Der Jahresabschluss 2017 endete mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 363.118,23 € und schließt damit um 364.168,23 € positiver ab als geplant.

Ausblick

Nach den vorläufigen Ergebnissen schließen die Haushaltsjahre 2017 bis 2020 allesamt ausgeglichen ab. Nach der aktuellen Prognose wird dies auch im Finanzplanungszeitraum zu realisieren sein.

Anzumerken ist jedoch, dass anstehende Investitionen (Ausbau Ganztagsbetreuung, Brandschutz- und energetische Investitionen, Neubau Feuerwehrgerätehaus Horneburg) zu wesentlichen Teilen über Kreditaufnahmen finanziert werden müssen. Die Verschuldung der Samtgemeinde Horneburg wird sich daher künftig noch deutlich erhöhen.

Zusammenfassung

Auf Grundlage der aktuellen Plandaten kann davon ausgegangen werden, dass die Samtgemeinde dauerhaft ausgeglichene Haushalte vorlegen kann.

Auch die Mitgliedsgemeinden haben von der positiven finanzwirtschaftlichen Lage profitiert, indem die Samtgemeindeumlage seit dem Haushaltsjahr 2010 kontinuierlich gesenkt worden ist.

Die finanzwirtschaftliche Lage ist zusammenfassend als gut zu bezeichnen; die dauernde Leistungsfähigkeit der Kommune ist gesichert.

9.5 Entwicklung der Fehlbeträge / Überschussrücklage

Aus dem Haushaltsjahr 2009 war in ein kameraler Sollfehlbetrag in die Eröffnungsbilanz zum Stichtag 01.01.2010 in Höhe von 435.784,11 Euro einzustellen.

Der Jahresüberschuss 2010 ist mit dem Sollfehlbetrag verrechnet worden, so dass nunmehr kein kameraler Sollfehlbetrag mehr besteht.

Die Jahresüberschüsse der Jahre 2011, 2012, 2013, 2014 und 2016 wurden der Überschussrücklage zugeführt.

Im Haushaltsjahr 2015 wurde ein Jahresfehlbetrag festgestellt, der der Ergebnisrücklage entnommen wurde.

Entwicklung von Fehlbeträgen und Überschussrücklagen

HHJahr	Fehlbetrag	Überschuss	Verbleibender Fehlbetrag	Überschussrücklage gesamt
Eröffnungsbilanz 2010	435.784,11€	0,00€		
2010		1.952.470,59€	0,00€	0,00€
2011		1.059.261,20€	0,00€	
2012		1.264.437,27€	0,00€	2.575.947,68€
2013		743.813,50€	0,00€	3.840.384,95€
2014		921.218,83€	0,00€	4.584.198,45€
2015	187.057,04€	0,00€	0,00€	5.505.417,28€
2016		1.293.165,14€	0,00€	5.318.360,24€
2017		363.118,23€	0,00€	6.611.525,38€

Der Jahresüberschuss aus dem ordentlichen Ergebnis 2017 in Höhe von 275.166,69 € wird nach entsprechendem Ratsbeschluss zum 01.01.2017 der Überschussrücklage aus dem ordentlichen Ergebnis zugeführt. Der Jahresüberschuss aus dem außerordentlichen Ergebnis 2017 in Höhe von 87.951,54 € wird der Überschussrücklage des außerordentlichen Ergebnisses zugeführt.

9.6 Risiken und Chancen

Vorgänge von besonderer Bedeutung nach Schluss des Haushaltsjahres

Gem. § 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 des Gemeinderates sind in diesem Zusammenhang zu nennen.

Insbesondere folgende Investitionen verursachen auch Folgekosten durch Personalaufwand, Gebäudebewirtschaftung und Unterhaltung.

- Ausbau des Krippenplatzangebotes
- Ganztagsschulbetrieb mit dem Bau einer Mensa an der Oberschule
- Brandschutzmaßnahmen
- Energetische Maßnahmen

Risiken

Steuerkraft der Mitgliedsgemeinden

Die Gewerbesteuerzahler im Gemeindegebiet sind überwiegend dem Mittelstand zuzuordnen. Daher unterliegt der Gewerbesteuerertrag erfahrungsgemäß keinen sehr großen Schwankungen.

Im Jahr 2013 ist in einer Mitgliedsgemeinde ein größerer Konzern erstmalig zur Gewerbesteuer veranlagt worden. Dies hatte eine deutliche Stärkung der Steuerkraft zur Folge.

Darüber hinaus hat sich in den vergangenen Jahren das Aufkommen beim Gemeindeanteil an der Einkommensteuer stark erhöht.

Angesichts der COVID-19-Pandemie ist allerdings noch nicht absehbar, wie sich der Gemeindanteil an der Einkommensteuer und Gewerbesteueraufkommen mittelfristig entwickeln werden.

Schlüsselzuweisungen/

Kreisumlage

Die Festsetzung der Finanzausgleichszahlungen liegt nicht im Einflussbereich der Samtgemeinde. Daher ist das Risiko nicht einschätzbar, wie sich die Schlüsselzuweisungen bzw. die Festsetzung des Kreisumlagehebesatzes entwickeln werden.

Aktuell kann aufgrund der gefestigten Finanzsituation des Landkreises davon ausgegangen werden, dass der Umlagehebesatz stabil bleibt bzw. gesenkt wird.

Chancen

Entwicklung des Zinsniveaus

Durch das anhaltend niedrige Zinsniveau hat die Kommune die Möglichkeit bei Zinsanpassungen günstigere Konditionen zu vereinbaren und spart dadurch Zinsaufwand.

Standortfaktor "Speckgürtel Hamburg"

Die Samtgemeinde Horneburg befindet sich im direkten Einzugsbereich der Hansestadt Hamburg. Durch den vorhandenen Bahnanschluss und die geplante Autobahnanbindung A26 an die Hansestadt, ist das Gemeindegebiet weiterhin Zuzugsgebiet. Die Samtgemeinde ist daher von der demographischen Entwicklung weniger betroffen.

Kindertagesstätten / Schulen

Die Samtgemeinde ist im Bereich der Kindertagesstätten und Schulen räumlich und vom Angebot her überdurchschnittlich gut aufgestellt.

Auch dies trägt zur Attraktivitätssteigerung bei, und sorgt dafür, dass die Gemeinden im Samtgemeindegebiet weiterhin wachsen.

Krippenplatz und Kindertagesstättenangebot

Der vorgegebene Versorgungsgrad an Krippenplätzen ist erfüllt. Krippen- und Kindergartenplätze werden bedarfsorientiert als 4 Std.-, 2/3- oder Ganztagsplatz angeboten. Eine Mittagsverpflegung ist in allen Einrichtungen möglich.

- Schulen / Ganztagsschulangebote

Die Samtgemeinde verfügt über 3 Grundschulen und die Oberschule als weiterführende Schule. Alle Schulen bieten bedarfsorientierte Ganztagsbetreuung an.

Die Nachmittagsbetreuung der Schülerinnen und Schüler der Eichhörnchen-Grundschule erfolgt über die Hortgruppe des DRK-Kindergarten.

9.7 Feststellung nach § 129 Abs. 1 S. 2 NKomVG

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses 2017 wird hiermit festgestellt.

