

Jahresabschluss

zum

31.12.2018

des

Flecken Coppenbrügge



**Ergebnisrechnung
(Muster 11)**

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	5	6	7	8	9	10
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. Steuern und ähnliche Abgaben	5.638.886,66	5.492.200,00	0,00	0,00	5.492.200,00	0,00	5.492.200,00	5.741.749,43	249.549,43	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.105.853,32	2.441.700,00	0,00	1.795,67	2.443.495,67	0,00	2.443.495,67	2.901.428,56	457.932,89	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	635.976,01	631.200,00	0,00	0,00	631.200,00	0,00	631.200,00	628.815,62	-2.384,38	--
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.126.951,28	2.079.300,00	0,00	0,00	2.079.300,00	0,00	2.079.300,00	2.184.990,80	105.690,80	--
6. Privatrechtliche Entgelte	187.264,74	153.800,00	0,00	51.170,86	204.970,86	0,00	204.970,86	201.145,67	-3.825,19	--
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	388.712,37	381.700,00	0,00	0,00	381.700,00	0,00	381.700,00	351.825,92	-29.874,08	--
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	21.292,58	22.700,00	0,00	0,00	22.700,00	0,00	22.700,00	18.663,59	-4.036,41	--
9. Aktivierte Eigenleistungen	10.470,52									--
10. Bestandsveränderungen	77,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	849,18	849,18	--
11. Sonstige ordentliche Erträge	228.070,42	219.800,00	0,00	0,00	219.800,00	0,00	219.800,00	241.354,46	21.554,46	--
12. = Summe ordentliche Erträge	12.343.555,57	11.422.400,00	0,00	52.966,53	11.475.366,53	0,00	11.475.366,53	12.270.823,23	795.456,70	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	2.785.231,53	3.053.700,00	0,00	0,00	3.053.700,00	0,00	3.053.700,00	2.985.199,56	-68.500,44	68.500,44
14. Versorgungsaufwendungen	14.070,90	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	18.430,02	6.430,02	-6.430,02
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.889.231,65	1.832.200,00	0,00	52.680,93	1.884.880,93	256.290,55	2.141.171,48	1.824.376,94	-316.794,54	7.823,06
16. Abschreibungen	1.046.172,14	1.001.800,00	0,00	0,00	1.001.800,00	0,00	1.001.800,00	1.006.018,86	4.218,86	-4.218,86
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	350.579,71	273.900,00	0,00	0,00	273.900,00	0,00	273.900,00	295.032,02	21.132,02	-21.132,02
18. Transferaufwendungen	4.568.181,06	4.778.900,00	0,00	0,00	4.778.900,00	0,00	4.778.900,00	4.743.143,76	-35.756,24	35.756,24



Ergebnisrechnung
(Muster 11)

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
		2017	2018						2018		
19.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	911.518,42	933.900,00	0,00	285,60	934.185,60	0,00	934.185,60	864.171,36	-70.014,24	69.728,64
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	11.564.985,41	11.886.400,00	0,00	52.966,53	11.939.366,53	256.290,55	12.195.657,08	11.736.372,52	-459.284,56	150.027,48
21.	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	778.570,16	-464.000,00	0,00	0,00	-464.000,00	-256.290,55	-720.290,55	534.450,71	1.254.741,26	-998.450,71
22.	außerordentlich Erträge	14.530,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.677,00	22.677,00	-22.677,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	38.110,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.458,00	3.458,00	-3.458,00
24.	außerordentliches Ergebnis (Saldo außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-23.579,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.219,00	19.219,00	-19.219,00
25.	Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	754.990,67	-464.000,00	0,00	0,00	-464.000,00	-256.290,55	-720.290,55	553.669,71	1.273.960,26	-1.017.669,71



Finanzrechnung (Muster 12)										
Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm äßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. Steuern und ähnliche Abgaben	5.686.135,27	5.492.200,00	0,00	0,00	5.492.200,00	0,00	5.492.200,00	5.751.383,70	259.183,70	
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen	3.096.192,52	2.441.700,00	0,00	0,00	2.441.700,00	0,00	2.441.700,00	2.879.762,35	438.062,35	
3. Sonstige Transfereinzahlungen										
4. Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.134.599,75	2.079.300,00	0,00	0,00	2.079.300,00	0,00	2.079.300,00	2.231.968,98	152.668,98	
5. Privatrechtliche Entgelte	163.289,23	153.800,00	0,00	0,00	153.800,00	0,00	153.800,00	231.301,41	77.501,41	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	366.097,17	381.700,00	0,00	0,00	381.700,00	0,00	381.700,00	346.530,45	-35.169,55	
7. Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	20.707,29	22.700,00	0,00	0,00	22.700,00	0,00	22.700,00	17.493,96	-5.206,04	--
8. Einzahlungen aus der Veräußerung GWG										
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	249.168,55	218.300,00	0,00	0,00	218.300,00	0,00	218.300,00	332.754,15	114.454,15	--
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	11.716.189,78	10.789.700,00	0,00	0,00	10.789.700,00	0,00	10.789.700,00	11.791.195,00	1.001.495,00	--
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
11. Personalauszahlungen	2.726.576,15	3.020.900,00	0,00	0,00	3.020.900,00	0,00	3.020.900,00	2.927.044,23	-93.855,77	93.855,77
12. Versorgungsauszahlungen	14.391,12	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	16.653,29	4.653,29	-4.653,29
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen/GWG	1.745.019,59	1.825.700,00	0,00	0,00	1.825.700,00	0,00	1.825.700,00	1.932.735,01	107.035,01	-107.035,01
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	304.676,17	273.900,00	0,00	0,00	273.900,00	0,00	273.900,00	205.495,89	-68.404,11	68.404,11
15. Transferauszahlungen	4.467.652,95	4.778.900,00	0,00	0,00	4.778.900,00	0,00	4.778.900,00	4.712.505,12	-66.394,88	66.394,88
16. Sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	939.815,01	933.900,00	0,00	0,00	933.900,00	0,00	933.900,00	874.972,51	-58.927,49	58.927,49


**Finanzrechnung
(Muster 12)**

Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm äßige Auf- wendungen
		2017	2018						2018		
EUR											
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
17.	= Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	10.198.130,99	10.845.300,00	0,00	0,00	10.845.300,00	0,00	10.845.300,00	10.669.406,05	-175.893,95	175.893,95
18.	Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	1.518.058,79	-55.600,00	0,00	0,00	-55.600,00	0,00	-55.600,00	1.121.788,95	1.177.388,95	-1.177.388,95
Einzahlungen für Investitionstätigkeit											
19.	Zuwendungen für Investitionstätigkeit	419.444,24	183.600,00	0,00	0,00	183.600,00	0,00	183.600,00	191.060,51	7.460,51	-7.460,51
20.	Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	24.860,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	3.200,00	-3.200,00
21.	Veräußerung von Sachvermögen	11.966,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	35.300,00	35.300,00	-35.300,00
22.	Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.872,00	4.872,00	-4.872,00
23.	Sonstige Investitionstätigkeit	2.852,94	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.867,20	67,20	-67,20
24.	= Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	459.123,85	186.400,00	0,00	0,00	186.400,00	0,00	186.400,00	237.299,71	50.899,71	-50.899,71
Auszahlungen für Investitionstätigkeit											
25.	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	6.513,34	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.625,87	7.625,87	585,66	-7.040,21	4.414,34
26.	Baumaßnahmen	357.783,00	1.331.000,00	0,00	0,00	1.331.000,00	1.312.984,20	2.643.984,20	375.270,74	-2.268.713,46	955.729,26
27.	Erwerb von beweglichem Sachvermögen	192.384,81	182.600,00	0,00	0,00	182.600,00	20.591,89	203.191,89	136.546,44	-66.645,45	46.053,56
28.	Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.125,09	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	1.640,61	-1.659,39	1.659,39
29.	aktivierbare Zuwendungen		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	150.000,00
30.	sonstige Investitionstätigkeit										
31.	= Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	559.806,24	1.671.900,00	0,00	0,00	1.671.900,00	1.336.201,96	3.008.101,96	514.043,45	-2.494.058,51	1.157.856,55



Finanzrechnung (Muster 12)										
Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm äßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-100.682,39	-1.485.500,00	0,00	0,00	-1.485.500,00	-1.336.201,96	-2.821.701,96	-276.743,74	2.544.958,22	-1.208.756,26
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	1.417.376,40	-1.541.100,00	0,00	0,00	-1.541.100,00	-1.336.201,96	-2.877.301,96	845.045,21	3.722.347,17	-2.386.145,21
Ein-,Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
34. "Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme Von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	610.978,97	1.739.600,00	0,00	0,00	1.739.600,00	1.180.000,00	2.919.600,00	254.094,98	-2.665.505,02	1.485.505,02
35. "Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	1.165.548,98	613.600,00	0,00	0,00	613.600,00	0,00	613.600,00	518.021,10	-95.578,90	95.578,90
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	-554.570,01	1.126.000,00	0,00	0,00	1.126.000,00	1.180.000,00	2.306.000,00	-263.926,12	-2.569.926,12	1.389.926,12
37. Finanzmittelveränderung (Summe der Salden 33 und 36)	862.806,39	-415.100,00	0,00	0,00	-415.100,00	-156.201,96	-571.301,96	581.119,09	1.152.421,05	-996.219,09

NKR-Schlussbilanz
zum 31.12.2018

Aktiva				Passiva			
	31.12.2018	31.12.2017		31.12.2018	31.12.2017		
	-Euro-	-Euro-		-Euro-	-Euro-		
1. Immaterielles Vermögen	166.244,28	179.465,58	1. Nettoposition	18.654.771,10	18.494.058,26		
1.1 Konzessionen	90.501,58	101.506,58	1.1 Basis-Reinvermögen	6.864.899,24	3.326.690,76		
1.2 Lizenzen	7.198,00	8.453,00	1.1.1 Reinvermögen	9.232.465,30	9.209.208,23		
1.3 Ähnliche Rechte	0,00	0,00	1.1.2 Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Minusbetrag)	-2.367.566,06	-3.883.517,47		
1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	24.265,00	25.678,00	1.2 Rücklagen	21.250,00	15.138,00		
1.5 Anzahlungen auf immaterielle VG	5.364,70	0,00	1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00		
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	38.915,00	43.821,00	1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	0,00	0,00		
2. Sachvermögen	33.706.582,87	34.201.275,25	1.2.3 Zweckgebundene Rücklagen	21.250,00	15.138,00		
2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.142.468,40	1.140.720,57	1.2.4 Rücklagen aus Investitionszuweisungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	0,00	0,00		
2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	9.487.095,26	9.614.696,54	1.2.5 Sonstige Rücklagen	0,00	0,00		
2.3 Infrastrukturvermögen	21.417.731,67	21.747.678,74	1.3 Jahresergebnis	-1.176.076,67	-213.794,97		
2.4 Bauten auf fremdem Grundstücken	16.762,00	15.625,00	1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren	-1.729.746,38	-968.786,64		
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00	1.3.2 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen (272.969,10€)	553.669,71	753.990,67		
2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge	677.494,00	712.258,00	1.3.3 Jahresüberschüsse aus Vorjahren ohne Ergebnisverwendungsbeschluss				
2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	780.505,32	776.193,27	1.4 Sonderposten	12.944.698,53	13.367.024,47		
2.8 Vorräte	80.929,59	70.666,51	1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse	7.550.532,00	7.879.686,18		
2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	103.596,63	120.437,22	1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte	4.730.714,00	4.850.822,00		
3. Finanzvermögen	828.304,90	983.036,17	1.4.3 Gebührenaussgleich	137.017,96	32.139,96		
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00	1.4.4 Bewertungsausgleich	0,00	0,00		
3.2 Beteiligungen	103.500,00	103.500,00	1.4.5 erhaltene Anzahlungen aus Sonderposten	526.434,57	454.376,33		
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	0,00	0,00	1.4.6 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00		
3.4 Ausleihungen	190.630,16	193.497,36	2. Schulden	14.395.128,66	14.570.709,79		
3.5 Wertpapiere	0,00	0,00	2.1 Geldschulden	13.803.113,01	14.121.209,11		
3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen	393.749,43	335.844,44	2.1.1 Anleihen	0,00	0,00		
3.7 Forderungen aus Transferleistungen	0,00	157.852,24	2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.303.113,01	7.621.209,11		
3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen	41.403,87	72.323,44	2.1.3 Liquiditätskredite	6.500.000,00	6.500.000,00		
3.9 sonstige Vermögensgegenstände	99.021,44	180.018,59	2.1.4 Sonstige Geldschulden	0,00	0,00		
4. Liquide Mittel	1.432.543,15	848.398,01	2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00		
5. Aktive Rechnungsabgrenzung	24.880,92	22.006,26	2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	299.805,24	278.194,44		
			2.4 Transferverbindlichkeiten	32.130,13	14.348,47		
			2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten	0,00	0,00		
			2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke	0,00	0,00		
			2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen	0,00	0,00		
			2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten	0,00	0,00		
			2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen	0,00	0,00		
			2.4.6 Steuerverbindlichkeiten	0,00	0,00		
			2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten	32.130,13	14.348,47		
			2.5 Sonstige Verbindlichkeiten	260.080,28	156.957,77		
			2.5.1 Durchlaufende Posten				
			2.5.1.1 Verrechnete Mehrwertsteuer	0,00	0,00		
			2.5.1.2 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer	37.867,35	34.195,22		
			2.5.1.3 Sonstige durchlaufende Posten	5.196,25	2.170,20		
			2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer	0,00	0,00		
			2.5.3 Empfangene Anzahlungen	0,00	0,00		
			2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten	217.016,68	120.592,35		
			3. Rückstellungen	2.812.931,59	2.887.865,92		
			3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen	2.054.072,44	2.019.738,68		
			3.2 Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen	432.056,71	408.960,00		
			3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	0,00	0,00		
			3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00		
			3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00		
			3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	0,00	65.200,00		
			3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	0,00	0,00		
			3.8 Andere Rückstellungen	326.802,44	393.977,21		
			4. Passive Rechnungsabgrenzung	295.724,77	281.547,30		
Bilanzsumme	36.158.556,12	36.234.181,27	Bilanzsumme	36.158.556,12	36.234.181,27		

Unterschrift
Coppenbrügge, den 15.07.2019

Bürgermeister
Flecken Coppenbrügge
- Der Bürgermeister -

Ergänzung zur Bilanz 31.12.2018:

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre:
insbesondere

Haushaltsreste	
- Haushaltsreste Ergebnishaushalt	272.969,10 €
- Auszahlungen für Investitionen	2.504.532,23 €
- Haushaltseinnahmereste Darlehn	1.904.600,00 €
Vom Flecken übernommene Bürgschaften	0,00 €
- Bürgschaften aus Gewährleistungen	32.908,85 €
- Sparbuchsalden	2.590,33 €
- Sicherheitseinbehalte	0,00 €
- Gewährleistungsverträge	0,00 €
- In Anspruch genommenen Verpflichtungsermächtigungen	174.571,69 €
- Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00 €
- Über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge	3.616,77 €

Übersicht Allgemeine Verwahrgelder

- <i>Abwicklung von Spende</i>	2729 16
- <i>Abwicklung Fleckenfest</i>	2729 17
- <i>Allgemeine Verwahrgelder</i>	2729 20

Anhang
zum
Jahresabschluss 2018
des
Flecken Coppenbrügge

Anhang zum Jahresabschluss 2018

Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss 2018

Wesentliche Vorschriften in der jeweils gültigen Fassung für die doppelte Haushaltswirtschaft für diesen Jahresabschluss sind:

- das Niedersächsische Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG)
- das Gesetz zur Neuordnung des Gemeindehaushaltsrechts und zur Änderung gemeindewirtschaftlicher Vorschriften
- die Verordnung über die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans sowie die Abwicklung der Kassengeschäfte der Kommunen (Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung – KomHKVO -)
- Ausführungserlass zur Kommunalhaushalts- und –kassenverordnung vom 24.04.2017 mit Mustern gem. § 178 Abs. 3 NKomVG und einer Abschreibungstabelle gem. § 49 Abs. 2 KomHKVO
- die Richtlinie für die Vermögenserfassung und -bewertung des Flecken Copenbrügge (Bewertungsrichtlinie)

Gemäß § 128 Abs. 1 NKomVG hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr einen Jahresabschluss nach den Grundsätzen ordnungsmäßiger Buchführung klar und übersichtlich aufzustellen. Im Jahresabschluss sind sämtliche Vermögensgegenstände, Schulden, Rechnungsabgrenzungsposten, Erträge, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie die tatsächliche Vermögens-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde darzustellen.