Horneburg, den 01.04.2022

Samtgemeinde Horneburg

(Willenbockel)

Samtgemeindebürgermeister

Übertragungen Fachbereich 1

Maßnahme / Investitionsnumm er	Maßnahme / Investitionsnumm Beschreibung / Begründung	Bestellung	Kostenträge Kostenstelle		Sachkonto	Sachkonto (Ausz. in Euro	ansatz	lst in Euro	Vgl. Ansatz/lst (in Euro	Übertragung in Euro	Begründung
M111110001	BGA Fachbereich 1, Anschaffung Dienstwagen	keine	11101	100300	0720002	7831100	7.000,00	00'0	7.000,00	7.000,00	7.000,00 Umsetzung 2018
M111260009	Anschaffung Feuerwehrfahrzeug Dollern	keine	12600	130300	0610002	7831100	313.000,00	21.652,00	291.348,00	290.000,00	290,000,00 Umsetzung 2018
M112110004	BGA Eichhörnchen-Grundschule Dollern	keine	21100	142000	0720002	7831100	24.900,00	7.348,00	17.552,00	17.000,00	17,000,00 Mittel nicht vollständig benötigt, diese wurden i.S. einer Budgetvereinbarung übertragen
M112110005	Einrichtung Ganztag, Eichhörnchen-GS Do.	keine	21100	142000	0720002	7831100	60.000,00	00'0	00'000'09	60.000,00	60.000,00 Planung zwischenzeitlich verworfen; Rest wird 2018 ausgekehrt
M112720001	BGA Bücherei	keine	27200	160000	0720002	7831100	3.500,00	00'0	3.500,00	3.500,00	3.500,00 Mittel nicht vollständig benötigt, diese wurden i.S. einer Budgetvereinbarung übertragen
M113660005	BGA Jugendzentrum Speedy	keine	36600	175400	0720002	7831100	6.000,00	00'0	90'000'9	6.000,00	6.000,00 Mittel nicht vollständig benötigt, diese wurden i.S. einer Budgetvereinbarung übertragen
M114240001	BGA Sporthalle Hermannstraße	keine	42400	177100	0720002	7831100	8.200,00	00'0	8.200,00	8.200,00	8.200,00 Mittel nicht vollständig benötigt, diese wurden i.S. einer Budgetvereinbarung übertragen
M114240003	BGA Sporthalle Agathenburg	keine	42400	177600	0720002	7831100	2.000,00	00'0	2.000,00	2.000,00	2.000,00 Mittel nicht vollständig benötigt, diese wurden I.S. einer Budgetvereinbarung übertragen
M114240004	BGA Sporthalle Dollern	keine	42400	178500	0720002	7831100	3.000,00	00'0	3.000,00	3.000,00	3.000,00 Mittel nicht vollständig benötigt, diese wurden i.S. einer Budgetvereinbarung übertragen
M114240006	BGA Freibad Horneburg	keine	42400	179000	0720004	7831100	38.600,00	22.589,00	16.011,00	16.000,00	16.000,00 Mittel nicht vollständig benötigt, diese wurden i.S. einer Budgetvereinbarung übertragen
M115470001	Investitionszuschuss Bürgerbus	keine	54700	180000	0040002	783300	30.000,00	00'0	30.000,00	30.000,00	30.000,00 Umsetzung 2018
Summe investiv									444.611,00	442.700,00	

Maßnahme	Beschreibung / Begründung	Bestellung	Kostenträge	Kostenstelle	Sachkonto	Sachkonto (Ausz.	łaushaltsansatz n Euro	Ist in Euro	Vgl. Ansatz/Ist (in Euro	Obertragung in Euro	Begründung
Aufwand	Bekleidung Feuerwehr	keine	12600	130000	4261000	7261000	20.000,00	4.160,38	15.839,62		10.000,00 Mittel nicht vollständig benötigt, diese wurden i.S. einer Budgetvereinbarung übertragen
Aufwand	Ersatz Sprungtuch großes Trampolin Sporthalle Hermannstraße	keine	42400	177100	4221000	7221000	5.000,00	1.604,00	3.396,00	2.000,0	Mittel nicht vollständig benötigt, diese wurden i.S. einer Budgetvereinbarung übertragen
Aufwand	Ausstattung Erste Hilfe Raum im Freibad	keine	42400	179000	4271002	7271002	4.000,00	447,00	3.553,00	2	000,00 Mittel nicht vollständig benötigt, diese wurden i.S. einer Budgetvereinbarung übertragen
Summe konsumfi									22 788 62	44 000 00	

Übertragungen Fachbereich 2

Maßnahme / Investitionsnumm er	Melinehme / Investitionsnumm Beschreibung / Begründung	Bestellung	Kostenträge Kostenstelle	Kostenstelle	Sachkonto	Sachkonto (Ausz.	Sachkonto (Ausz. in Euro		Vgl. Ansatz/ist in Euro	Obertragung in Euro	Begründung
M121110001	IT-Allgemein, weitere Infoma Module + eRechnung + ePosteingang	keine	11102	220000	0025002/0720002	7831100	35.000,00	14.802,59	20.197,41	20.000,00	20.000,00 Mittel nicht vollständig benötigt, diese wurden I.S. einer Budgetvereinbarung übertragen
M121110004	IT Fb3, Infoma Kommunale Betriebe	keine	11102	220300	0720002	7831100	15.000,00	878,93	14.121,07	1	0.000,00 Mittel nicht vollständig benötigt, diese wurden I.S. einer Budgetvereinbarung übertragen
M121110007	Digitale Info-Displays, Umsetzung erst 02/2018	keine	11102	220000	0720002	7831100	18.000,00	986,24	17.013,76		7.000,00 Umsetzung 2018
M121110011	BGA Rathaus	keine	11102	211000	0720002	7831100	39.000,00	27.489,56	11.510,44		0.000,00 Mittel nicht vollständig benötigt, diese wurden i.S. einer Budgetvereinbarung übertragen
M126110001	Unterstand Nixe, Fertigstellung 2018	keine	61100	280000	0040002	7833000	50.000,00	3.058,90	46.941,10	Ì	46.000,00 Umsetzung 2018
Summe investiv									109.783,78	103.000,00	

Maßnahme	Beschreibung / Begründung	Bestellung	Kostenträge	Kostenstelle	Sachkonto	Sachkonto (Ausz.	Haushalfsansatz in Euro	Ist in Euro	Vgl. Ansatzilst in Euro	Ubertragung in Euro	Begründung
		i.	1	ř.	1	1	,	1	Е		
Summe konsumti	Vi								00'0	00'0	

Mashanme / Investitionsnumm er	wasnaame / Morestitionsnumm Beschreibung / Begründung er	Bestellung	Kostenträge/Kostenstelle	Kostenstelle	Sachkonto	Sachkonto (Ausz	Sachkonto (Ausz. in Euro	lst in Euro	Vgl. Ansatz/lst in Euro	Übertragung in Euro	Begründung
M131110001	Allgemeiner Grunderwerb, Ankauf Fläche Kita Blumenthal	keine	11103	300200	0190002	7821000	55.000.00	498 00	54 502 00	24 000 00	Imeatring 2049
M131110003	Terasse Restarbeiten Außenwand wg Verzögerung durch Düsenfeld	keine	11103	300400	0222002	7871000	2.500,00				2.000,000 latsachlich nicht in dieser Form realisiert. Rest wird 2018 ausgekehrt
M131260001	Anbau FGH Nottensdorf - Außenanlagen Elektro	keine	12600	330500	0252002	7871000	100 000 00	85 400 32	485 400 22		
M131260002	FGH Horneburg	raina	12600	330400	000000	2007	00,000				10.000,00 Es handette sich tatsachlich um Autwahd (Unternatung); Rest wird 2018 ausgekehrt
10001100111			2004	200000	0202002	0001.797	10.000,00	-2.994,42	12.994,42		7.000,00 Fortsetzung 2018 ff.
M132110001	Investitionen in den Brandschutz, GS Ho.	keine	21100	340000	0232002	7871000	20.000 00	000	00 000 05	20 000 00	I medicine 2019 #
M132110005	Ausbau Mensa, GS Ho.	Keine	21100	340000	COOCCCO	7074000	0000000		ľ		Citizentus Colo II.
00007700774			3	20000	0202002	0001 /9/	200.000,00	00'0	200,000,000	200.000,000	Umsetzung im Rahmen der Schulsanierung (2022/2023)
M132110006	Erstellung/Uberarbeitung Blitzschutz und KITA Dollern	keine	21100	342000	0232002	7871000	30.000.00	000	30,000,00		30 000 Il Imeatring 2018 im Zuge des Mance Ashen (11422410000)
M132160001	Invest Brandschutz u. en. Maßn.	keine	21600	350000	0232002	7871000	1 450 000 00	403 08	0	0	OCCOUNTY OF THE CASE WELSON IN TAIL OF THE CASE WELSON IN THE COUNTY OF THE CASE WELSON IN THE CASE WE WE WELSON IN THE CASE WE WE WELSON IN THE CASE WE WE WE WELSON IN THE CASE WE WE WE WE WE WE WERE WELSON IN THE CASE WE
M133650002	Neubau KITA-Blumenthal	keine	36500	371500	0222002	7871000	400 000 00				ADD ADD AD Incoming and M
M135730002	Bauhof, Salzsilo	keine	57300	390200	0292002	7871000	35,000,00	-1 02		22,000,00	Uniserzung Zu16 II.
Summe investiv							00,000			1 736 000 00	Unserzung zu lotzung
									0.000.0		

Maßnahme	Beschreibung / Regulindung	Daniellina	-			Haushaltsansatz	Jaushaftsansatz		Val Ansatzilet	()hertrading	
	7	Destending	Destelling Nostentrage Nostenstelle	Costenstelle	Sachkonto	Sachkonto (Ausz.	in Euro	st in Euro	in Euro		Begründung
Aufwand	Heizung Feuerwehrgerätehaus Agathenburg	keine	12600	330100	4211000	7211000	15.000.00	10.050.00	4 950 00		4.500 00 Mittel nicht volletändin handlint diese usinden i S. einer Budachtersichheum übestessen
Aufwand	Herrichtung Abwasserleitung (Forum) und Feuchtigkeitsschäden	keine	21100	340000	4211000	7211000	80 000 00		50 376 05		Mittal Toke of the Control of the Co
	Schulhofsanierung und Sanitäranlagen Fichhörnehen Crundechulo						00,000		35.570,03		witter incit, vollstandig behotigt, diese wurden I.S. einer Budgetvereinbarung übertragen
Aufwand	Dollern	keine	21000	342000	4211000	7211000	80.000,00	8.030,36	71.969,64		70.000,00 Mittel nicht vollständig benötligt, diese wurden i.S. einer Budgetvereinbanung übertragen
Aufuspa	Dolombia Control of the Control of t										0
Primario	beleuchtung Sporthalle Hermannstraße	keine	42400	377100	4211000	7211000	30.000.00	10.564.11	19 435 89	15 000 00	Mittel nicht volletändig handfort diese unreden i S. einer Dudoskonsinden der Angeleinen der Ang
Aufrica	Findangetil's Sporthalla Dollary Doctarboiton	- Project	00101	-							
Dilwain	manifering obtaining Dolletti, resignostici	Keine	42400	3/8200	4211000	7211000	26.500,00	3.698.34	22.801.66	20.000.00	Mittel nicht vollständig benötigt diese wurden i S. einer Budostvareinker in Antrease
Aufwand	Planungskosten Landschaftsrahmenplan und F-Plan	keine	51100	380000	4291000	7291000	107 000 001	19 872 22	87 127 78		Total professional and the second sec
							2	1	01.121.10		bo. bod, but the ment workstanding behalfly, diese wurden i.S. einer Budgetvereinbarung übertragen
Aufwand	Friedhof - Sanierung, Umsetzung Maßnahmen aus der AG Friedhöfe	keine	25300	385000	4211000	7211000	173.000,00	3.971,68	87.249,16		30.000,00 Mittel nicht vollständig benötigt diese wurden I.S. einer Budgebvereinbanung übertragen
Summe konsumtiv											0
2									310.500.00	274 500 00	

		Jan	Janresabschiuss 201	/107				
Teilerg	Teilergebnishaushalt 0001 Fachbereich 1 - Bürgerservice und Soziales	- Bürgerservic	ce und Sozial	es				
Samtgeme	Samtgemeinde Horneburg							1111
	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Veränderung	Ergebnis	mehr (+)	Ermächtigungen	Sp.6: dav. bish. n.
		2016	2017	durch Nachtrag	2017	weniger (-)		bew.ÜPL/APL
	î	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	-	2	3	4	Ś	9	7	80
	Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	788.902,35	654.800,00	00'0	682.211,75	27.411,75	00'0	
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	209.521,95	4.100,00	00'0	8.114,20	4.014,20	00'0	1
4.	sonstige Transfererträge	54.775,43	55.000,00	00'0	376.115,71	321.115,71	00'0	
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	155.490,79	129.500,00	00'0	150.610,37	21.110,37	00'0	
9.	privatrechtliche Entgelte	112.592,36	134.900,00	00'0	300.746,84	165.846,84	00'0	
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.294.132,38	00'000'629	00'0	408.242,66	-270.757,34	00'0	
89	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	1
.6	aktivierte Eigenleistung	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	-
10.	Bestandsveränderungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	1
11.	sonstige ordentliche Erträge	383,00	300,00	00'0	43.718,57	43.418,57	00'0	
12.	= Summe ordentliche Erträge	2.615.798,26	1.657.600,00	00'0	1.969.760,10	312.160,10	00'0	1
	Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	1.475.151,51	1.100.500,00	00'0	1.103.045,69	2.545,69	00'0	00'0
14.	Versorgungsaufwendungen	8327,58	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	387.434,63	502.000,00	00'0	519.144,54	17.144,54	00'0	00'0
16.	Abschreibungen	534.368,65	273.300,00	00'0	169.552,28	-103.747,72	00'0	00'0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
18.	Transferaufwendungen	2.462.345,09	2.366.600,00	00'0	2.538.901,03	172.301,03	00'0	00'0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	246.268,91	284.450,00	00'0	376.827,18	92.377,18	00'0	00'0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	5.113.926,37	4.526.850,00	00'0	4.707.470,72	180.620,72	00'0	00'0
21.	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	2.498.128,11	-2.869.250,00	00'0	-2.737.710,62	131.539,38	00'0	00'0
22.	Außerordentliche Erträge	117.135,75	00'0	00'0	11.599,00	11.599,00	00'0	00'0
23.	Außerordentliche Aufwendungen	16.581,69	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
24.	Außerordentliches Ergebnis (außeror. Erträge abzügl. außeror. Aufwendungen)	100.554,06	00'0	00'0	11.599,00	11.599,00	00'0	00'0