Der Jahresabschluss besteht nach § 128 Abs. 2 NKomVG aus

- einer Ergebnisrechnung
- einer Finanzrechnung
- einer Bilanz
- einem Anhang.

Dem Anhang sind beizufügen (§ 128 Abs.3 NKomVG))

- ein Rechenschaftsbericht
- eine Anlagenübersicht
- eine Schuldenübersicht
- eine Rückstellungsübersicht
- eine Forderungsübersicht
- eine Übersicht über die in das Folgejahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen.

Gemäß § 56 Abs. 1 KomHKVO werden in den Anhang des Jahresabschlusses diejenigen Angaben aufgenommen, die zu den einzelnen Posten der Bilanz sowie der Ergebnis- und der Finanzrechnung zum Verständnis sachverständiger Dritter notwendig oder vorgeschrieben sind. Dabei werden die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert.

Um Wiederholungen zu vermeiden wird auf die Ausführungen des Rechenschaftsberichts für das Haushaltsjahr 2018 hingewiesen, der diesem Anhang zur Bilanz als Anlage beigelegt ist. Er enthält u.a. die wesentlichen Erläuterungen zur Ergebnis- und zur Finanzrechnung.

Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die Vermögens-, Ergebnis- und Finanzrechnung wurden entsprechend den Vorgaben des § 128 Abs. 1 NKomVG vollständig aufgestellt und gliedern sich nach den vom Niedersächsischen Ministerium für Inneres veröffentlichten Haushaltsmustern zur KomHKVO. Ein direkter Vergleich der Einzelkonten der Vermögensrechnung mit den Vorjahren 2014 bis 2017 ist gegeben. Ein Vergleich mit den Jahren 2011 bis 2013 ist nur auf Grundlage der Gesamtabschlüsse möglich, da die Konten des ehemaligen Eigenbetriebes an den niedersächsischen Kontenplan nach dem NKR für Kommunen angepasst wurden.

Die Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden richten sich nach der KomHKVO, den Bestimmungen der Bewertungsrichtlinie des Flecken Coppenbrügge zur Erstellung der Eröffnungsbilanz, in denen eine detaillierte und ausführliche Darstellung vorgenommen wurde und - soweit notwendig - nach handels- und steuerrechtlichen Vorgaben. In allen Folgeabschlüssen des Flecken Coppenbrügge wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

Zugänge im Anlagevermögen sind grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten bewertet worden.

Aufgrund des derzeit laufenden Flurbereinigungsverfahrens in den Gemarkungen Coppenbrügge und Marienau (tlw. Dörpe) im Zusammenhang mit dem Bau der Umgehungsstraße B1, wurden seitens der Flurbereinigungsbehörde zahlreiche Neuvermessungen und Nutzungszuordnungen durchgeführt (wie bereits 2017). Daraus resultieren Änderungen der Grundstücksgrößen, verschiedenste Umnutzungen und sich daraus ergebende Umbewertungen vorrangig im Infrastrukturvermögen.

Die Abschreibungen wurden nach Maßgabe der Abschreibungstabelle für kommunale Gebietskörperschaften unter Berücksichtigung der erwarteten wirtschaftlichen, technischen und rechtlichen Nutzungsdauer festgelegt. Die Nutzungsdauern für die ehemaligen Sparten des Eigenbetriebes werden weiterhin nach den Vorschriften des HGB fortgeführt.

Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung.

Abweichend davon wurde

- die Abschreibungsdauer für den 2014 erworbenen Unimog auf 20 Jahre verlängert
- für den zu erneuernden Teilbereich des Schmutzwasserkanals Marienau die Restwerte in 2014 ermittelt und die Abschreibung dafür auf die voraussichtliche Bauzeit (vier Jahre) verteilt, die Bauphase wurde im Haushaltsjahr 2018 abgeschlossen
- die seit Jahren leer stehenden Mietwohnungen im denkmalgeschützten Gebäude „Alte Schule Bisperode“, Voremberger Straße 29 aufgrund der seit längerem bestehenden Unvermietbarkeit in 2017 abgewertet
- analog der Vorgehensweise bei der Schmutzwasserkanalisation Marienau eine Abwertung wegen Abriss einzelner Bauteile der Grundschule Bisperode aufgrund der umfangreichen geplanten Baumaßnahmen verteilt auf vier Jahre (Planung 2017, Ausführung 2019 bis 2021) vorgenommen

Von weiteren in den Vorjahren gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde im Jahresabschluss 2018 nicht abgewichen.

Vermögensgegenstände über 1.000 € (netto) werden einzeln nachgewiesen. Sie werden entsprechend der Nutzungsdauer unterschiedlich abgeschrieben und mit einem Erinnerungswert fortgeführt.

Der Flecken Copenbrügge wendet die Inventurvereinfachung nach § 40 Abs. 1 KomHKVO an. Danach kann auf eine körperliche Bestandsaufnahme verzichtet werden (außer bei Vorräten), wenn anhand vorhandener Verzeichnisse der Bestand an Vermögensgegenständen nach Art, Menge und Wert festgestellt werden kann (Buchinventur) und gesichert ist, dass das Inventar die tatsächlichen Verhältnisse zutreffend darstellt. Auf eine körperliche Bestandsaufnahme zum Abschlussstag kann außerdem verzichtet werden, wenn durch ein Fortschreibungsverfahren gesichert ist, dass der Bestand zum Abschlussstag auch ohne körperliche Bestandsaufnahme festgestellt werden kann (permanente Inventur).

Eine körperliche Inventur findet nur für die Verbrauchsmittel des Wasserwerkes statt. Hier wird der Lagervorrat alljährlich zum Inventurstichtag überprüft. Bestände, die sich zum Stichtag länger als 5 Jahre im Lager befinden, werden um 50% im Wert verändert. Ebenfalls zum Stichtag ermittelt werden die Bestände für Öl, Gas und Streusalz.

Die Sicherstellung der Vollständigkeit der Anlagegüter wird gegenwärtig durch die Abstimmung der Finanzbuchhaltung mit der Anlagenbuchhaltung gewährleistet. Eine automatische Übergabe an die Anlagenbuchhaltung durch das Programm DATEV-Anlag wird zurzeit noch nicht genutzt.

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

Erläuterungen zu Posten der Vermögensrechnung

A Erläuterungen zu den Aktivposten

1. Immaterielle Vermögensgegenstände

Bezeichnung	01.01.2018 Euro	Zugänge Euro	Abgänge Euro	AfA Euro	31.12.2018 Euro
Konzessionen	101.506,58	0,00	0,00	11.005,00	90.501,58
Lizenzen	8.453,00	1.041,65	0,00	2.296,65	7.198,00
Geleistete Investitionszuweisungen u. -zuschüsse	25.675,00	0,00	0,00	1.410,00	24.265,00
Anzahlungen immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	5.364,70	0,00	0,00	5.364,70
Sonstiges imm. Vermögen	43.831,00		0,00	4.916,00	38.915,00
Summe	179.465,58	6.406,35	0,00	19.627,65	166.244,28

Bei den **Konzessionen** handelt es sich im Wesentlichen um wasserrechtliche Erlaubnisse.

Im Bereich der **Lizenzen** ist die entsprechende Software für die Erstellung des Baumkatasters, sowie die Automatische Liegenschaftskarte (ALK) und das Geoinformationssystem (GIS) Programme des Bauamtes aktiviert. Der Zugang beinhaltet den Kauf einer zusätzlichen ArcGIS-Online Lizenz.

Die **geleisteten Zuwendungen für Investitionen** beinhalten vom Flecken vergebene Zuwendungen für investive Zwecke. Sie werden gemäß § 44 Abs. 4 KomHKVO als immaterielle Vermögensgegenstände in Höhe des Nominalwertes aktiviert und über die Nutzungsdauer der damit finanzierten Vermögensgegenstände abgeschrieben. Im Haushaltsjahr 2018 wurden vom Flecken keine neuen investiven Zuschüsse geleistet.

Die **Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände** setzen sich wie folgt zusammen:

- Abschlag in Höhe von 4.398,24 € an die Firma Stadt-Umland für das „Zukunftskonzept Ideenwerkstatt“ nach Umlegung der B1
- Anzahlung für das Aviso Vollstreckungsprogramm in Höhe von 966,46 €.

Das **sonstige immaterielle Vermögen** ergibt sich aus dem Wert des „Integrierten Quartierskonzept Heerburg“.

2. Sachvermögen

2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bezeichnung	01.01.2018 Euro	Zugänge Euro	Abgänge Euro	31.12.2018 Euro
Grünflächen	210.543,69	1.747,83	0,00	212.291,52
Ackerland	596.363,99	0,00	0,00	596.363,99
Wald, Forst	173.650,40	0,00	0,00	173.650,40
Sonstige unbebaute Grundstücke	160.162,49	0,00	0,00	160.162,49
Summe	1.140.720,57	1.747,83	0,00	1.142.468,40

Der Zugang bei Grünflächen in Höhe von 1.746,83 € ergibt sich aus Kosten für einen Grundstücksankauf im Zuge einer Pflanzmaßnahme in Herkensen.

Durch eine Neuklassifizierung eines Grundstücks entsteht weiterhin ein Zugang von 1,00 € bei Grünflächen.

2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bezeichnung	01.01.2018 Euro	Zugänge Euro	Abgänge Euro	AfA Euro	31.12.2018 Euro
Grundstücke mit Wohnbauten	863.359,76	168,72	36.805,00	7.411,00	819.312,48
Grundstücke mit soz. Einrichtungen	1.582.810,08	0,00	0,00	26.203,00	1.556.607,08
Grundstücke mit Schulen	2.857.972,84	0,00	0,00	66.007,00	2.791.965,84
Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	2.954.521,30	76.633,99	0,00	75.230,99	2.955.924,30
Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	752.276,93	24.345,63	0,00	15.659,63	760.962,93
Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und andere Betriebsgebäude	603.755,63	0,00	0,00	1.433,00	602.322,63
Summe	9.614.696,54	101.148,34	36.805,00	191.944,62	9.487.095,26

Der Zugang bei **Grundstücken mit Wohnbauten** ergibt sich durch eine Neuklassifizierung des Flurstücks 02-129/005 Gemarkung Diedersen durch das Katasteramt.

Der Abgang entsteht im Bereich Grund und Boden durch den Verkauf von zwei unbebauten Grundstücken im OT Bisperode an den Anlieger entsprechend.

Bei den **Grundstücken mit Schulen** ist die über vier Jahre verteilte höhere Abschreibung (aus 2017) aufgrund notwendiger Abrissarbeiten im Zusammenhang mit der Maßnahme Brandschutz Grundschule Bisperode enthalten

Bei dem Zugang bei **Grundstücken mit Kultur-, Sport-, und Freizeit** handelt es sich um die Aktivierung des Betrages für die Überarbeitung und Neugestaltung der Zugangsbrücke der Burg.

Die Aktivierung der energetischen Sanierung bei den Dorfgemeinschafts-/Feuerwehrrhäusern Diedersen (9.144,97 €) und Dörpe (15.200,66 €) erhöhen den Wert bei **Grundstücken und Gebäuden für den Brandschutz**.

2.3 Infrastrukturvermögen

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

Bezeichnung	01.01.2018 Euro	Zugänge Euro	Abgänge Euro	AfA Euro	31.12.2018 Euro
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	5.498.863,40	2.319,90	1.275,00	0,00	5.499.908,30
Brücken und Tunnel	874.571,00	0,00	0,00	25.229,00	849.342,00
Gr.u.Bo. Entwäss.u. Abwasserbes.anlagen	94.284,64	0,00	0,00	0,00	94.284,64
Geb.u.Aufb.Entwäss.u.Abwasserbes.anlagen-Kläranlage	1.160.712,00	0,00	0,00	49.169,00	1.111.543,00
Geb.u.Aufb.Entwäss.u.Abwasserbes.anlagen-Leitungsnetz, HA, Pumpst.	9.399.662,00	197.865,77	0,00	244.167,77	9.353.360,00
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	1.867.987,67	99.175,62	0,00	127.157,63	1.840.005,66
Grund und Boden Wasserleitung	40.785,79	0,00	0,00	0,00	40.785,79
Aufbauten Wasserleitung	1.326.155,50	0,00		111.503,00	1.214.652,50
Friedhöfe	277.775,14	4.939,24	853,60	6.751,00	275.109,78
Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	1.206.881,00	0,00	0,00	68.141,00	1.138.740,00
Summe	21.747.678,14	304.300,53	2.128,60	632.118,40	21.417.731,67

Die Zugänge beim **Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens** ergeben sich im Zuge von Veränderungen durch das Katasteramt in Verbindung mit dem Flurbereinigungsverfahren. In Verbindung mit der Neuklassifizierung des Flurstückes 01-172/002 des Marienauer Friedhofs ergibt sich ein Abgang eines Weges in Höhe von 1.273,00 €. Eine Neuvermessung des Flurstücks 01-194/001 ergab 2m² weniger Weg bewertet zu 1,00 € je m². Der Zugang betrifft das Flurstück 02-129/005 in Diedersen und wurde von Friedhofsfläche zu Grund und Boden für Wege neu zugeordnet. (siehe auch Erläuterung zu Friedhöfe)

Die Zugänge in Höhe von 197.865,77 € bei der Position **Gebäude u. Aufbauten Entwässerung- und Abwasserbeseitigungsanlagen, Leitungsnetz** entstehen aus der Schlussaktivierung der Maßnahme Schmutzwasserkanalisation Marienau (nähere Erläuterungen sh. Finanzrechnung).

Der Zugang bei der Position **Straßen, Wege, Plätze** setzt sich wie folgt zusammen:

- Aktivierung des Endausbaus der Straße „Untere Wieme“, Brunnighausen (73.415,63 €)
- Ausgleichspflanzungen im Zuge der Errichtung von Windenergieanlagen (25.169,47 €)
- Zugang durch Neuklassifizierung 590,52 € (Flur 02-129-005 Diedersen,) 42 m² mehr bei Gebäude und Freifläche zu Versorgungsanlagen.

Im Rahmen des Flurbereinigungsverfahrens wurde in Marienau das Flurstück 01-172/002 neu von Weg auf **Friedhofsfläche** umklassifiziert, dadurch ergibt sich aus Umbuchung und Werterhöhung ein Zugang in Höhe von 4.939,24 €.