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Veränderung	Ergebnis	mehr (+)	Ermächtigungen	Ermächtigungen Sp.6: dav. bish. n.
		2016	2017	durch Nachtrag	2017	weniger (-)	aus HHVJ	bew.ÜPL/APL
		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
		2	ю	4	2	9	7	80
	Jahresergebnis (Saldo ord. Ergebnis u. außerord. Ergegnis) Überschuss/Fehlbetrag	- 2.397.574,05	-2.869.250,00	00'0	-2.726.111,62	143.138,38	00'0	00'0
.92	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	-57.000,00	00'0	00'0	57.000,00	00'0	00'0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	658.974,52	00'0	00'0	40.567,50	40.567,50	00'0	00'0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	- 658.974,52	-57.000,00	00'0	-40.567,50	16.432,50	00'0	00'0
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	3.056.548,57	-2.926.250,00	00'0	-2.766.679,12	159.570,88	0,00	00'0

Ermächtigungen Sp.6: dav. bish. n. aus HHVJ bew.ÜPL/APL -Euro-

mehr (+) weniger (-) -Euro-

Ergebnis 2017 -Euro-

Veränderung durch Nachtrag -Euro-Ansätze 2017 -Euro-Ergebnis 2016 -Euro-0001 Fachbereich 1 - Bürgerservice und Soziales Einzahlungen und Auszahlungen B.Teil-Finanzrechnung

		2	8	4	5	9	7	89
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
	Steuern und ähnliche Abgaben	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0		1
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	665.537,63	654.800,00	00'0	583.438,10	-71.361,90		
3.	sonstige Transfereinzahlungen	50.359,67	55.000,00	00'0	318.640,50	263.640,50		
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	154.890,29	129.500,00	00'0	152.281,04	22.781,04	-	1
5.	privatrechtliche Entgelte	111.520,86	134.900,00	00'0	212.247,90	77.347,90		1
.9	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.596.250,37	00'000'629	00'0	550.554,38	-128.445,62		1
	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	*	1
89	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0		;
9.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	652.067,32	300,00	00'0	43.538,13	43.238,13		;
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.230.626,14	1.653.500,00	00'0	1.860.700,05	207.200,05	1	1
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	Personalauszahlungen	1.464.159,13	1.100.500,00	00'0	1.050.674,22	-49.825,78	00'0	00'0
12.	Versorgungsauszahlungen		00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
13.	Auszaniungen 1. sacn-ü.Dienstielstungen ü. geringwertige Vermögengagenstände	351.739,91	502.000,00	00'0	501.267,31	-732,69	00'0	00'0
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
15.	Transferauszahlungen	2.516.020,13	2.366.600,00	00'0	2.525.156,69	158.556,69	00'0	00'0
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	700.648,54	284,450,00	00'0	366.961,08	82.511,08	00'0	00'0
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.032.567,71	4.253.550,00	00'0	4.444.059,30	190.509,30	00'0	00'0
18.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	- 1.801.941,57	-2.600.050,00	00'0	-2.583.359,25	16.690,75	00'0	00'0
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Veränderung	Ergebnis	mehr (+)	Ermächtigungen	Sp.6: dav. bish. n.
		2016	2017	durch Nachtrag	2017	weniger (-)	aus HHVJ	bew.ÜPL/APL
		-Euro-	-Furo-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
		2	m	4	S	9	7	80
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	35.000,00	8.000,00	00'0	2.435,45	-5.564,55	00'0	00'0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	00'0	00'0	00'0	11.600,00	11.600,00	00'0	00'00
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
23.	sonstige Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	35.000,00	8.000,00	00'0	14.035,45	6.035,45	00'0	00'0
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25.	Enwerb von Grundstücken und Gebäuden	112.432,45	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
26.	Baumaßnahmen	2.265.509,78	2.000,00	00'0	4.610,67	-389,33	00'0	00'0
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	947.903,77	389.500,00	00'0	101.341,90	-288.158,10	00'0	00'0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	15.000,00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	3.340.846,00	394.500,00	00'0	105.952,57	-288.547,43	00'0	00'0
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Su.Einzahlungen abz.Su.Auszahlungen f. Invest.)	3.305.846,00	-386.500,00	00'0	-91.917,12	294.582,88	00'0	00'0
33.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	5.107.787,57	-2.986.550,00	0,00	-2.675.276,37	311.273,63	00'0	00'0
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit, Aufn.v. Krediten, inneren Darlehen Inv.	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
35.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit, Tilg.v. Krediten, inneren Darlehen Inv.	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	0,00	00'0
37.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	- 5.107.787,57	-2.986.550,00	00'0	-2.675.276,37	311.273,63	00'0	00'0

Teiler	Teilergebnishaushalt 0002 Fachbereich 2 - Finanzen und zentraler Service	- Finanzen u	ınd zentral	er Service				
	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis 2016 -Euro-	Ansätze 2017 -Euro-	Veränderung durch Nachtrag -Euro-	Ergebnis 2017 -Euro-	mehr (+) weniger (-) -Euro-	Ermächtigungen aus HHVJ -Euro-	Sp.6 : dav.bish.n. bew.ÜPL/APL -Euro-
	Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	6.873.467,55	00'0	00'0	1.017,00	1.017,00	00'0	
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	67.037,32	00'0	00'0	70,42	70,42	00'0	£ .
4.	sonstige Transfererträge	00'0	00'0	00'0	11,75	11,75	00'0	4
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	10,00	100,00	00'0	32,50	-67,50	00'0	-
.9	privatrechtliche Entgelte	7.003,52	700,00	00'0	10.050,68	9.350,68	00'0	1
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	05'229	112.500,00	00'0	122.429,91	9.929,91	00'0	-
85	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	8.940,57	300,00	00'0	3.715,23	3.415,23	00'0	1
.6	aktivierte Eigenleistung	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	1
10.	Bestandsveränderungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	-
11.	sonstige ordentliche Erträge	317.684,64	84.300,00	00'0	165.501,56	81.201,56	00'0	i i
12.	= Summe ordentliche Erträge	7.274.821,10	197.900,00	00'0	302.829,05	104.929,05	00'0	-
	Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	856.956,63	768.700,00	00'0	936.005,99	167.305,99	00'0	00'0
14.	Versorgungsaufwendungen	14.502,85	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	216.195,14	177.400,00	00'0	201.417,08	24.017,08	00'0	00'0
16.	Abschreibungen	66.710,63	74.900,00	00'0	81.592,27	6.692,27	00'0	00'0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	53.996,67	00'0	00'0	1.142,84	1.142,84	00'0	00'0
18.	Transferaufwendungen	972.765,78	00'0	00'0	329,50	329,50	00'0	00'0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	139.791,61	86.700,00	00'0	70.937,15	-15.762,85	00'0	00'0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.320.919,31	1.107.700,00	00'0	1.291.424,83	183.724,83	00'0	00'0
21.	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	4.953.901,79	-909.800,00	00'0	-988.595,78	-78.795,78	00'0	00'0
22.	Außerordentliche Erträge	410,00	00'0	00'0	64.675,15	64.675,15	00'0	00'0
23.	Außerordentliche Aufwendungen	00'0	00'0	00'0	42,52	42,52	00'0	00'0
24.	Außerordentliches Ergebnis (außeror. Erträge abzügl. außeror. Aufwendungen)	410,00	00'0	00'0	64.632,63	64.632,63	00'0	00'0
	Jahresergebnis (Saldo ord. Ergebnis u. außerord. Ergegnis) Überschuss/Fehlbetrag	4.954.311,79	-909.800,00	00'0	-923.963,15	-14.163,15	00'0	00'0
.92	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	-10.000,00	00'0	00'0	10.000,00	00'0	00'0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	47854,69	00'0	00'0	278,60	278,60	00'0	00'0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-47854,69	-10.000,00	00'0	-278,60	9.721,40	00'0	00'0
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.906.457,10	-919.800,00	00'0	-924.241,75	-4.441,75	00'0	00'0

Sp.6: dav. bish. n. bew.ÜPL/APL

-Euro-00

-Euro-

Ermächtigungen aus HHVJ 1.017,00 11,75 00'0 -67,50 9.441,70 00'0 39.407,13 0,00 1.097,43 -8.448,75 10.607,41 3.326,66 50.447,80 15.070,11 10.004,88 329,50 47.855,88 00'0 00'0 14.023,73 weniger (-) mehr (+) -Euro-9 1.017,00 11,75 00'0 32,50 3.626,66 00'0 1.097,43 329,50 00'0 10.141,70 123.107,41 166.007,13 791.647,80 000 1.053.155,88 00'0 00'0 0,00 28.070,11 187.404,88 -887.148,75 72.676,27 00'0 Ergebnis 2017 -Euro-0,00 00'0 0,00 00'0 00'0 00'0 durch Nachtrag 00'0 00'0 00'0 00'0 00'0 00'0 00'0 00'0 0,00 Veränderung -Euro-0,00 00'0 700,00 00'0 100,00 300,00 126.600,00 112.500,00 0,00 00'0 000 1.005.300,00 -878.700,00 0000 00'0 13.000,00 741.200.00 177,400,00 86.700,00 Ansätze -Euro-2017 0,00 8.940,57 7.854.249,78 7.508.505,80 10,00 101.045,18 00'0 00'0 0.00 2.063.930,42 5.790.319,36 410,00 235.748,23 213.407,76 53.108,00 999.767,08 00'0 0,00 650.903,21 146.744,37 00'0 00'0 0002 Fachbereich 2 - Finanzen und zentraler Service Ergebnis 2016 -Euro-2 Verwaltungstätigkeit Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit inzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger = Summe der Auszahlungen aus laufender = Summe der Einzahlungen aus laufender Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit Auszahlungen f. Sach-u.Dienstleistungen u. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen sonstige haushaltswirksame Auszahlungen sonstige haushaltswirksame Einzahlungen Zuwendungen und allgemeine Umlagen Kostenerstattungen und Kostenumlagen Einzahlungen für Investitionstätigkeit geringwertige Vermögensgegenstände Zuwendungen für Investitionstätigkeit Zinsen und ähnliche Auszahlungen Zinsen und ähnliche Einzahlungen Einzahlungen und Auszahlungen Jeräußerung von Sachvermögen Steuern und ähnliche Abgaben sonstige Transfereinzahlungen öffentlich-rechtliche Entgelte sonstige Investitionstätigkeit **B.Teil-Finanzrechnung** /ersorgungsauszahlungen privatrechtliche Entgelte /ermögensgegenstände Verwaltungstätigkeit Personalauszahlungen ransferauszahlungen abzüglich Zeile 17) Samtgemeinde Horneburg 10. 12. 13 8 14 15. 16. 6 20.

00'0 000 000

0,00 0,00 00'0

00'0 00'0

000 00'0 00'0 00'0 0,00

00'0

00'0 0,00 00'0 00'0 00,00 00'0 0,00

00'0

00'0 0,00 0,00

00'0

00'0

00'0

00'0

410,00

= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Veränderung	Ergebnis	mehr (+)	Ermächtigungen Sp.6: dav. bish. n.	Sp.6: dav. bish. n.
		2016	2017	durch Nachtrag	2017	weniger (-)	aus HHVJ	bew.ÜPL/APL
		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	1	2	3	4	2	9	7	80
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
.92	Baumaßnahmen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	98.582,97	137.500,00	00'0	111.028,68	-26.471,32	00'0	00'0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	6.429,71	12.000,00	00'0	00'863'00	-5.407,00	00'0	00'0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	105.012,68	149.500,00	00'0	117.621,68	-31.878,32	00'0	00'0
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Su.Einzahlungen abz.Su.Auszahlungen f. Invest.)	- 104.602,68	-149.500,00	00'0	-117.621,68	31.878,32	00'0	00'0
33.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	5.685.716,68	-1.028.200,00	00'0	-1.004.770,43	23.429,57	00'0	00'0
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit, Aufn.v. Krediten, inneren Darlehen Inv.	3.050.000,00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
35.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit, Tilg.v. Krediten, inneren Darlehen Inv.	256.747,00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	000
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	2.793.253,00	00'0	00'0	00'0	0,00	00'0	0,00
37.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	7.639.074,76	-1.028.200,00	0,00	-1.004.770,43	23.429,57	0,00	0,00