In Diedersen ergibt sich durch Umklassifizierung bei dem Flur 02-129/005 eine Minderung von 220m² bei der Friedhofsfläche mit einem Wert in Höhe von 853,60 €.

2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden

Um Bauten auf fremdem Grund und Boden handelt es sich bei solchen Baulichkeiten, die von der Gemeinde auf einem fremdem Grundstück errichtet worden sind.

Bezeichnung	01.01.2018 Euro	Zugänge Euro	Abgänge Euro	AfA Euro	31.12.2018 Euro
Bauten auf fremdem Grund und Boden	18.625,00	0,00	0,00	1.863,00	16.762,00

Den **Bauten auf fremdem Grund und Boden** ist der „Bergmannsweg“, der auf dem Grund und Boden der Landesforst errichtet ist, zugeordnet.

2.5 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Unter dieser Position werden sämtliche Fahrzeuge, technische Anlagen und Maschinen des Flecken Copenbrügge mit ihren fortgeschriebenen Anschaffungswerten angesetzt. Zugänge im Anlagevermögen sind grundsätzlich mit Anschaffungs- und Herstellungskosten bewertet.

Bezeichnung	01.01.2018 Euro	Zugänge Euro	Abgänge Euro	AfA Euro	31.12.2018 Euro
Sonstige technische Anlagen und Maschinen	58.979,00	36.884,28	3,00	17.903,28	77.957,00
Fahrzeuge	653.279,00	13.616,25	1,00	67.357,25	599.537,00
Summe	712.258,00	50.500,53	4,00	85.260,53	677.494,00

Bei dem Zugang in der Position **Sonstige technische Anlagen und Maschinen** handelt es sich um eine Neuanschaffung von Hydranten an den Standorten Bessingen, Brännighausen und Copenbrügge in Höhe von 6.884,28 €. Weiterhin wurde ein Auslegmäher im Wert von 30.000,00 € als Anbaugerät für den Unimog angeschafft.

Die Abgänge setzen sich aus der Verschrottung eines Hydranten, der Auflösung eines Gemeinschaftseigentums Seitenmäher/Holzhacker mit dem Flecken Salzhemmendorf und dem Abgang des abgeschriebenen Seitenmähers zusammen (je 1,00 € Restbuchwert). Der erzielte Verkaufserlös für den gemeinsamen Seitenmäher betrug 3.500,00 €. Im Gegenzug verzichtete der Flecken Copenbrügge auf den Anteil des abgeschriebenen Holzhackers.

Die Zugänge bei **Fahrzeugen** setzen sich aus zusätzlichen festen Anbauteilen an den Unimog zusammen (Hochstellvorrichtung, Schleuderketten, Torsionsrahmen und Heckgewicht) und wurden als nachträgliche Anschaffungskosten aktiviert. Der Wert der Fahrzeuge verringert sich durch den Verkauf des alten Feuerwehrfahrzeugs Dörpe, das bis auf 1,00 € Erinnerungswert abgeschrieben war. Es wurde ein Verkaufserlös von 2.800,00 € erzielt.

2.6 Betriebs- und Geschäftsausstattung

Unter diese Bilanzposition fallen sämtliche Einrichtungsgegenstände der Büros, Sporthallen, Schulen und Werkstätten (z.B. Stühle, Tische, Schränke, PC, Werkzeuge, Spielgeräte, Tragkraftspritzen) mit ihren fortgeschriebenen Anschaffungswerten. Die Anschaffungskosten wurden direkt aus dem Rechnungseingang in die Anlagenbuchhaltung übernommen und um die Abschreibungen reduziert.

Bezeichnung	01.01.2018 Euro	Zugänge Euro	Abgänge Euro	AfA Euro	31.12.2018 Euro
Betriebsvorrichtungen	153.109,00	24.418,01	0,00	14.375,01	163.152,00
Nutzpflanzen	414.584,00	0,00	0,00	0,00	414.584,00
Betriebs- und Geschäftsausstattung	149.009,52	53.184,27	2,00	33.358,27	168.833,52
Sammelposten 2013	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Sammelposten 2014	9.183,04	0,00	0,00	9.183,04	0,00
Sammelposten 2015	11.120,12	0,00	0,00	5.560,75	5.559,37
Sammelposten 2016	12.044,30	0,00	0,00	4.014,98	8.029,32
Sammelposten 2017	27.143,29	0,00	0,00	6.796,18	20.347,11
Summe	776.193,27	77.602,28	2,00	73.288,23	780.505,32

Bei den **Betriebsvorrichtungen** ergeben sich die Zugänge

- aus der Anschaffung eines Prozessanalysegerät für die ph- Wertmessung in der Kläranlage in Höhe von 3.475,51 € und
- durch die Umstellung auf LED Technik in der Grundschule Coppenbrügge in Höhe von 20.942,50 €.

Unter der Bilanzposition „**Nutzpflanzen**“ wird der Aufwuchs des Nutzwaldes „Hainholz“ aufgeführt. Zur Ermittlung des Wertes für die Eröffnungsbilanz wurde durch die Landwirtschaftskammer Niedersachsen eine „Gutachterliche Äußerung über den Wert des Stadtforstes Coppenbrügge für die Eröffnungsbilanz der Doppik“ erstellt, welche sich auf ein Forstbetriebsgutachten zum 01.10.2008 stützt. Dieser ermittelte Wert wurde als so genannter Festwert in die Bilanz eingestellt, da unterstellt wird, dass sich bei nachhaltiger Waldbewirtschaftung Zuwachs und Einschlag die Waage halten.

Ein Forstbetriebsgutachten soll den Waldbesitzer in die Lage versetzen, seinen Wald nach den anerkannten Grundsätzen der Forstwirtschaft nachhaltig und fachgerecht (ordnungsgemäß) zu bewirtschaften. Kernaussage der Forstbetriebsregelung ist ein nachhaltiger Hiebsatz, der den waldbaulichen Verhältnissen des Forstbetriebes angemessen ist. Die forstliche Betriebsregelung umfasst eine Bestandsinventur des Waldzustandes sowie eine Planung der wichtigsten Betriebsabläufe für den Betriebsregelungszeitraum von 10 Jahren. Da der Flecken Coppenbrügge an das Haushaltsjahr (01.bis 31.12.) gebunden ist, wurde in Absprache mit der Landwirtschaftskammer der Stichtag für die Erstellung des neuen Gutachtens auf den 01.01.2019 festgelegt. Eventuelle Wertveränderungen (auch im Zusammenhang mit der eventuellen Einrichtung eines Bestattungswaldes) ergeben sich somit im Haushaltsjahr 2018 nicht.

Die Zugänge des Kontos **Betriebs- und Geschäftsausstattung** ergeben sich durch folgende Anschaffungen:

	Anschaffung	Betrag €
Zentrale Beschaffung	Großkopiersystem (Kopierraum)	5.998,20
Grundschule Coppenbrügge	ergonomische Möbelausstattung	3.993,35
EDV	Android Tablett PC MGIS	4.318,36
Feuerwehr	Digitalisierung Feuerwehr/TS f.Marienau	30.070,10
Schmutzwasser	Schneidwerkstauchpumpe transportabel	3.388,34
Betriebshof	Spillwinde/fahrbare Hebebühne	5.415,92
Summe		53.184,27

Das Konto verringert sich um jeweils 1,00 € Erinnerungswert durch die Verschrottung eines EDV Servers und den Verkauf eines Kompressors (Verkaufspreis 2.500,00 €).

Unter „**Sammelposten**“ werden selbständig nutzbare Vermögensgegenstände mit Anschaffungs- bzw. Herstellungskosten von 150,00 € bis 1.000,00 € (netto) geführt, die im entsprechenden Haushaltsjahr angeschafft wurden und innerhalb 5 Jahren abgeschrieben werden (§ 47 Abs. 2 GemHKVO) - im Flecken Coppenbrügge letztmalig für das Wirtschaftsjahr 2017. Pro Anschaffungsjahr wird ein Konto geführt.

2.7 Vorräte

Die **Vorratsbestände** umfassen das Streusalz für den Winterdienst sowie in einigen gemeindeeigenen Gebäuden Öl- und Flüssiggasvorräte zu Heizzwecken. Die Vorratsbestände werden im Rahmen einer Stichtagsinventur aufgenommen und mit den Einkaufspreisen bewertet.

Bezeichnung	01.01.2018 Euro	Bestandsveränderung Euro	31.12.2018
Teile Wasserwerk	11.229,05	849,18	12.078,23
Streusalz	5.669,10	30,79	5.699,89
Heizöl	47.216,40	9.463,25	56.679,65
Flüssiggas	6.551,96	-80,14	6.471,82
Summe aller Vorräte	70.666,51		80.929,59

Es wird nur für den Lagervorrat des Wasserwerkes eine körperliche Inventur zum Inventurstichtag durchgeführt. Zugänge und Abgänge sowie die Bestandsveränderung durch die Bildung von Abschlägen für Materialien älter als 5 Jahre ergeben eine Bestandsveränderung von insgesamt 849,18 €.

2.8 Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen/Anlagen im Bau

Bezeichnung	01.01.2018 Euro	Zugänge Euro	Abgänge Euro	Aktivierung Euro	31.12.2018 Euro
Geleistete Anzahlungen		4.024,41			4.024,41
Anlagen im Bau - Hochbau	3.286,10	33.371,80	0,00	24.345,63	12.312,27
Anlagen im Bau - Hochbau Planung	11.858,62	32.187,13	0,00	0,00	44.045,75
Anlagen im Bau - Tiefbau	65.334,23	248.984,27	0,00	271.281,40	43.037,10
Anlagen im Bau - Sonstige Baumaßnahmen	39.958,27	57.795,32	0,00	97.576,49	177,10
Summe	120.437,22	376.362,93	0,00	393.203,52	103.596,63

Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen

Für die Grundschule Bisperode wurde eine gebrauchte Industriespülmaschine gekauft (Wert 1.000,00 €). Die erforderliche Leitungsverlegung und die Installation erfolgen in 2019.

Die Beschaffung des TSF Bessingen verzögert sich aufgrund von Lieferschwierigkeiten seitens der Lieferfirma. Es sind aber bereits Anschaffungskosten in Höhe von 3.024,41 € angefallen. (u.a. 2.070,20 € für Handleuchten und ein Ladegerät zum Einbau in das Fahrzeug).

Anlagen im Bau

Alle baulichen Maßnahmen, die bisher angefangen, jedoch nicht abgeschlossen sind, werden hier mit den entsprechenden Rechnungsbeträgen bewertet. Planmäßige Abschreibungen sind erst ab dem Zeitpunkt der Fertigstellung vorzunehmen.

Bei den Zugängen **Anlagen im Bau - Hochbau** handelt es sich um Kosten für die Eintragung einer Baulast für den geplanten Anbau an den Kindergarten Bisperode (293,60 €). Die energetische Sanierung der DGH/FW-Häuser ergibt einen Zugang in Höhe von 24.345,63 € sowie den identischen Betrag als Aktivierung.

Weiterhin wurden bereits Arbeiten für die Umsetzung der Leadermaßnahme Dorfgemeinschaftshaus Herkensen in Höhe von 8.732,57 € erbracht.

Die Zugänge bei **Anlagen im Bau – Hochbau Planung** von insgesamt 32.187,13 € ergeben sich aus folgenden Positionen:

- Planungskosten für das Zukunfts-/Brandschutzkonzept Grundschule Bisperode (Maßnahme 42) 17.850,00 € und
- Planungskosten für den Anbau des Kindergartens Bisperode (Maßnahme (13a) 14.337,13 €.

Anlagen im Bau Tiefbaumaßnahmen

Für die Erneuerung der Schmutzwasserkanalisation Marienau wurden 2018 weitere 174.571,69 € für die Schachtsanierung benötigt. Aktiviert wurde die Maßnahme mit insgesamt 197.865,77 €.

Der Endausbau „Untere Wieme“ in Brännighausen kostete in 2018 nochmals 31.375,48 €. Die Maßnahme wurde mit insgesamt 73.415,63 € aktiviert.

Für die Pläne zur Georeferenzierung der Wasserleitung Brännighausen fielen 43.037,10 € an. Dies ist für die geplante Erneuerung der Wasserversorgung Brännighausen notwendig.

Die Zugänge bei dem Konto **Anlagen im Bau - Sonstige Baumaßnahmen** setzen sich wie folgt zusammen:

- Neugestaltung Brückenwange Burg	38.320,97 €
- LED –Umstellung Grundschule Coppenbrügge	19.414,35 €
- Umlegung Spielplatz Behrensen	60,00 €

Aktiviert in 2018 wurde die Neugestaltung der Brückenwangen mit 76.633,99 € und die LED-Umstellung in der Pausenhalle mit 20.942,50 €.

*Zum 31.12.2018 befanden sich die folgenden **Anlagen im Bau**:*

Hochbau & Planung

Zukunftskonzept Grundschule Bisperode	11.257,19 €
Brandschutz Kindergarten Bisperode	3.286,10 €
Erweiterung Kindergarten Bisperode	601,43 €

Tiefbau

Wasserleitung Brännighausen	43.037,10 €
-----------------------------	-------------

Sonstige Baumaßnahmen

Umlegung Spielplatz Behrensen	60,00 €
Anbau Burg mit Bühnenbeleuchtung	117,10 €

3. Finanzvermögen

Bezeichnung	01.01.2018 Euro	Zugänge Euro	Abgänge Euro	AfA Euro	31.12.2018 Euro
Beteiligungen	103.500,00	0,00	0,00	0,00	103.500,00
Ausleihungen	193.497,36	0,00	2.867,20	0,00	190.630,16
Summe	296.997,36	0,00	2.867,20	0,00	294.130,16

Hier sind die **Beteiligungen** an der Kreissiedlungsgesellschaft (50.200 €), der Volksbank (300 €), der Klimaschutzagentur (3.000 €) und den Stadtwerken Weserbergland (50.000 €) mit ihren Anschaffungswerten angesetzt. .

Bei den **Ausleihungen** handelt es sich um ein Darlehen, welches der Flecken an die Kreissiedlungsgesellschaft ausgegeben hat.

Forderungen und Sonstige Vermögensgegenstände

Bezeichnung	31.12.2017 Euro	Veränderung Euro	31.12.2018 Euro
Öffentlich-rechtliche Forderungen	259.647,18	49.748,69	309.395,87
Einzel- und Pauschalwertberichtigungen	-39.453,33	2.976,68	-36.476,65
Forderungen aus Transferleistungen	157.852,24	-157.852,24	0,00
Sonstige privatrechtliche Forderungen	17.111,00	29.373,70	46.484,70
Wertberichtigungen	-4.787,56	-293,27	-5.080,83
Sonstige Vermögensgegenstände	180.018,69	-80.997,25	99.021,44
Forderungen Ablesezeitraum	115.650,59	5.179,62	120.830,21
Summe	686.038,81	-151.864,07	534.174,74

Gemäß § 57 Abs. 5 KomHKVO werden die Forderungen der Gemeinde in einer Forderungsübersicht dargestellt (*siehe Anlage 2 zum Anhang*).

Zum Bilanzstichtag bestanden **öffentlich-rechtliche Forderungen** in Höhe von 309.395,87 €. Sie stellen den weitaus größten Posten bei den offenen Forderungen dar.

Die Forderungen teilen sich wie folgt auf:

- Gebührenforderungen	142.807,91 €
- Personalgestellung Arbeitsagentur/SHD	15.646,93 €
- Steuerforderungen	53.521,94 €
- Zuweisungen/Zuschüsse	13.351,68 €
- Kostenerstattung Feuerwehr	6.448,73 €
- Öffentliche Kostenerstattungen	69.906,82 €
- Sonstige Forderungen	7.711,86 €
(z.B. aus Säumniszuschlägen, Mahngebühren, Stundungs- und Gewerbesteuer-Nachzahlungszinsen, Bußgeldern, etc.).	

Das bestehende aktuelle Ausfallrisiko wurde mit Hilfe von **Einzel- und Pauschalwertberichtigungen** (z.B. aufgrund von Insolvenzen, fruchtloser Vollstreckung, etc.) in Höhe von insgesamt 36.476,65 € berücksichtigt. Der Veränderungsbetrag von 2.976,68 € ergibt sich durch 1.413,60 € an neu eingestellten **Einzelwertberichtigungen**. Es handelt

sich hauptsächlich um Steuerforderungen von Betrieben (in Insolvenz) und Personen in Privatinsolvenzen. Die Vortragssumme reduziert sich um 194,16 € aus Zahlungen für bereits einzelwertberichtigte Forderungen. Bei einigen Schuldnern wurden einzelwertberichtigte Forderungen aus Vorjahren von insgesamt 3.651,54 € wegen Uneinbringlichkeit unbefristet niedergeschlagen bzw. erlassen. 44,58 € Umsatzsteuer wurden vom Finanzamt zurückgefordert (Wasserforderung 7 %).

Die Unterlagen für die Niederschlagungen können in der Gemeindekasse eingesehen werden.

Die **Pauschalwertberichtigungen** reduzieren sich um 500 €. Sie wurden mit einem Prozentsatz von 3,0% berücksichtigt.

Im öffentlich-rechtlichen Bereich entstehen ein Großteil der Forderungen dadurch, dass zum Jahreswechsel eine korrekte Zuordnung des Ertrages ins Jahr 2018 erfolgt, wobei der Fälligkeitstermin der Forderung im Folgejahr 2019 liegt (z. B. durch Veranlagungen im Dezember, Endabrechnungen Wasser- und Kanalgebühren)

Forderungen aus Transferleistungen resultieren aus der Erstattung von im Regelfall finanziellen Mitteln an die Kommune aus dem öffentlichen und privaten Bereich von sozialen Leistungen, die in Sozialleistungsgesetzen vorgesehen sind. In erster Linie handelt es sich um den Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb und innerhalb von Einrichtungen. Derartige Forderungen bestehen beim Flecken Copenbrügge nicht.

Das DATEV-Programm hat in den Vorjahren unter Transferleistungen sämtliche Forderungen mit der Forderungsart Kostenerstattung ausgewiesen. Durch neu eingerichtete Forderungsarten wurde eine korrekte Zuordnung erreicht.

Die **privatrechtlichen Forderungen** beinhalten z. B. Mieten und Pachten sowie Nebenkostennachzahlungen, Verkaufserlöse und Essensgelder. Hier wurden Einzelwertberichtigungen für das Haushaltsjahr 2018 in Höhe von insgesamt 502,83 € berücksichtigt. Dagegen wurden Forderungen in Höhe von 209,56 € durch Niederschlagung endgültig ausgebucht. Der Gesamtbetrag der Wertberichtigungen beträgt zum Bilanzstichtag 5.080,83 €, davon sind allein 2.350,26 € Forderungen aus illegaler Müllentsorgung (Debitor im Insolvenzverfahren).

Die Forderungen setzen sich wie folgt zusammen:

- Mietforderungen 1.994,14 €,
- Verkaufserlöse 3.559,50 €,
- privaten Kostenerstattungen 35.833,36 € (davon 28.800,61 € Forderungen aus der Betriebskostenabrechnung Kindergärten an das Kirchenkreisamt)
- Essensgelder 4.580,48 €
- Mahngebühren/Säumniszuschlägen/Rücklastschriftgebühren 517,22 €

Die **sonstigen Vermögensgegenstände** umfassen

- 45.238,36 € für den Bestand der Versorgungsrücklage lt. NVK
- 32.388,40 € Kreditorengutschriften (Debitorische Kreditoren lt. Kontokorrentliste)
- 10.632,50 € Körperschaftssteuerforderung
- 4.604,17 € Negativzinsen für 2018/Auszahlung 2019
- 6.158,01 € Umsatzsteuerforderung

Die **Forderungen aus dem Ablesezeitraum** (Wasser- und Schmutzwassergebühren betragen zum Bilanzstichtag 12.830,21 €.

4. Liquide Mittel

Bezeichnung	31.12.2017 Euro	31.12.2018 Euro
Liquide Mittel	848.398,01	1.432.543,15

Die **liquiden Mittel** setzen sich aus dem Kassenbestand und den bei Kreditinstituten geführten Guthaben zusammen. Die Stände entsprechen den Saldenbestätigungen zum 31.12.2018.

- Volksbank am Ith	890.320,88 €
- Geldtransit Volksbank am Ith	0,00 €
- Sparkasse Weserbergland	358.328,77 €
- Sparkasse Weserbergland –Sonderkonto -	32.425,00 €
- Bausparkasse Badenia	149.926,10 €
- Bar-Kassenbestand	1.542,40 €

5. Aktive Rechnungsabgrenzung

Durch Rechnungsabgrenzungsposten werden Aufwendungen und Erträge den einzelnen Geschäftsjahren periodengerecht durch Abgrenzung zugerechnet. Rechnungsabgrenzungsposten auf der Aktivseite sind Auszahlungen vor dem Abschlussstichtag, soweit sie Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen.

Bezeichnung	31.12.2017 Euro	31.12.2018 Euro
Aktive RAP	22.006,26	24.880,92

Der aktive Rechnungsabgrenzungsposten enthält die Januargehälter der Beamten und Aufwandsentschädigungen für die Ehrenamtlichen Beamten, die im Dezember des Vorjahres gezahlt worden sind. Außerdem wurde die Umlage für die Beamten an die Niedersächsische Versorgungskasse für den ersten Monat des Folgejahres verbucht. Für einen Mitarbeiter wurde der Anteil 2019 für den 2.Angestelltenlehrgang bereits in 2018 gezahlt.

B Erläuterungen zu den Passivposten

Die **Nettoposition** setzt sich in der Schlussbilanz zum 31.12.2018 wie folgt zusammen:

dem Basis-Reinvermögen	6.864.899,24 €
<i>(bestehend aus dem Reinvermögen</i>	9.232.465,30 €
<i>dem Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss (Wert EÖB)</i>	-3.883.517,47 €
<i>Jahresüberschuss 2016</i>	+760.960,74 €
<i>Jahresüberschuss 2017</i>	+754.990,67 €
den Rücklagen	21.250,00 €
dem Jahresergebnis	- 1.176.076,67€
<i>(bestehend aus dem Fehlbetrag der Vorjahre</i>	- 1.729.746,38 €
<i>und dem aktuellen Jahresergebnis</i>	+553.669,71 €
den Sonderposten	12.807.680,57 €
den Sonderposten für Gebührenaussgleich	137.017,96 €
<u>Insgesamt</u>	<u>18.654.771,10 €</u>

Das **Basis-Reinvermögen** wurde zur Eröffnungsbilanz berechnet als Differenz zwischen den Aktivposten der Bilanz und den übrigen Passivposten. Es stellte damit lediglich eine rechnerische Größe dar und bildete den Wert des mit eigenen Mitteln finanzierten Vermögens ab. Abgesetzt von dem Basis-Reinvermögen wurde der Vortrag der aufgelaufenen kameralem Sollfehlbeträge.

Die Sollfehlbeträge werden um die Jahresüberschüsse 2016 und 2017 gemindert. Gemäß den gesetzlichen Vorgaben sind Überschüsse mit den in der ersten Eröffnungsbilanz ausgewiesenen Sollfehlbeträgen zu verrechnen.

Die Änderungen des Reinvermögens im Vergleich zum Vorjahr in Höhe von insgesamt 23.257,07 € ergeben sich durch Ausgleichszahlungen für Pflanzmaßnahmen Windkraft (Windersatzgeld) vom Naturschutzamt und Grundstücksvorgängen, die dem Reinvermögen zuzuordnen sind.

Die zweckgebundene **Rücklage** wurde gebildet für die Einführung der Inklusion an der Grundschule Coppenbrügge. Sie besteht aus einer zweckgebundenen Spende in Höhe von 2.000,00 € für den behindertengerechten Umbau der Toiletten und den jährlichen Zuweisungen des Landes für Inklusion in Höhe von insgesamt. 19.250,00 €.

Das **Jahresergebnis** setzt sich zusammen aus den Fehlbeträgen der Vorjahre:

<u>Haushaltsjahr</u>	<u>Ergebnis Kommune</u>	<u>Ergebnis Eigenbetrieb</u>	<u>Ergebnis gesamt</u>
2011	155.779,43 €	-210.465,31 €	-54.685,88 €
2012	35.890,49 €	-292.933,35 €	-257.042,86 €
2013	-398.628,40 €	-261.410,77 €	-660.039,17 €
2014			-564.143,13 €
2015			-193.835,33 €
			<u>-1.729.746,38 €</u>

Die Ergebnisrechnung des Flecken Coppenbrügge weist **2018** einen **Jahresüberschuss** in Höhe von **553.669,71 €** aus.

Sonderposten

Als **Sonderposten** sind im Wesentlichen empfangene Zuwendungen für Investitionen (einschl. Geld- und Sachspenden), sowie erhobene Beiträge, Kostenerstattungen und ähnliche Entgelte auszuweisen. Die Sonderposten sind mit den ursprünglich erhaltenen Beträgen abzüglich der bis zum Bilanzstichtag vorzunehmenden Auflösungen angesetzt. Sie sind den damit bezuschussten Vermögensgegenständen sachgerecht zugeordnet. Die Auflösung bemisst sich entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes.

Sonderposten aus Zuwendungen

Bezeichnung	01.01.2018 Euro	Zugänge Euro	Abgänge Euro	Auflösung Euro	31.12.2018 Euro
SoPo aus Zuwendungen	7.879.686,18	82.669,66	3.116,22	408.707,62	7.550.532,00

Die **Zugänge** bei den Sonderposten betreffen folgende Maßnahmen:

- Neugestaltung der Brückenwangen der Burg 67.832,50 €
- Energetische Sanierung DGH/Feuerwehrrhäuser Dörpe/Diedersen 12.917,16 €
- Zuschuss fahrbare Hebebühne 1.920,00 €

Beim **Abgang** der Sonderposten aus Zuwendungen handelt es sich um die Rückzahlung von Fördermitteln aufgrund der Endabrechnung Bushaltestellen seitens der LNVG.

Sonderposten aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten

Bezeichnung	01.01.2018 Euro	Zugänge Euro	Abgänge Euro	Auflösung Euro	31.12.2018 Euro
Straßen	744.598,00			87.999,00	656.599,00
Wasser	62.893,00			10.064,00	52.829,00
Schmutzwasser	3.764.920,00			114.230,00	3.650.690,00
Regenwasser	378.411,00			7.815,00	370.596,00
Summe	4.950.822,00	0,00	0,00	220.108,00	4.730.714,00

Beiträge und ähnliche Entgelte werden erfolgsneutral als **Sonderposten** passiviert. Die Ergebnisrechnung wird erst durch die Auflösung des Sonderpostens aus Beiträgen in Form von Erträgen beeinflusst. Die Auflösung erfolgt über die Gesamtnutzungsdauer des Vermögensgegenstandes.

Sonderposten für den Gebührenaussgleich

Im Rahmen der Nachkalkulation des Jahres 2018 ergibt sich nach NKAG ein Gebührenüberschuss in Höhe von 54.878,00 € (Vorjahr 45.775,00 €). Aus der Kalkulationsperiode 2014 bis 2016 ist bereits ein Gebührenüberschuss in Höhe von 36.364,96 € in die neue Kalkulationsperiode 2017 bis 2019 übertragen worden. Nach § 5 Abs. 1 NKAG soll das Gebührenaufkommen aus Benutzungsgebühren die Kosten der jeweiligen Einrichtung decken, jedoch nicht übersteigen. Weichen am Ende eines Kalkulationszeitraumes die tatsächlichen von den kalkulierten Kosten ab, sind insbesondere Kostenüberdeckungen auszugleichen. Der Gebührenüberschuss wird somit gem. § 55 Abs. 3 Nr.1.4.3. KomHKVO in der Bilanz als Sonderposten für den Gebührenaussgleich gezeigt. Nach dem Kontenrahmen wird der Überschuss als

Aufwand „Abführung Gebührenüberschuss“ an „Sonderposten Gebührenaussgleich“ nachgewiesen. Im neuen Kalkulationszeitraum wird dieser Überschuss ausgeglichen.

Die Jahresüberschüsse der Wasserversorgung der drei letzten Jahre sowie die daraus resultierenden Gebührenüberschüsse sollten im Hinblick auf die dringend notwendigen Erneuerungsmaßnahmen insbesondere der Trinkwasserversorgung Brunnighausen mit den entsprechenden Investitions- und Folgekosten betrachtet werden.

Stand der Sonderposten für den Gebührenaussgleich

31.12.2016	36.364,96 €
31.12.2017	45.775,00 €
31.12.2018	54.878,00 €
Summe	137.017,96 €

Unter **erhaltenen Anzahlungen auf Sonderposten** sind Zuwendungen ausgewiesen, die noch nicht endgültig verwendet wurden (die gegenüberstehende Maßnahme ist noch nicht fertig gestellt – vgl. Anlagen im Bau). Mit Fertigstellung der geförderten Maßnahme erfolgt die Umbuchung in die endgültige Bilanzposition. Ab dann erfolgt die planmäßige lineare Auflösung über die Nutzungsdauer des geförderten Vermögensgegenstandes.

Bezeichnung	01.01.2018 Euro	Zugang Euro	Abgang Euro	Passivierung Euro	31.12.2018 Euro
Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten	37.282,50	170.172,19	0,00	98.113,95	109.340,74

Der Zugang für erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten beinhaltet folgende Positionen:

- Anbau Burginnenhof mit Bühnenbeleuchtung	13.351,68 €
- Ausbau/Erhalt Gewerbegebiet	48.784,33 €
- Umgestaltung DGH Herkensen	17.196,81 €
- Feuerschutzsteuer (Verwendung TSF Bessingen)	20.557,92 €
- Ersatzgeld wegen Errichtung Windenergieanlagen	17.364,29 €
- Neugestaltung Brückenwangen Burg	40.000,00 €
- Leadermaßnahme DGH/FWH Diedersen/Dörpe	12.917,16 €

Die Brückenerneuerung wurde mit 67.832,50 € passiviert, die Leadermaßnahme Dörpe/Diedersen mit 12.917,16 €.

Die Ausgleichszahlungen vom Naturschutzamt für Ersatzpflanzungen zum Bau der Windenergieanlagen in Höhe von 17.364,29 € wurden der Nettoposition zugeordnet.