	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Veränderung	Ergebnis	mehr (+)	Ermächtigungen	Sp.6: dav. bish. n.
		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	weniger (-) -Euro-	aus HHV) -Euro-	bew.UPL/APL -Euro-
	Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	i
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	00'0	00'0	00'0	141.364,90	141.364,90	00'0	
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	43.973,80	213.900,00	00'0	252.482,76	38.582,76	00'0	
4.	sonstige Transfererträge	00'0	00'0	00'0	314,00	314,00	00'0	
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	134.426,00	142.000,00	00'0	128.100,73	-13.899,27	00'0	
6.	privatrechtliche Entgelte	249.395,38	134.400,00	00'0	283.287,08	148.887,08	00'0	
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387.488,14	564.900,00	00'0	471.859,76	-93.040,24	00'0	
8.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	1
9.	aktivierte Eigenleistung	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	
10.	Bestandsveränderungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	
11.	sonstige ordentliche Erträge	7.939,88	200,00	00'0	41.509,70	41.309,70	00'0	
12.	= Summe ordentliche Erträge	823.223,20	1.055.400,00	00'0	1.318.918,93	263.518,93	00'0	
	Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	858.949,35	1.330.100,00	00'0	1.265.279,35	-64.820,65	00'0	00'0
14.	Versorgungsaufwendungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.114.364,32	1.200.400,00	00'0	1.294.801,76	94.401,76	00'0	00'0
16.	Abschreibungen	117.485,15	464.500,00	00'0	558.685,54	94.185,54	00'0	00'0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
18.	Transferaufwendungen	7.919,97	16.200,00	00'0	7.203,44	-8.996,56	00'0	00'0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	4.787,03	7.100,00	00'0	15.240,77	8.140,77	00'0	00'0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	2.103.505,82	3.018.300,00	00'0	3.141.210,86	122.910,86	00'0	00'0
21.	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	- 1.280.282,62	-1.962.900,00	00'0	-1.822.291,93	140.608,07	00'0	00'0
22.	Außerordentliche Erträge	16.976,27	00'000'9	00'0	11.082,78	5.082,78	00'0	00'0
23.	Außerordentliche Aufwendungen	266,25	00'0	00'0	291,06	291,06	00'0	00'0
24.	Außerordentliches Ergebnis (außeror. Erträge abzügl. außeror. Aufwendungen)	16.710,02	6.000,00	00'0	10.791,72	4.791,72	00'0	00'0
	Jahresergebnis (Saldo ord. Ergebnis u. außerord. Ergegnis) Überschuss/Fehlbetrag	- 1.263.572,60	-1.956.900,00	00'0	-1.811.500,21	145.399,79	00'0	00'0
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	973.536,31	67.000,00	00'0	238.478,95	171.478,95	00'0	00'0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	266.707,10	00'0	00'0	197.632,85	197.632,85	00'0	00'0
.88	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	706.829,21	00'000'29	00'0	40.846,10	-26.153,90	00'0	00'0
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen	556 743 30	4 000 000					

0003	0003 Fachbereich 3 - Bauen und Umwelt							
B.Teil-	B.Teil-Finanzrechnung							
Samtgeme	Samtgemeinde Horneburg							
	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis 2016	Ansätze 2017	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis 2017	mehr (+) weniger (-)	Ermächtigungen aus HHVJ	Sp.6: dav. bish. n. bew.ÜPL/APL
	_	-Euro- 2	-Euro-	-Euro-	-Euro- 5	-Euro- 6	-Euro-	-Euro- 8
	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	1	
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	00'0	00'0	00'0	141.364,90	141.364,90		-
3.	sonstige Transfereinzahlungen	00'0	00'0	00'0	314,00	314,00	-	-
4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	150.995,20	142.000,00	00'0	124.668,73	-17.331,27	1	t s
5.	privatrechtliche Entgelte	242.497,15	134.400,00	00'0	290.201,36	155.801,36		!
9.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	382.074,02	564.900,00	00'0	453.289,61	-111.610,39	1 1	1
7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0		
.8	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0		
6.	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	7.896,50	200,00	00'0	5.037,93	4.837,93	1	-
10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	783.462,87	841.500,00	00'0	1.014.876,53	173.376,53	:	:
	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
11.	Personalauszahlungen	858.949,35	1.330.100,00	00'0	1.265.279,35	-64.820,65	00'0	00'0
12.	Versorgungsauszahlungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
13.	Auszahlungen f. Sach-u.Dienstleistungen u. geringwertige Vermögensgegenstände	1.179.831,52	1.300.400,00	00'0	1.263.348,21	-37.051,79	00'0	00'0
14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
15.	Transferauszahlungen	7.919,97	16.200,00	00'0	8.605,69	-7.594,31	00'0	00'0
16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	- 37.321,65	7.100,00	00'0	15.914,23	8.814,23	00'0	00'0
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.009.379,19	2.653.800,00	00'0	2.553.147,48	-100.652,52	00'0	00'0
18.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	- 1.225.916,32	-1.812.300,00	00'0	-1.538.270,95	274.029,05	00'0	00'0
	Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
21.	Veräußerung von Sachvermögen	00'0	96.000,00	00'0	6.700,00	-89.300,00	00'0	00'0
22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
23.	sonstige Investitionstätigkeit	0,00	00'0	00'0	273,70	273,70	00'0	00'0
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	00'0	96.000,00	00'0	6.973,70	-89.026,30	00'0	00'0

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Veränderung	Eraebnis	mehr (+)	Frmächtionnaan	Cn 6. day high n
		2016	2017	durch Nachtrag	2017	weniaer (-)	aus HHVI	hew lipi /API
		-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Furo-
	1	2	8	4	2	9	7	000
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	168.306,24	2.220.000.00	000	497 78	CC CO3 91C C.	000	000
26.	Baumaßnahmen	183 352 50	000	000	77.400.040.4	10.000,000	000	000
10		103,335,30	00'0	OO'O	1.342.224,75	1.342.224,75	00'0	00'0
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	70.637,48	245.000,00	00'0	141.610,77	-103.389,23	00'0	00'0
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
29.	Aktivierbare Zuwendungen	5.800,00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	428.096,22	2.465.000,00	00'0	1.484.333,30	-980.666,70	00'0	00'0
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Su.Einzahlungen abz.Su.Auszahlungen f. Invest.)	- 428.096,22	-2.369.000,00	00'0	-1.477.359,60	891.640,40	0,00	00'0
33.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	- 1.654.012,54	-4.181.300,00	00'0	-3.015.630,55	1.165.669,45	00'0	00'0
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit, Aufn.v. Krediten, inneren Darlehen Inv.	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
35.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit, Tilg.v. Krediten, inneren Darlehen Inv.	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
37.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	- 1.654.012,54	-4.181.300,00	00'0	-3.015.630,55	1.165.669,45	00'0	00'0

Teiler	Teilergebnishaushalt 0004 Allgemeine Finanzwirtschaft	inanzwirts	chaft					
Samtgem	Samtgemeinde Horneburg							
	Erträge und Aufwendungen	Ergebnis	Ansätze	Veränderung	Ergebnis	mehr (+)	Ermächtigungen	Sp.6: dav. bish. n.
		2016 -Euro-	2017 -Euro-	durch Nachtrag -Euro-	2017 -Euro-	weniger (-) -Euro-	aus HHVJ	bew.ÜPL/APL -Euro-
	Ordentliche Erträge							
1.	Steuern und ähnliche Abgaben	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	
2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	00'0	7.118.900,00	00'0	7.288.225,28	169.325,28	00'0	
3.	Auflösungserträge aus Sonderposten	00'0	66.100,00	00'0	66.128,44	28,44	00'0	
4	sonstige Transfererträge	00'0	00'0	00'0	1.396,55	1.396,55	00'0	
5.	öffentlich-rechtliche Entgelte	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	1 1 5
9.	privatrechtliche Entgelte	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	1
7.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	
ω.	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	00'0	15.000,00	00'0	3.892,33	-11.107,67	00'0	1
6	aktivierte Eigenleistung	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	
10.	Bestandsveränderungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	
11.	sonstige ordentliche Erträge	00'0	00'0	00'0	7.572,57	7.572,57	00'0	3 5
12.	= Summe ordentliche Erträge	00'0	7.200.000,00	00'0	7.367.215,17	167.215,17	00'0	1
	Ordentliche Aufwendungen							
13.	Personalaufwendungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
14.	Versorgungsaufwendungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
15.	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
16.	Abschreibungen	00'0	5.000,00	00'0	2.314,81	-2.685,19	00'0	00'0
17.	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	00'0	104.700,00	00'0	54.276,70	-50.423,30	00'0	00'0
18.	Transferaufwendungen	00'0	1.355.400,00	00'0	1.491.359,14	135.959,14	00'0	00'0
19.	sonstige ordentliche Aufwendungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	00'0	1.465.100,00	00'0	1.547.950,65	82.850,65	00'0	00'0
21.	Ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	00'0	5.734.900,00	00'0	5.819.264,52	84.364,52	00'0	00'0
22.	Außerordentliche Erträge	00'0	00'0	00'0	928,19	928,19	00'0	00'0
23.	Außerordentliche Aufwendungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
24.	Außerordentliches Ergebnis (außeror. Erträge abzügl. außeror. Aufwendungen)	00'0	00'0	00'0	928,19	928,19	00'0	00'0
	Jahresergebnis (Saldo ord. Ergebnis u. außerord. Ergegnis) Überschuss/Fehlbetrag	00'0	5.734.900,00	00'0	5.820.192,71	85.292,71	00'0	00'0
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	00'0	5.734.900,00	00'0	5.820.192,71	85.292,71	00'0	00'0

Final Principle Homeburg Engebris Enge	0004	0004 Allgemeine Finanzwirtschaft							
Engablungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Engebnis Enge	B.Teil-	Finanzrechnung							
Einzahlungen und Auszahlungen Ergebnis Ansistze Voranderung Ergebnis mehr (+) 1 Einzahlungen und Auszahlungen 2016 2017 durch Machtrag Eigo-Furo-Furo-Furo-Furo-Furo-Furo-Furo-Fur	Samtgeme	einde Horneburg							
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit Euro		Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Veränderung	Ergebnis	mehr (+)	Ermächtigungen	Sp.6: dav. bish. n.
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 2			2016	2017	durch Nachtrag	2017	weniger (-)	ans HHVJ	bew.ÜPL/APL
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 0.00 0.00 0.00 0.00 Steuern und ähnliche Abgaben 0.00 7.118.9%0.00 0.00 0.00 0.00 Sonstige Transfereinzahlungen 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 privatrechtliche Entgelte 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 privatrechtliche Entgelte 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 Kostenerstattungen und Kostenumlagen 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 Zinsen und ähnliche Entgelte 0.00 15.000.00 0.00 0.00 0.00 Vernogensgegenstatungen und Kostenumlagen 0.00 15.000.00 0.00 0.00 0.00 Vernogensgegenstatungen und Kostenumgstätigkeit 0.00 7.133.300,00 0.00 7.572.57 7.57 Sonstige hausfahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 0.00 0.00 0.00 7.299.680,18 165.79 Personalburgstählungen (Sach-unDienstählungen (Sach-unDienstählungen (Sach-unDienstählungen (Sach-unDienstählungen (Sach-unDienstählungen) 0.00		1	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
Steuern und ähnliche Abgaben 0,00 0,00 0,00 0,00 169322	54	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							o
Zuwendungen und allgemeine Umlagen 0.00 7.118,90,000 0.00 7.288,222,28 169,33 offertlich-rechtliche Enzighte 0.00	1.	Steuern und ähnliche Abgaben	00'0			00'0	0,00		
Sometige Transfereincabilungen 0.00 0.00 0.00 0.00 Offernitich-rechliche Entgelte 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 Kostenestatungen und Kostenningen 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 Zinsen und ähnliche Entgahlungen 0.00 15.000.00 0.00 0.00 0.00 0.00 Zinsen und ähnliche Entgahlungen 0.00 15.000.00 0.00 0.00 0.00 0.00 Vermägensgegenstählungen aus der Veraußerungstängkeit 0.00 7.133.900.00 0.00 7.295.690,18 165.79 Verwaltungstätigkeit 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 0.00 Versahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 0.00	2.	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	00'0			7.288.225,28	169.325,28		
öffentlich-rechtliche Entgelte 0,00 0,00 0,00 0,00 Kostenerstätliche Entgelte 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Kostenerstätliche Entgelte 0,00 15,000,00 0,00 0,00 0,00 Einzeh und ährliche Einzahlungen 0,00 15,000,00 0,00 0,00 0,00 Einzeh und ährliche Einzahlungen und seinfrender 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 0,00 7,133,900,00 0,00 7,298,690,18 165,79 Verwaltungstätigkeit 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Verschaltungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 0,00<	3.	sonstige Transfereinzahlungen	00'0			00'0	00'0	1	
Exercise translation	4.	öffentlich-rechtliche Entgelte	00'0			00'0	00'0		-
Note that the control of the contr	5.	privatrechtliche Entgelte	00'0			00'0	00'0	1	
Zinsen und ähnliche Einzahlungen us der Veräußerung geningwertiger 0,00 15,000,00 0,00 3,892,33 -11,11 Vermägensgegenstände us der Veräußerung geningwertiger aus laufender 0,00 7,133,900,00 0,00 7,572,57 7	9.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	00'0			00'0	00'0		
Finzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger	7.	Zinsen und ähnliche Einzahlungen	00'0		00'0	3.892,33	-11.107,67	1	
Sonnstige haushaltswirksame Einzahlungen 0.00 0.00 7.572.57 7.772.57 7.772.72 <	80	Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände	00'0			00'0	00'0	1	1
= Summe der Einzahlungen aus laufender 0,00 7,133,900,00 0,00 7,299,690,18 165.79 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Versorgungsauszahlungen 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Auszahlungen f. Sach-u. Dienstleistungen u. 0,00 1,047,00,00 0,00 0,00 1,477,00,00 0,00 0,00 1,477,777 Zinsen und ähnliche Auszahlungen 0,00 1,477,00,00 0,00 1,491,389,14 1,16,23 </th <th>.6</th> <td>sonstige haushaltswirksame Einzahlungen</td> <td>00'0</td> <td></td> <td></td> <td>7.572,57</td> <td>7.572,57</td> <td>-</td> <td></td>	.6	sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	00'0			7.572,57	7.572,57	-	
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 0,00	10.	= Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	00'0	7.133.900,00	00'0	7.299.690,18	165.790,18	1	
Personalauszahlungen 0,00 0,00 0,00 0,00 Versorgungsauszahlungen 0,00 0,00 0,00 0,00 Auszahlungen f. Sach-u.Dienstleistungen u. geringwertige Vermögensgegenstände 0,00 104,700,00 0,00 26,979,70 -7772 Zinsen und ähnliche Auszahlungen 0,00 1,375,100,00 0,00 1,491,359,14 116,25 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender 0,00 1,479,800,00 0,00 1,518,338,84 38,53 Verwaltungstätigkeit Zaile 17 0,00 5,654,100,00 0,00 1,518,338,84 38,53 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Zaile 17 0,00 5,654,100,00 0,00 1,518,338,84 38,53 Einzahlungen für Investitionstätigkeit 0,00 5,654,100,00 0,00 1,518,338,84 127,25 Einzahlungen für Investitionstätigkeit 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Veräußerung von Sachvermögen 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen 0,00 0,00 0,00		Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit							
Versorgungsauszahlungen 0,00 0,00 0,00 0,00 Auszahlungen f. Sach-u.Dienstleistungen u. geningwertige Vermögensgegenstände 0,00 10,00 0,00 26,979,70 -77,72 Zinsen und ähnliche Auszahlungen 0,00 1,375,100,00 0,00 1,491,359,14 116,23 Infransferauszahlungen aus alufender 0,00 1,375,100,00 0,00 1,491,359,14 116,23 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender 0,00 1,479,800,00 0,00 1,518,338,44 38,53 Verwaltungstätigkeit Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit 0,00 1,479,800,00 0,00 1,518,338,44 38,53 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit 0,00 1,479,800,00 0,00 1,518,338,44 38,53 Einzahlungen für Investitionstätigkeit 0,00 5,654,100,00 0,00 5,781,351,34 127,25 Zuwendungen für Investitionstätigkeit 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Veräußerun	11.	Personalauszahlungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
Auszahlungen f. Sach-u.Dienstleistungen u. geringwertige Vermögensgegenstände 0,00 0,00 26,979.70 -77.72 Zinsen und ähnliche Auszahlungen sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 0,00 1,375.100,00 0,00 1,491.359,14 116,25 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 0,00 1,479.800,00 0,00 1,518.338,84 38,531 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit 0,00 1,479.800,00 0,00 1,518.338,84 38,531 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit 0,00 5,554.100,00 0,00 5,781.351,34 127.25 Einzahlungen für Investitionstätigkeit 0,00 5,60 0,00 5,00 0,00 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	12.	Versorgungsauszahlungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
Zinsen und ähnliche Auszahlungen 0,00 104,700,00 26,979,70 -77,72 Transferauszahlungen 0,00 1,375,100,00 0,00 1,491,359,14 116,25 sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender 0,00 1,479,800,00 0,00 1,518,338,84 38,53 Saldo auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit 0,00 1,479,800,00 0,00 1,518,338,84 38,53 Saldo auszuglich Zeile 17) 0,00 5,654,100,00 0,00 5,781,351,34 127,25 Einzahlungen für Investitionstätigkeit 0,00 5,654,100,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Veräußerung von Sachvermögen 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Veräußerung von Finanzvermögensunlagen 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	13.	Auszahlungen f. Sach-u.Dienstleistungen u. geringwertige Vermögensgegenstände	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
Transferauszahlungen 0,00 1,375,100,00 1,491,359,14 116,22 Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender 0,00 1,479,800,00 0,00 1,518,338,84 38,53 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit 0,00 1,479,800,00 1,518,338,84 38,53 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit 0,00 5,654,100,00 1,518,338,84 127,25 Einzahlungen für Investitionstätigkeit 0,00 0,00 0,00 0,00 Einzahlungen für Investitionstätigkeit 0,00 0,00 0,00 0,00 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen 0,00 0,00 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen 0,00 0,00 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	14.	Zinsen und ähnliche Auszahlungen	00'0	104.700,00	00'0	26.979,70	-77.720,30	00'0	00'0
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen aus laufender 0,00 1,479,800,00 0,00 1,518,338,84 38.53 Verwaltungstätigkeit Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Zeile 17) 0,00 5,654,100,00 0,00 5,781,351,34 127,25 Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit Zeile 17) 0,00 5,654,100,00 0,00 5,781,351,34 127,25 Einzahlungen für Investitionstätigkeit 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Veräußerung von Sachvermögensanlagen 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	15.	Transferauszahlungen	00'0	1.375.100,00	00'0	1.491.359,14	116.259,14	00'0	00'0
= Summe der Auszahlungen aus laufender 0,00 1.479.800,00 0,00 1.518.338,84 38.53 Verwaltungstätigkeit Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit 0,00 5.654.100,00 0,00 5.781.351,34 127.25 Einzahlungen für Investitionstätigkeit 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Veräußerung von Sachvermögensanlagen 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen 0,00 0,00 0,00 0,00	16.	sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17) 0,00 5.654.100,00 0,00 5.781.351,34 127.25 Einzahlungen für Investitionstätigkeit 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Veräußerung von Sachvermögensanlagen 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 Veräußerung von Finanzvermögensanlagen 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	00'0	1.479.800,00	00'0	1.518.338,84	38.538,84	00'0	00'0
Einzahlungen für Investitionstätigkeit 0,00	18.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	00'0	5.654.100,00	00'0	5.781.351,34	127.251,34	00'0	00'0
Zuwendungen für Investitionstätigkeit 0,00 0,00 0,00 0,00 Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 0,00 0,00 0,00 0,00 Veräußerung von Sachvermögensanlagen 0,00 0,00 0,00 0,00		Einzahlungen für Investitionstätigkeit							
Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit 0,00 <th< th=""><th>19.</th><td>Zuwendungen für Investitionstätigkeit</td><td>00'0</td><td>00'0</td><td>00'0</td><td>00'0</td><td>00'0</td><td>00'0</td><td>00'0</td></th<>	19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen 0,00 0,00 0,00 0,00	20.	Beiträge u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
Veräußerung von Finanzvermögensanlagen 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	21.	Veräußerung von Sachvermögen	00'0	00'00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
the second secon	22.	Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	00'00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
Sonstige investitionstatigkeit 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00	23.	sonstige Investitionstätigkeit	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'00	00'0

	Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis	Ansätze	Veränderung	Fraehnic	mohr (±)	Transit the transit at a second	C - C - J L - 1
		2016	2000			(+) -	cirriacringungen	sp.b. dav. bish. n.
		0.02 1	/107	durch Nachtrag	2017	weniger (-)	ans HHVJ	bew.ÜPL/APL
	-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
		7	7	4	2	9	7	8
24.	= Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	00'0	00'0	0,00	00'0	00'0	00'0	0,00
	Auszahlungen für Investitionstätigkeit							
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	00'0	0.00	000	000		000	000
26.	Baumaßnahmen	000	000	000	20.0	0000	On'n	0,00
27.	Frwerh von hewenlichem Cachwamsen	000	000	000	3.058,90	3.058,90	00'0	00'0
	rivers on Dewegnerien Sacrivernogen	0,00	75.000,00	0,00	25.000,00	-50.000,00	00'0	00'0
78.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	0,00
29.	Aktivierbare Zuwendungen	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0
30.	Sonstige Investitionstätigkeit	0,00	00'0	00'0	00'0	00'0	00'0	000
31.	= Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	0,00	75.000,00	00'0	28.058,90	-46.941,10	00'0	00'0
32.	Saldo aus Investitionstätigkeit (Su.Einzahlungen abz.Su.Auszahlungen f. Invest.)	00'0	-75.000,00	0,00	-28.058,90	46.941,10	00'0	00'0
33.	Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	00'0	5.579.100,00	0,00	5.753.292,44	174.192,44	00'0	00'0
	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit							
34.	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit, Aufn.v. Krediten, inneren Darlehen Inv.	00'0	2.000.000,00	00'0	1.000.000,00	-1.000.000,00	00'0	00'0
35.	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit, Tilg.v. Krediten, inneren Darlehen Inv.	00'0	479.000,00	00'0	252.516,00	-226.484,00	00'0	00'0
36.	Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	00'0	1.521.000,00	0,00	747.484,00	-773.516,00	00'0	00'0
37.	Finanzmittelveränderung (Summe Zeile 33 und 36)	00'0	7.100.100,00	00'0	6.500.776,44	-599.323,56	00'0	00'0