Der Bestand bei den Anzahlungen betrifft folgende Maßnahmen:

- Anbau Burginnenhof	13.351,68 €
- Erweiterung Ithkopf	9.450,00 €
- Ausbau/Erhalt Gewerbegebiet	48.784,33 €
- TSF Bessingen	20.557,92 €
- Umgestaltung DGH Herkensen	17.196,81 €

Zum 31.12.2018 sind weiterhin folgende Baugebiete noch nicht endgültig abgerechnet:

Erschließungsgebiet	Wert 01.01.2018 Euro	Erhaltenen Nachzahlungen Euro	Geleistete Rückzahlungen Euro	Passivierung Euro	Stand 31.12.2018 Euro
Krugfeld	44.512,27			0,00	44.512,27
Schäbkerweg III 21 C	372.581,56			0,00	372.581,56
Summe	417.093,83	0,00	0,00	0,00	417.093,83

In Absprache mit dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Hameln-Pyrmont wird für die Auflösung der Sonderposten die Restnutzungsdauer der jeweiligen Straße in dem entsprechenden Gebiet zu Grunde gelegt.

2. Schulden

Gemäß § 57 Abs. 3 KomHKVO werden die Schulden der Gemeinde in einer Schuldenübersicht dargestellt (Siehe Anlage 3 zum Anhang).

Bezeichnung	31.12.2017 Euro	31.12.2018 Euro
Verbindlichkeiten aus Investitionen	7.621.209,11	7.303.113,01
Verbindlichkeiten aus Krediten zur Liquiditätssicherung	6.500.000,00	6.500.000,00
Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	278.194,44	299.805,24
Transferverbindlichkeiten	14.348,47	32.130,13
Durchlaufende Posten	36.365,42	43.063,60
Sonstige Verbindlichkeiten	120.592,35	217.016,68
Umsatzsteuerverbindlichkeiten	0,00	0,00
Summe	14.570.709,79	14.395.128,66

Die **Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen** vermindern sich um die Tilgung im Jahr 2018 in Höhe von insgesamt 572.191,08 €. Hiervon wird der ordentlichen Tilgung ein Betrag von 318.096,10 € zugeordnet, 254.094,98 € wurden als Sondertilgung zur Umschuldung eines Darlehens benötigt.

Aufgenommen wurde der Restbetrag des bereits 2017 vertraglich gesicherten Darlehens in Höhe von 254.094,98 € zur Umschuldung. Die Darlehnsermächtigung des Haushaltsjahres 2017 wurde aufgrund der Verzögerungen in der Bautätigkeit, insbesondere bei den Großprojekten, bereits ins Haushaltsjahr 2018 übertragen und zum Teil Anfang 2019 realisiert bzw. im Haushaltsplan 2019 neu veranschlagt. Die Darlehnsermächtigung 2018 in Höhe von 1.485.000 € wurde ebenfalls wieder aus den gleichen Gründen übertragen.

Insgesamt konnte der Flecken Coppenbrügge im Haushaltsjahr 2018 318.096,10 € an investiven Schulden abbauen. Der Bestand der Investitionskredite ist durch Bankauszüge nachgewiesen und mit dem Nominalwert angesetzt. Die Abweichung des Wertes der Tilgung zum Konto der Finanzrechnung ergibt sich durch die Abbuchung einer Tilgungsleistung nach dem 31.12.2018 in Höhe von 54.169,98 €. Die Zahlung ist jedoch auch seitens der kreditgebenden Bank als Tilgungsleistung dem Jahr 2018 zugeordnet. (siehe Erläuterungen im Rechenschaftsbericht zu Punkt 5.3.3 Finanzierungstätigkeit)

Nach § 4 der Haushaltssatzung 2018 ist der Höchstbetrag der **Liquiditätskredite** auf

8 Mio. € festgesetzt worden (*gegenüber dem Vorjahr -1 Mio. €*). Erfreulicherweise brauchte von diesem Höchstbetrag zu keinem Zeitpunkt des Jahres 2018 Gebrauch gemacht werden. Zum 31.12.2018 betrug der Stand der Liquiditätskredite 6,5 Mio. €. 2018 lag der Flecken im Negativzinsbereich für die Aufnahme von Liquiditätskrediten.

Bei den **Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen** handelt es sich um Rechnungen für Leistungen, die noch in 2018 erbracht wurden, bei denen die Rechnungen aber erst im Jahr 2019 eingegangen sind bzw. fällig waren. Es sind in erster Linie Rechnungen für Bauleistungen im Investitionsbereich, Energienachzahlungen, Endabrechnungen in diversen Bereichen.

In der Position enthalten sind ebenfalls **Transferverbindlichkeiten in Höhe von 32.130,13 €** die seitens des DATEV-Programms nicht separat als Bilanzposition ausgewiesen werden können. Diese beinhalten folgende Positionen:

- 29.564,00 € Verbindlichkeit aus der Endabrechnung Gewerbesteuerumlage,
- 233,57 € Kinderweihnachtsfeier Kuki
- 632,56 € Ausgabe Neujahrstuten
- 1.700,00 € Zuschuss Kinderspielkreis Diedersen

Die **Durchlaufenden Posten** im Bereich der **Sonstigen Verbindlichkeiten** setzen sich zusammen aus 37.867,35 € Lohn- und Kirchensteuer für Dezember 2018 sowie 5.196,12 € im Bereich Verwahrgelder, davon 3.200,00 € Spenden für die Feuerwehr und 250,00 € für die Bücherei. 1.284,85 € stehen für die Abwicklung der Fleckenfeste zur Verfügung. Die allgemeinen Verwahrgelder in Höhe von 461,40 € ergeben sich aus der Kautions für eine Fahrradbox, einer Rücküberweisung VL und einer Zahlung des Ingenieurbüro Nagel.

Die **Sonstigen Verbindlichkeiten** betragen 217.016,68 €, wovon 129.444,18 € auf Debitoren mit Haben-Saldo entfallen. Die Summe ergibt sich aus

- 99.164,81 € Guthaben der Kanal- und Wasserabrechnungen lt. Endabrechnung 2018
- 2.050,55 € Rückzahlung 2018 Konzessionsabgaben Westfalen Weser Netz
- 24.308,00 € Rückzahlung Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer/Umsatzsteuer
- 2.390,25 € Guthaben aus Nebenkostenabrechnungen
- 1.530,57 € diverse Guthaben für Grundsteuer, Hundesteuer etc.

Wie bereits im Rechenschaftsbericht (zu Finanzierungstätigkeit) sowie im Anhang (zu Verbindlichkeiten für Investitionen) ausführlich erläutert, wurde seitens einer kreditgebenden Bank die Zins- und Tilgungsleistung nach dem Bilanzstichtag abgebucht, jedoch dem Jahr 2018 zugeordnet. Es ergeben sich sonstige Verbindlichkeiten für Zinsen in Höhe von 33.402,52 € und für Tilgung in Höhe von 54.169,98 €.

3. Rückstellungen

Bezeichnung	01.01.2018 Euro	Zuführung Euro	Auflösung Euro	31.12.2018 Euro
Pensionsrückstellungen	1.757.823,00	30.898,00	5.672,00	1.783.049,00
Beihilferückstellungen	261.915,63	9.719,03	611,22	271.023,44
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltg	0,00	0,00	0,00	0,00
Rückstellungen für Urlaub	148.635,79	22.755,11	9.228,05	162.162,85
Rückstellungen für Überstunden	260.314,29	19.617,55	10.037,98	269.893,86
Rückstellungen Prüfungsgebühren	85.864,84	41.100,00	51.772,29	75.192,55
Rückstellungen Wasserwerk	16.721,98	7.000,00	16.721,98	7.000,00
Rückstellungen Abwasser	151.953,68	86.200,00	92.495,62	145.658,06
Rückstellungen Regenwasser	0,00	0,00	0,00	0,00
FAG	65.200,00		65.200,00	0,00
Andere Rückstellungen	139.436,71	58.572,60	99.057,48	98.951,83
Summe	2.887.865,92	275.862,29	350.796,62	2.812.931,59

Rückstellungen werden für Verbindlichkeiten gebildet, die der Fälligkeit oder der Höhe nach ungewiss sind und deren Aufwand der Verursachungsperiode zugerechnet werden soll. Der Unterschied zu den Verbindlichkeiten liegt darin, dass diese grundsätzlich zum Zeitpunkt ihrer Fälligkeit und in ihrer Höhe genau bestimmbar sind.

Die Niedersächsische Versorgungskasse (NVK) stellt dem Flecken Copenbrügge für jedes Jahr eine Neuberechnung der **Pensions- u. Beihilferückstellungen** per Stichtag 31.12. zur Verfügung. Die Pensions- und Beihilferückstellungen werden anhand eines finanzmathematischen Verfahrens von der NVK errechnet und im Vorfeld für das jeweilige Haushaltsjahr prognostiziert. Diese Werte sind zu bilanzieren und können von Jahr zu Jahr sehr unterschiedlich sein.

Die Bemessung der **Überstunden- und Urlaubsrückstellungen** erfolgte unter Zugrundelegung der Personalkosten in den jeweiligen Einzelfällen. Insgesamt wurden zum Jahresende 725 Tage nicht in Anspruch genommener Urlaub und 6.813 Überstunden passiviert. Bei der Bewertung sollte man nicht außer Acht lassen, dass die Berechnung dieser Rückstellungen jährlich neu aufgrund des jeweils aktuellen Verdienstes des einzelnen Mitarbeiters erfolgt. Für bereits aus Vorjahren bestehenden Tage und Stunden erhöht sich somit der Rückstellungsbetrag jährlich automatisch, ohne dass „neue“ Stunden oder Tage geleistet werden.

Aktuell sind bei den Rückstellungen für Urlaub u.a. 46 Tage aufgrund von Langzeiterkrankungen ausgewiesen, da der Urlaubsanspruch bestehen bleibt. Aufgrund der guten Wetterlage im Sommer 2018 sind im Bereich der Bäder vermehrt zusätzliche Stunden angefallen bzw. konnte der Urlaub nicht vollständig gewährt werden.

Die Ausbildung des Beamten dauerte 2018 noch an und der Mitarbeiter für das Bauamt konnte erst im zweiten Halbjahr eingestellt werden. Auf eine spürbare Entlastung wird dadurch gehofft, jedoch gibt es weiterhin ständig neue Aufgabenbereiche für

Kommunen (Bsp. Umsatzsteuerrecht, INSPIRE, Digitalisierung...), die ebenfalls zeitnah erfüllt werden müssen.

Seit längerer Zeit ist der Flecken bestrebt, ein Langzeitarbeitskonto für die besonders betroffenen Mitarbeiter einzuführen, was von diesen sehr begrüßt wird. Leider gibt es dafür noch keine Klärung.

Bei **Rückstellungen für Prüfungsgebühren und Beratungskosten** wurden Beträge in Höhe von 31.600,00 € für Jahresabschlussprüfungen 2018 des RPA und des Steuerberaters zugeführt. Hinzu kommen insgesamt 5.000,00 € Beratungskosten für die Quecksilberproblematik im Abwasser und die Kläranlage. Für weitere notwendige Planungsleistungen Windkraft wurden 4.500,00 € zurückgestellt.

Demgegenüber wurden 46.287,02 € zum Ausgleich von Rechnungen für Prüfungen und Beratungen aus Vorjahren entnommen. Davon wurden 3.500,00 € dem Rückstellungskonto allgemeine Rückstellungen zur Verfügung gestellt.

Weitere 5.485,27 € wurden ertragswirksam aufgelöst, da die Rückstellung 2017 für den Steuerberater und 2016 für das Rechnungsprüfungsamt zu hoch waren.

Der Zugang der Rückstellungen beim **Wasserwerk** in Höhe von 7.000,00 € entsteht durch den beauftragten, aber aufgrund von Termenschwierigkeiten der Handwerker, noch nicht vollständig umgesetzten Wasserzähleraustausch von ca. 100 Wasserzählern in Coppenbrügge (Wert 4.000,00 €). Außerdem lag die Endabrechnung 2018 des Energielieferanten zum Zeitpunkt der Erstellung des Abschlusses der Wasserversorgung noch nicht vor, es erfolgte eine Rückstellung in Höhe von 3.000,00 €.

Für Rechnungen der Georeferenzierung der Trinkwasserleitung Marienau wurden aus der Rückstellung 4.646,50 € entnommen. Von der Rückstellung zur Digitalisierung der Leitungen wurden 6.553,50 € in Anspruch genommen.

Der Austausch der Wasserzähler, für die 2017 eine Rückstellung gebildet wurde, ist mittlerweile erfolgt (2.300,00 €). Außerdem wurde die Rückstellung für den Austausch der Großwasserzähler durch Rechnungen aufgelöst (3.221,98 €).

Die Zuführung der Rückstellungen für den **Schmutzwasserbereich** ergibt sich durch die noch nicht vorliegenden Abrechnungen der Einleitungsgebühren 2018 für die Stadt Hameln und die Gemeindewerke Emmerthal in Höhe von insgesamt 73.000,00 €. Die Endabrechnung 2017 der Schmutzwassereinleitungsgebühren nach Hameln fiel um 6.731,44 € günstiger aus und wurde ertragswirksam aufgelöst.

Für die Entsorgung des Anteils des Klärschlamms für 2018, der erst in 2019 beseitigt werden konnte wurden 11.500,00 € abgegrenzt. Sämtliche Rückstellungen aus 2017 für die Entsorgung des Klärschlamms sowie den Betrieb des Klärwerks wurden verbraucht. Lediglich ein Rest von 113,44 € konnte aus der Reparatur Rührwerk ertragswirksam aufgelöst werden. Die Abgänge in Höhe von 85.650,74 € betreffen abgegrenzte Kosten aus 2017, wo inzwischen die Rechnungsstellungen erfolgt sind.

Für die fehlende Stromendabrechnung 2018 des Energielieferanten wurden analog zur Wasserversorgung 1.700,00 € zurückgestellt.

Andere Rückstellungen

Die jeweiligen Einzelbeträge der „Anderen Rückstellungen“ ergeben sich aus der beiliegenden Übersicht.

Für externe Beratung bei Stellenbewertungen nach Tarif wurden 5.000,00 € zurückgestellt, für eingeleitete Arbeitsschutzmaßbelehrungen mit Hilfe von EDV 1.900,00 €, für Rechtsanwaltsberatung und vermutliche Klagen bei Feuerwehrgebühren 4.000,00 €.

Für die Anschaffung von geringwertigen Wirtschaftsgütern (Sportgeräte) wurden 1.490,56 € abgegrenzt. Die Notwendigkeit einer Neuanschaffung wurde bei der Überprüfung 2018 festgestellt, konnte aber nicht mehr realisiert werden. Ebenfalls zurückgestellt wurden 624,26 € für notwendige Reparaturen an Sportgeräten.

Die Umstellung der Beleuchtung im Museum auf LED in Höhe von 1.400,00 € war für 2018 geplant, kann aber auch erst 2019 erfolgen, ebenso Ersatzpflanzungen in Höhe von 1.200,00 € die bei einer Baumkontrolle in 2018 als erforderlich gehalten wurden.

Bei den Spielplätzen wurde bei einer Prüfung in 2018 festgestellt, dass einiges Zubehör ausgetauscht werden muss, in 2018 war keine Lieferung mehr möglich, daher Bildung einer Rückstellung in Höhe von 1.500,00 €. Dasselbe Problem ergab sich bei der Beschaffung von Abfallbehältern im Wert von 1.000,00 €.

Für die Änderung des Flächennutzungsplanes Windkraft wurden Rückstellungen in Höhe von 22.757,78 € neu gebildet. 3.500,00 € wurden dafür vom Rückstellungskonto Prüfungs-/Beratungsgebühren umgebucht. Der Auftrag wurde 2017 bereits erteilt und erweitert.

Für den Beitrag für die Berufsgenossenschaft 2018 wurde eine Rückstellung von 800,00 € gebildet für 2018 und 125,70 € für 2017 ertragswirksam aufgelöst.

Für das Programm Umbau statt Zuwachs wurden 500,00 € zurückgestellt.

1.200,00 € wurden für die beauftragte Beschilderung Bergmannsweg/Dörper Rundweg zur Verfügung gestellt.

Für notwendige Führerscheinergänzungen der Bauhofmitarbeiter zum Führen von Leihfahrzeugen wurden 800,00 € berücksichtigt.

Rückstellungen für die dringende Erneuerung der Elektrik in einer Mietwohnung in Behrens in Höhe von 6.000,00 € wurden gebildet. Die Herstellung einer zusätzlichen Türöffnung in der Friedhofskapelle wurde mit 4.000,00 € berücksichtigt.

Da die Endabrechnungen 2018 des Energielieferanten erst nach Abgabe der Unterlagen an den Steuerberater (30.04.2019) für Bäder und der Abrechnung der Bewirtschaftungskosten mit dem Träger der Einrichtungen der Kinderbetreuung eingegangen sind, wurden Rückstellungen in Höhe von insgesamt 900,00 € gebildet.

Die Auflösung in Höhe von 99.057,48 € setzt sich wie folgt zusammen:

- 90.181,51 € in Anspruch genommene Rückstellungen für gezahlte Rechnungen
- 8.875,97 € ertragswirksame Auflösungen

Diese beinhalten u.a.(größte Positionen):

- 3.599,41 € geringere Zahlung aus der Umsetzung der neuen Entgeltverordnung,
- 3.000,00 € Auflösung Rückstellung Tierheimkosten, da ein Guthaben für das Jahr 2017 erstattet wurde
- 1.538,22 € geringere Kosten für Zaun Friedhof
- 220,00 € geringere Miete /Saalnutzung Diedersen

4. Passive Rechnungsabgrenzung

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

Bezeichnung	31.12.2017 Euro	31.12.2018 Euro
Passive RAP	281.547,30	295.724,77

Die passiven Rechnungsabgrenzungsposten enthalten vor allem die Aufteilung der Pflegeaufwendungen für anonyme Gräber und Rasengräber für die nächsten 30 Jahre. Die Gebühren für diese Grabstellen werden für die gesamte Nutzungsdauer im Voraus bezahlt. Sie stellen damit zu einem bestimmten Bruchteil Ertrag der jeweiligen Folgejahre dar und werden demzufolge abgegrenzt und entsprechend der abgelaufenen Jahre aufgelöst. Die Summe beträgt zum Bilanzstichtag 286.142,27 €.

Der bereits für 2019 anteilig gezahlte Personalkostenzuschuss in Höhe von 9.562,50 € für die Flüchtlingsbetreuung in Kooperation mit Salzhemmendorf vom Landkreis wird 2019 entsprechend zugeordnet.

Des Weiteren umfasst die Position

- 20,00 € passive Abgrenzung für Miete Januar 2019

Sonstige Angaben und Erläuterungen

Ergebnisrechnung

Auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung im Rechenschaftsbericht wird hingewiesen.

Außerordentliche Erträge

Die außerordentlichen Erträge ergeben sich mit einem Betrag in Höhe von 13.880,00 € aus der Korrektur der FAG Berechnungen (Schlüsselzuweisungen) 2014 bis 2016.

Des Weiteren wurden Geräte und Maschinen sowie ein Feuerwehrfahrzeug mit Erträgen von insgesamt 8.800,00 € veräußert. Demgegenüber stehen die Ausbuchung der Erinnerungswerte von jeweils 1,00 €.

Außerordentliche Aufwendungen

Ebenfalls korrigiert wurde die Kreisumlage (3.352,00 € wurden erstattet) für die Jahre 2014 bis 2016 aufgrund der Korrektur der Schlüsselzuweisungen.

Aufwendungen aus der Veräußerung/Verschrottung von Wertgegenständen entstanden in Höhe von insgesamt 3,00 €. Aufgrund der Neuvermessung eines Flurstücks im Rahmen des Flurbereinigungsverfahrens differiert die Grundstücksgröße um 2 qm und wurde mit 2,00 € außerplanmäßig abgeschrieben.

Aus der Veräußerung zweier Flurstücke mit einem Verkaufspreis unterhalb des Wertes in der Bilanz ergibt sich ein Aufwand aus der Veräußerung in Höhe von 6.805,00 €.

Finanzrechnung

Auf die Erläuterungen zur Finanzrechnung im Rechenschaftsbericht wird hingewiesen.

Steuerliche Verhältnisse

Die Gemeindeverwaltung ist steuerrechtlich eine juristische Person des öffentlichen Rechts und daher grundsätzlich als solche nicht steuerpflichtig.

Der Umsatzsteuer und der Körperschaftsteuer unterliegen Lieferungen und Leistungen, die die juristische Person des öffentlichen Rechts im Rahmen ihrer unternehmerischen Tätigkeit ausführt (Betriebe gewerblicher Art). Dies betrifft insbesondere die Bereiche Versorgung (Wasserversorgung, Elektrizitätsversorgung) sowie die Bäder (Hallen- und Freibad).

Opinionserklärung

Gemäß § 27 Abs. 22 Umsatzsteuergesetz (UStG) hat der Flecken Copenbrügge zum 31.12.2016 gegenüber dem zuständigen Finanzamt Hameln erklärt, dass er – vorbehaltlich eines etwaigen Widerrufs – für sämtliche nach dem 31.12.2016 und vor dem 01. Januar 2021 ausgeführten Leistungen weiterhin § 2 Abs. 3 UStG in der am 31.12.2015 geltenden Fassung anwendet.

Die Auswirkungen der Änderung des Steuerrechts sind derzeit noch nicht absehbar.

Haftungsverhältnisse

Haftungsverhältnisse, die auch dann anzugeben sind, wenn ihnen gleichwertige Rückgriffsforderungen gegenüberstehen, bestehen nicht.

Bürgschaften

Bürgschaften wurden im Berichtszeitraum nicht übernommen.

Finanzielle Verpflichtungen

Windkraftplanung

Die Gemeinde hat die Möglichkeit, den Bau von Windkraftanlagen über den Flächennutzungsplan zu steuern. Hierfür können Vorranggebiete ausgewiesen werden, womit der Bau außerhalb dieser Flächen ausgeschlossen werden kann.

Der Rat des Flecken Copenbrügge hatte in seiner Sitzung am 08.07.2015 beschlossen, ein Verfahren zur Änderung des Flächennutzungsplanes (FNP) zur Ausweisung von Vorrangflächen für Windenergie einzuleiten. Zur Vorbereitung dieser FNP-Änderung wurde in den Jahren 2015 und 2016 eine Potenzialflächenanalyse sowie eine faunistische Kartierung und Einzelfallprüfung der Potenzialflächen durchgeführt. Zum 31.12.2016 lagen die Ergebnisse dieser Untersuchungen in Form eines gesamtäumlichen Konzeptes, das Grundlage der FNP-Änderung ist, im Entwurf vor. Nach Ausarbeitung des Vorentwurfes und des Umweltberichtes wurde in der ersten Jahreshälfte 2017 die frühzeitige Beteiligung der Öffentlichkeit und der Behörden durchgeführt. Hierbei sind durch Investoren und Grundstückseigentümer erhebliche Bedenken gegen die Planung geäußert worden. Im Zuge der planerischen Abwägung dieser (teils bereits durch Rechtsanwälte eingereichten) Stellungnahmen wurde eine Überarbeitung des Vorentwurfes notwendig. Die Abstimmung eines überarbeiteten Entwurfes mit Planern und Juristen ist zum 31.12.2018 noch nicht abgeschlossen. Die ursprünglich veranschlagten Mittel von 100.000 € werden durch weitere Prüfungen und Änderungsplanungen auf keinen Fall ausreichen.

Klärschlamm Entsorgung

Aufgrund der geänderten Parameter der Düngemittelverordnung ist derzeit nicht absehbar, ob der Betrieb des Klärwerks Copenbrügge in der derzeitigen Form zukünftig noch sinnvoll und wirtschaftlich ist. Eine Machbarkeitsstudie ist in Auftrag gegeben und soll die verschiedenen Varianten der Behandlung des Abwassers darstellen und auf ihre Zukunftsfähigkeit hin prüfen. In einem ersten Zwischenergebnis wurde seitens der beauftragten Firma klargestellt, dass es weiterhin sehr wichtig sei, die Ursache des erhöhten Quecksilbereintrags zu finden. Erste Gespräche über eventuelle Einleitungsmöglichkeiten sind geführt worden.

Die weitere Entwicklung der Klärschlamm Entsorgung ist nach wie vor im Bereich der Kosten nicht kalkulierbar wie auch der Entsorgungsmöglichkeiten nicht gesichert.

Zusätzlich ist die Entwicklung der Kosten für die Schmutzwassereinleitung in das Schmutzwassernetz von Dritten sehr bedenklich.

EDV

Im Zusammenhang mit der Ersatzbeschaffung der Server-Technik wurde bereits seit einiger Zeit verwaltungsseitig über die Auslagerung der EDV nachgedacht. Die Komplexität der EDV-Systeme und die zukünftig zusätzlichen Anforderungen an Datenschutz und Sicherheit, E-Rechnungen, Digitale Verwaltung 2020, E-Vergabe, Archivierung, E-Akte, Ratsinformationssysteme, Internetleitung, Telefonie über Internet (All-IP) ... machen es unumgänglich entweder über eine Auslagerung der EDV an Fachfirmen oder die Einstellung eines IT-Fachmanns in Verbindung mit der Anschaffung der entsprechenden technischen Voraussetzungen zu entscheiden. Derzeit ist aufgrund der fehlenden entsprechenden Internetanbindung eine Auslagerung der gesamten EDV nicht möglich. Es wurde vorerst die Lösung über einen Leasingvertrag der technischen Anlagen über vier Jahre mit entsprechender Mindestbetreuung durch die Fachfirma gewählt. Die Gesamtproblematik bleibt dennoch

erhalten, eine Ausweitung und Qualitätsverbesserung hinsichtlich Digitalisierung bzw. papierloser Arbeitsweise ist vorerst nicht möglich.

Beteiligungen

Beteiligungsübersicht



Erschließungsanlagen

Für folgende bis zum 31.12.2018 fertig gestellte Erschließungsanlagen wurden bisher nur Vorausleistungen erhoben:

- B-Plan 1 „Auf der Wieme“ Teilabschnitt „Untere Wieme“
- B-Plan 21 C „Schäbkerweg“, Teilbereich Hagenweg
- B-Plan 32 „Krugfeld“

Der Endausbau des Erschließungsgebietes Untere Wieme wurde 2018 abgeschlossen.

Zusatzversorgung und umlagepflichtige Gehälter

Der derzeitige Umlagesatz beträgt für den Arbeitgeber 6,45 % und wird voraussichtlich für die nächsten Jahre unverändert bestehen bleiben. Das umlagepflichtige gemeldete Gehalt 2018 beträgt bei den Beschäftigten 2.093.520,80 €. Der Gesamtaufwand des Arbeitgebers wird somit 135.032,16 € betragen. Für ausgeschiedene Beschäftigte und Rentenempfänger muss bei den Beschäftigten, die zusatzversorgungspflichtig sind, nichts abgeführt werden.

Durchschnittliche Anzahl der Beschäftigten zum 30.06.2018

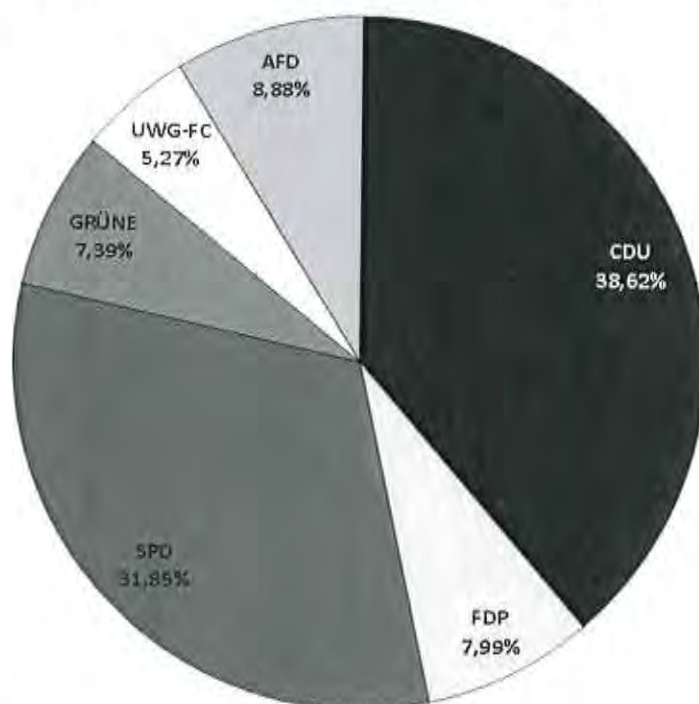
Im Jahr 2018 hatte der Flecken Coppenbrügge zum 30.06.2018 insgesamt 79 Mitarbeiter beschäftigt. Davon waren von 47,27 im Stellenplan 2018 ausgewiesene Stellen für tariflich Beschäftigte 44,27 Stellen belegt. Die drei übrigen Stellen wurden zum 01.07.2018 bzw. 01.08.2018 besetzt. Hinzu kommt 1 Wahlbeamter. Eine neue Beamtenstelle wurde im Stellenplan ausgewiesen. Seit dem 01.08.2016 wird ein Beamtenanwärter für die gehobene Laufbahn ausgebildet.

Bei den restlichen Mitarbeitern handelt es sich um nicht unter den Geltungsbereich der Tarifverträge fallende Beschäftigte, insbesondere Ortsvertrauensleute.

Ergebnisse der Gemeinderatswahl vom 11. September 2016 im Flecken Coppenbrügge

Quelle: Hauptamt, Flecken Coppenbrügge

	Stimmen	%	
Wahlberechtigte	6.004	100,00%	
Wahlbeteiligung	3.803	63,34%	
Ungültige Stimmzettel	68	1,79%	
Gültige Stimmzettel	3.735	98,21%	
Gültige Stimmen	10.793	100,00%	
			Sitze
CDU	4.168	38,62%	8
FDP	862	7,99%	2
SPD	3.438	31,85%	6
GRÜNE	798	7,39%	1
UWG-FC	569	5,27%	1
AfD	958	8,88%	2
Gültige Stimmen	10.793	100,00%	20



Zusammensetzung Gemeinderat des Flecken Coppenbrügge

Gruppen/Fraktionen	Mitgliederzahl
CDU/FDP-Gruppe	10
SPD/Grüne/UWG-FC-Gruppe	8
AfD-Fraktion	2
Summe	20

Die Mehrheitsgruppe im Gemeinderat bilden CDU und FDP.

Gemeindeorgane

Seit dem 01.11.2016 (Kommunalwahl Legislaturperiode 01.11.2016 bis 31.10.2021) besteht der Gemeinderat aus folgenden Mitgliedern:

Peschka, Hans-Ulrich	Bürgermeister		
Dröge, Karin	1. stellv. Bürgermeisterin	CDU	
Paulmann, Taina	2. stellv. Bürgermeisterin	FDP	
Bormann, Cord	SPD	Egly, Klaus	CDU
Kuppig, Helmut	SPD	Fieber, Christine	CDU
Fehn, Ute	SPD	Flachsbart, Heinrich	CDU
Olze Rainer	SPD	Kellner, Thorsten	CDU
Poppe, Birgit	SPD	Stannehl, Carsten	CDU
Tolkmitt, Jurgis	SPD	Voß, Andreas	CDU
		Wiemann, Lars	CDU
		Sohns, Manfred	FDP
Krückeberg, Ludwig	Grüne		
Mücke, Ingo	UWG-FC		
Biester, Elke	parteilos		
Biester, Holger	parteilos		

Anlagen zum Anhang

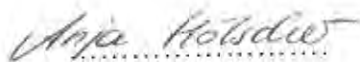
Dem vorliegenden Anhang sind folgende Anlagen beigefügt:

- Anlagenübersicht
- Forderungsspiegel
- Verbindlichkeitspiegel
- Rückstellungsübersicht
- Rechenschaftsbericht

- Ergänzende Anlagen

Coppenbrügge, den 15.07.2019

Aufgestellt:



Anja Hölscher
Finanzabteilung

Bestätigt:



Hans-Ulrich Peschka
Bürgermeister

Anlagen
zum
Anhang des Jahresabschlusses 2018
des
Flecken Coppentrügge

Anlagenübersicht

- Brutto-Anlagenspiegel Sonderposten
- Zugangsliste Sonderposten
- Brutto-Anlagenspiegel Anlagevermögen
- Zugangsliste Anlagevermögen
- Abgangsliste Anlagevermögen
- Umbuchungsliste Anlagevermögen

Forderungsspiegel

Verbindlichkeitspiegel

Rückstellungsübersicht

Rechenschaftsbericht

Anlagenübersicht
Muster 15

Anlagenübersicht gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO

Vermögen ¹⁾	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte				Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen ³⁾	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	- Euro -	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	+	-	+/-			-	-	+				
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände ²⁾	321.952,52	6.406,35			328.358,87	142.486,94	19.627,65			162.114,59	166.244,28	179.465,58
2. Sachvermögen ²⁾ (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	60.730.165,18	517.185,92	113.782,00	512.613,00 -512.613,00	61.133.569,10	26.599.556,44	984.474,78	76.115,40		27.507.915,82	33.625.653,28	34.130.608,74
3. Finanzvermögen ²⁾ (ohne Forderungen)	477.016,05		83.864,45		393.151,60					0,00	393.151,60	477.016,05
insgesamt	61.529.133,75	523.592,27	197.646,45	0,00	61.855.079,57	26.742.043,38	1.004.102,43	76.115,40	0,00	27.670.030,41	34.185.049,16	34.787.090,37

¹⁾ In der Anlagenübersicht auszuweisen sind Immaterielle Vermögensgegenstände, das Sachvermögen ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände sowie das Finanzvermögen ohne Vorräte

²⁾ Es ist eine Darstellung entsprechend dem Muster 14 A. Bilanz vorgegebenen Gliederung der Bilanzpositionen vorzunehmen.

³⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

Anlagenübersicht
Muster 15

Anlagenübersicht gem. § 57 Abs. 2 KomHKVO

Vermögen ¹⁾	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte				Entwicklung der Abschreibungen						Buchwerte	
	Stand am 31.12. des Vorjahres	Zugänge im Haushaltsjahr	Abgänge im Haushaltsjahr	Umbuchungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	Stand am 31.12. des Vorjahres	Abschreibungen im Haushaltsjahr	Auflösungen ³⁾	Zuschreibungen im Haushaltsjahr	Stand am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Haushaltsjahres	am 31.12. des Vorjahres
	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-	- Euro -	-Euro-	-Euro-	-Euro-	-Euro-
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
1. Immaterielle Vermögensgegenstände ²⁾	321.952,52	6.406,35			328.358,87	142.486,94	19.627,65			162.114,59	166.244,28	179.465,58
2. Sachvermögen ²⁾ (ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände)	60.730.165,18	517.185,92	113.782,00	512.613,00 -512.613,00	61.133.569,10	26.599.556,44	984.474,78	76.115,40		27.507.915,82	33.625.653,28	34.130.608,74
3. Finanzvermögen ²⁾ (ohne Forderungen)	477.016,05		83.864,45		393.151,60					0,00	393.151,60	477.016,05
insgesamt	61.529.133,75	523.592,27	197.646,45	0,00	61.855.079,57	26.742.043,38	1.004.102,43	76.115,40	0,00	27.670.030,41	34.185.049,16	34.787.090,37

¹⁾ In der Anlagenübersicht auszuweisen sind Immaterielle Vermögensgegenstände, das Sachvermögen ohne Vorräte und geringwertige Vermögensgegenstände sowie das Finanzvermögen ohne Vorräte

²⁾ Es ist eine Darstellung entsprechend dem Muster 14 A. Bilanz vorgegebenen Gliederung der Bilanzpositionen vorzunehmen.

³⁾ Kumulierte Abschreibungen für Abgänge

VERBINDLICHKEITENSPIEGEL zum 31.Dezember 2018

Flecken Copenbrügge, Copenbrügge

	Gesamtbetrag des Haushaltsjahres EUR	Restlaufzeit bis 1 Jahr EUR	Restlaufzeit 1-5 Jahre EUR	Restlaufzeit über 5 Jahre EUR	Gesamtbetrag des Vorjahres EUR	Mehr (+) Weniger (-) EUR
1. Geldschulden						
1.1 Anleihen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	7.303.113,01	665.537,44	1.358.928,61	5.278.646,96	7.621.209,11	-318.096,10
1.3 Liquiditätskredite	6.500.000,00	6.500.000,00		0,00	6.500.000,00	0,00
1.4 sonstige Geldschulden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00 0,00
3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	299.805,24	299.805,24	0,00	0,00	278.194,44	21.610,80
4. Transferverbindlichkeiten	32.130,13	32.130,13	0,00	0,00	14.348,47	17.781,66
5. Sonstige Verbindlichkeiten	260.080,28	260.080,28	0,00	0,00	156.957,77	103.122,51
Schulden insgesamt (ohne Rückstellungen)	14.395.128,66	7.757.553,09	1.358.928,61	5.278.646,96	14.570.709,79	-175.581,13

Rechenschaftsbericht
zum
Jahresabschluss 2018
des
Flecken Coppenbrügge

III. Rechenschaftsbericht zum Jahresabschluss 2018

1. Vorbemerkungen

Nach § 128 NKomVG ist der Anhang Teil des Jahresabschlusses.

Dem Anhang ist ein Rechenschaftsbericht beizufügen. Gemäß § 57 KomHKVO werden im Rechenschaftsbericht, den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Kommune dargestellt. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen.

Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind, und zu erwartende mögliche finanzielle Risiken, die für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung sind, darstellen.

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

Der vorliegende Jahresabschluss schließt das Haushaltsjahr 2018 ab. Der Abschluss ist vergleichbar mit den Vorjahren 2014 bis 2017. Um eine bessere Vergleichbarkeit, insbesondere im Bereich Kennzahlen mit den vorangegangenen Jahren zu erreichen, basieren diese auf den Ergebnissen der Gesamtabschlüsse 2012 und 2013.

Für die Aufstellung des Jahresabschlusses 2018 wurde das Finanzwesen-Verfahren DATEV angewendet. Der Abschluss wurde nicht fristgerecht gem. § 129 Abs. 1 NKomVG zum 31.03.2019 fertig gestellt.

2. Statistische Angaben

Der Flecken Coppenbrügge wurde im jetzigen Zuschnitt im Jahre 1973 im Zuge der Niedersächsischen Verwaltungs- und Gebietsreform aus den ehemals zwölf selbständigen Gemeinden Bäntorf, Behrensen, Bessingen, Bisperode, Brünnighausen, Coppenbrügge, Diedersen, Dörpe, Harderode, Herkensen, Hohnsen und Marienau/Voldagsen gebildet. Er liegt am Fuße des Iths im östlichen Teil des Landkreises Hameln-Pyrmont mit einer Gesamtfläche von 89,81 Quadratkilometer.

Flächen der tatsächlichen Nutzung

Flecken Coppenbrügge im Vergleich Niedersachsen

Quelle: LSN; Stand: 31.12.2016

Nutzungsart	Flecken Coppenbrügge		Niedersachsen
	in ha	in %	in %
Siedlungsfläche	509	5,7	9,3
Verkehrsflächen	451	5,0	5,1
Vegetationsfläche	7.977	88,6	83,4
Gewässer	71	0,8	2,2
Gesamtfläche	9.008	100,0	100,0

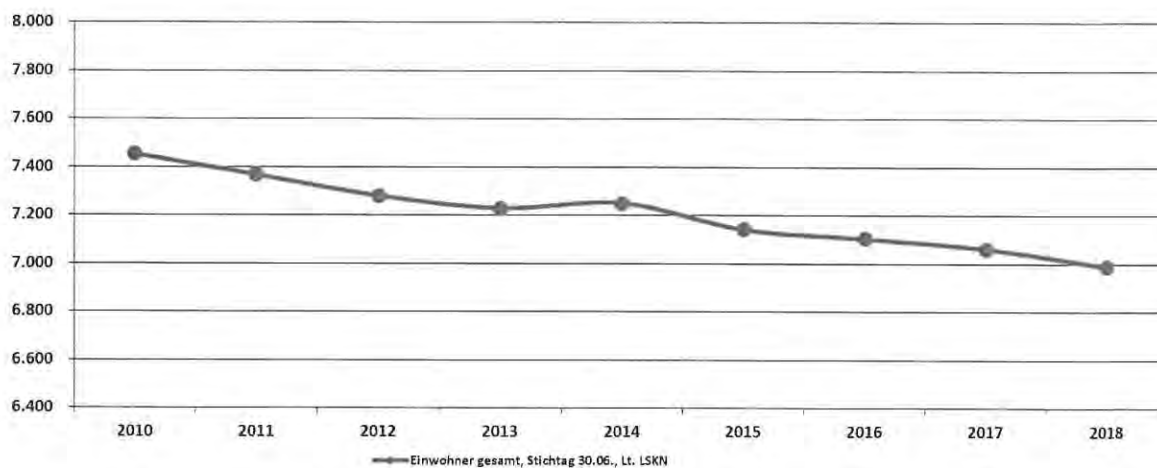
Einwohnerentwicklung

Amtliche Fortschreibung des Niedersächsischen Landesamts für Statistik (LSN)

Bevölkerungsveränderung vom 30.06.2009 bis 30.06.2018, Stichtag 30.06. jeden Jahres

2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
7.453	7.367	7.280	7.229	7.250	7.186	7.103	7.061	6.988

Basis Zensus 2011



Geburten, Sterbefälle sowie Zu- und Wegzüge

jeweils im Zeitraum vom 01.01. bis 31.12. der Jahre 2010 bis 2018

	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
Geburten	55	36	41	55	42	34	39	43	42
Sterbefälle	83	85	72	93	97	78	90	126	101
Zuzüge	273	328	314	389	454	392	402	373	416
Wegzüge	358	377	360	378	466	323	401	388	387
Veränderung im Jahr	-111	-98	-77	-27	-67	+25	-50	-98	-30

*Datenstand 30.10.2018 lt. Einwohnermeldeamt

Der bisher höchste Stand der Einwohnerzahl des Flecken Coppenbrügge lag 1973 bei 8.377 Einwohnern. Seit dem Jahr 2000 ist keine positive Bevölkerungsentwicklung im Flecken Coppenbrügge zu verzeichnen gewesen mit Ausnahme der flüchtlingsbedingten stichtagsbezogenen Erhöhung 2014.

Bis 2030 wird laut Bevölkerungsprognose der Statistischen Ämter der Länder die Bevölkerung auf nur noch 6.090 Einwohner zurückgehen.

3. Verfahren der Haushaltsplanaufstellung 2018

Der Haushaltsplan 2018 wurde in seiner Sitzung am 13.12.2017 vom Rat des Flecken Coppenbrügge beschlossen und mit Bescheid der Kommunalaufsicht vom 02.03.2018 rechtsaufsichtlich genehmigt. Durch die öffentliche Bekanntmachung am 10.03.2018 und die öffentliche Auslegung in der Zeit vom 12.03. bis 20.03.2018 erlangte der Haushaltsplan rückwirkend zum 01.01.2018 Rechtskraft.

Ein Nachtragshaushalt wurde im Haushaltsjahr 2018 nicht erstellt.

	Planansatz 2018 in €
Ordentliche Erträge	11.422.400
Ordentliche Aufwendungen	11.886.400
Jahresergebnis	-464.000
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.789.700
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.845.300
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	186.400
Auszahlungen für Investitionstätigkeit	1.671.900
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.739.600
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	613.600
Finanzmittelbestand	-415.100

Nachrichtlich

Gesamtbetrag der Einzahlungen des Finanzhaushaltes 12.715.700 €

Gesamtbetrag der Auszahlungen des Finanzhaushaltes 13.130.800 €

4. Rechnungslegung

Die jeweiligen Beschlüsse des Rates über die Jahresabschlüsse bis einschließlich 2016 sowie die entsprechende Entlastung des Bürgermeisters wurden dem Landkreis Hameln-Pyrmont als Kommunalaufsicht gem. § 129 Abs. 2 NKomVG mitgeteilt und öffentlich bekannt gemacht.

Der Beschluss des Rates vom 03.07.2019 über den Jahresabschluss 2017 sowie die Entlastung des Bürgermeisters wurden dem Landkreis Hameln-Pyrmont als Kommunalaufsicht gem. § 129 Abs. 2 NKomVG mitgeteilt und öffentlich bekannt gemacht.

5. Elemente des Rechnungswesens

Der doppische Jahresabschluss umfasst gem. § 128 NKomVG die Vermögens- (Bilanz), Ergebnis- und Finanzrechnung, die aus den so genannten Teilrechnungen entwickelt werden, den Anhang mit Anlagen und den Rechenschaftsbericht.

Das zentrale Rechnungsinstrument stellt die **Vermögensrechnung** (Bilanz) dar. Sie gibt zum Bilanzstichtag Auskunft über das gesamte Vermögen der Kommune und informiert über dessen Finanzierung (Mittelherkunft). Soweit dieser Jahresabschluss das Ergebnis mit Vorjahreswerten vergleicht, wurde auf die Eröffnungsbilanzwerte zum 01.01.2018 abgestellt (= Schlussbilanzwerte Jahresabschluss 2017). Ausführliche Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen enthält der Anhang zur Bilanz.

Die **Ergebnisrechnung** bildet als externes Rechnungslegungselement den Erfolg des kommunalen Handelns periodengerecht ab. Hier werden Erträge und Aufwendungen sowohl als zahlungswirksame sowie auch als zahlungsunwirksame Größen dargestellt. Der Saldo aus Erträgen und Aufwendungen findet über den Posten „Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag“ Eingang in die Bilanz.

Die drei Teilhaushalte wurden entsprechend den organisatorischen Verantwortungsbereichen aufgestellt und die Produkte demzufolge zugeordnet. Im Jahresabschluss erfolgt eine entsprechende Produktrechnung mit Erläuterungen innerhalb der Ergebnisrechnung.

In Verbindung mit den Regelungen über die Haushaltswirtschaft sollen sich der Haushaltsplan und dessen Ausführung verstärkt zu einem Instrument entwickeln, das über Ziele und Kennzahlen die Entwicklung der Kommune steuert. Diese Steuerungsregelung wird dadurch ergänzt, dass in jedem Teilhaushalt die wesentlichen Produkte mit den dazu gehörigen Leistungen und die zu erreichenden Ziele mit den dazu geplanten Maßnahmen sowie Kennzahlen zur Zielerreichung bestimmt werden (§ 4 Abs. 7 KomHKVO).

Mit Aufstellung des Haushaltsplanes 2018 wurden erstmals wesentliche Produkte bestimmt und beraten, sowie einige Ziele, Zielgruppen und Beschreibungen auf den jeweiligen Produktblättern ausgewiesen. Die praktische Umsetzung der gesetzlichen Vorgaben gestaltet sich derzeit sehr schwierig. Zum einen ist für ausgewählte Bereiche die Einführung einer Kosten- und Leistungsrechnung notwendig. Hierfür müssen entsprechende Daten vorliegen, deren praktische Erfassung derzeit eingerichtet wird. Weiterhin sind die Festlegung von Zielen und Kennzahlen beispielsweise im Produkt Kindertagesstätten durch die Einführung der Beitragsfreiheit im Grunde nicht mehr sinnvoll. Steuerungspotential ist hier kaum noch vorhanden. Auch bei den weiteren zu wesentlich bestimmten Produkten (insbesondere Wasserver- und Abwasserentsorgung) gibt es aus aktuellen Gegebenheiten derzeit andere Zielsetzungen, die es vorrangig zu erfüllen gilt (Bsp. Klärschlamm Entsorgung).

Die **Finanzrechnung** beinhaltet alle Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit des Fleckens. Der Saldo der Ein- und Auszahlungen gibt im Sinne einer Kapitalflussrechnung Auskunft über die Liquiditätsentwicklung und damit auch die Information über die Zahlungsfähigkeit. Der Saldo aus Einzahlungen und Auszahlungen findet über den Posten „Liquide Mittel“ Eingang in das Umlaufvermögen der Bilanz. Im Gegensatz zur Ergebnisrechnung wird hier nicht mit Jahresabgrenzungen gearbeitet.

Die Gesamtergebnis- und die Gesamtfinanzrechnung wurden aus Teilrechnungen auf Produktebene ermittelt.

Jahresabschlussanalyse

Bei der sog. „Jahresabschlussanalyse“ erfolgt die Zerlegung bzw. Aufgliederung des Jahresabschlusses (Bilanz, Ergebnisrechnung, Finanzrechnung) sowie eine darauf basierende Beurteilung der wirtschaftlichen Lage und Entwicklung der Kommune.

Hierdurch sollen z.B. Aussagen zur Sicherheit des eingebrachten Fremdkapitals für die Gläubiger (z.B. Kreditinstitute) und zur Rentabilität des eingebrachten Eigenkapitals (=Nettoposition) geliefert werden.

Adressaten der kommunalen Jahresabschlussanalyse sind neben Verwaltungsvorstand, Rat und Rechnungsprüfungsamt die Kommunalaufsichtsbehörde, die Öffentlichkeit, die Presse und zunehmend auch die Kreditinstitute.

Die Daten für die Analyse werden sowohl der Bilanz als auch der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, dem Anhang und den zugehörigen Anlagen entnommen. Ihre Aussagequalität erhöht sich, wenn mehrere aufeinanderfolgende Jahresabschlüsse einbezogen werden.

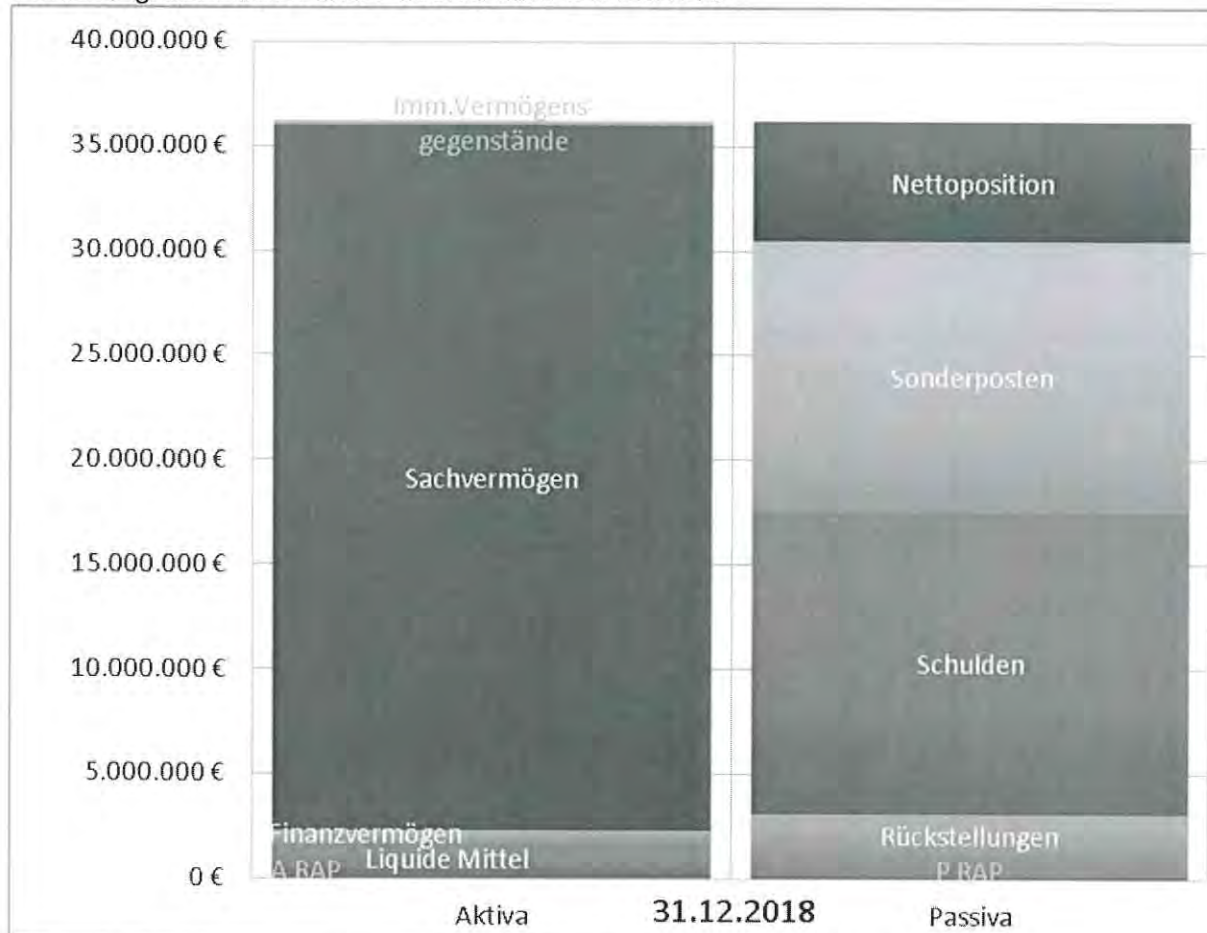
Grundsätzlich ist zu beachten, dass interkommunale Vergleiche von Finanzkennzahlen i.d.R. nur sinnvoll sind, wenn die Vergleichskommunen den gleichen Kommunaltyp haben (kreisangehörige Stadt/Gemeinde, Landkreis, kreisfreie Stadt etc.). So ist sichergestellt, dass die Kommunen eine ähnliche Aufgabenstruktur haben. Ebenso sollten nur Vergleiche mit Kommunen aus einer ähnlichen Einwohnergrößenklasse angestellt werden. Vergleiche absoluter Kennzahlen (z.B. Höhe des ordentlichen Ergebnisses, Höhe des Kassenkreditbestands) sollten stets in der Größe "... je Einwohner" oder "... je 1.000 Einwohner" durchgeführt werden.

5.1. Vermögensrechnung

Wie aus der nachfolgenden Übersicht zu entnehmen ist, vermindert sich die Bilanzsumme zum 31.12.2018 gegenüber der Bilanz zum 01.01.2018 um 75.625,15 € auf 36.158.556,12 €. Eine ausführliche Erläuterung zu den einzelnen Bilanzpositionen ist im Anhang zum Jahresabschluss enthalten.

Bezeichnung	01.01.2018 Euro	31.12.2018 Euro
Aktivseite		
Imm. Vermögensgegenstände	179.465,58 €	166.244,28 €
Sachvermögen	34.201.275,25 €	33.706.582,87 €
Finanzvermögen	983.036,17 €	828.304,90 €
Liquide Mittel	848.398,01 €	1.432.543,15 €
Rechnungsabgrenzungsposten	22.006,26 €	24.880,92 €
Summe	36.234.181,27 €	36.158.556,12 €
Passivseite		
Nettoposition (inkl. Ergebnisvortrag)	5.127.033,79 €	5.710.072,57 €
Sonderposten	13.367.024,47 €	12.944.698,53 €
Schulden	14.570.709,79 €	14.395.128,66 €
Rückstellungen	2.887.865,92 €	2.812.931,59 €
Rechnungsabgrenzungsposten	281.547,30 €	295.724,77 €
Summe	36.234.181,27 €	36.158.556,12 €

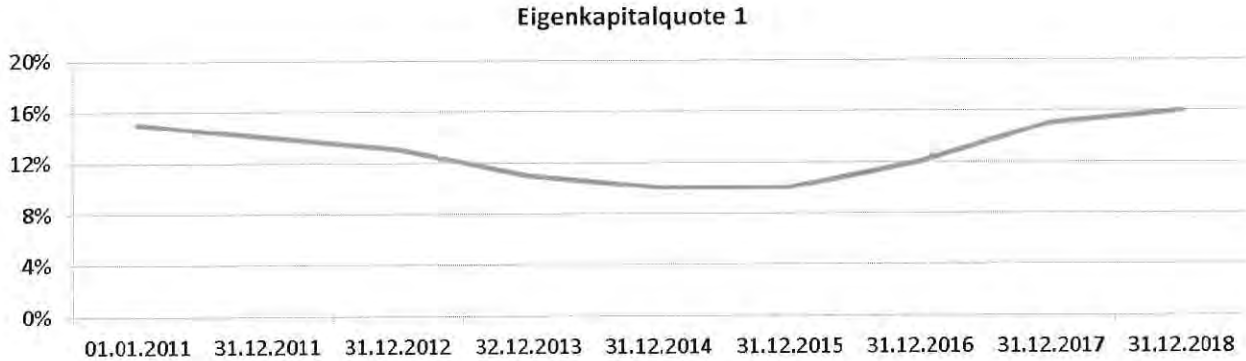
Aufteilung der Aktiva und Passiva zum 31.12.2018



Ausgewählte Bilanzkennzahlen (Vergleichswerte Vorjahre konsolidierte Gesamtbilanzen)

Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 1) $\frac{\text{Nettoposition} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$

01.01.2011	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
15 %	14 %	13 %	11 %	10 %	10 %	12 %	15 %	16 %



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

Je höher der Nettopositionsanteil ist, je größer also das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme ist, desto geringer ist die Abhängigkeit von externen Fremdkapitalgebern und desto höher ist somit die finanzielle Unabhängigkeit. Die Nettoposition wurde ohne Sonderposten berücksichtigt. Die Eigenkapitalquote wird vor allem im Rahmen von interkommunalen Vergleichen herangezogen.

Nettopositionsquote (Eigenkapitalquote 2) $\frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$

01.01.2011	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
52 %	52 %	52 %	50 %	48 %	48 %	49 %	51 %	52 %

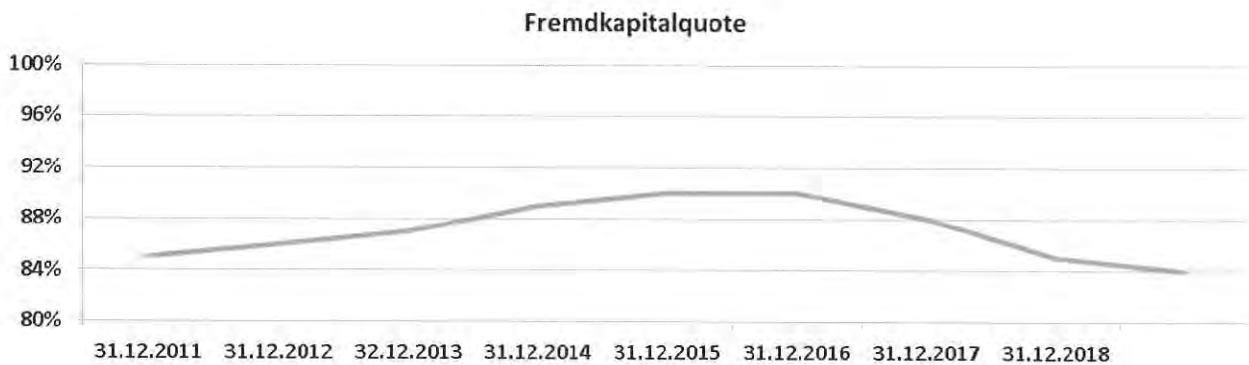


Die Kennzahl „Eigenkapitalquote 2“ misst den Anteil des „Wirtschaftlichen Eigenkapitals“ am gesamten bilanzierten Kapital (Gesamtkapital) der kommunalen Bilanz. Weil bei den Gemeinden die Sonderposten als Bilanzposten mit Eigenkapitalcharakter einen wesentlichen Ansatz in der Bilanz darstellen, wird die Position um die „langfristigen“ Sonderposten erweitert.

Fremdkapitalquote

$$\frac{\text{Fremdkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

01.01.2011	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
85 %	86 %	87 %	89 %	90 %	90 %	88 %	85 %	84 %

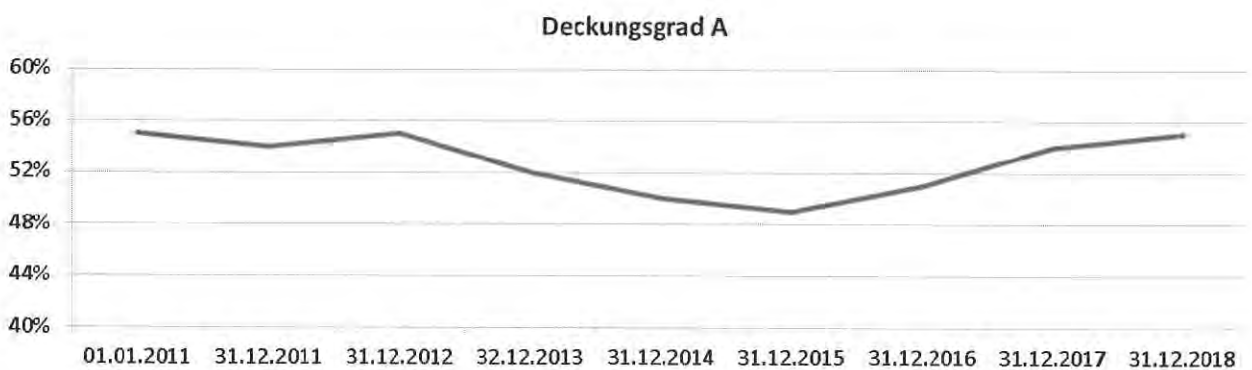


Die Fremdkapitalquote zeigt an, wie hoch die Kommune im Verhältnis zu ihrem Vermögen verschuldet ist. Daraus lässt sich ablesen, mit wie viel Fremdkapital das Vermögen finanziert wurde.

Deckungsgrad A

$$\frac{\text{Eigenkapital} + \text{SoPo} \times 100}{\text{Summe Anlagevermögen}}$$

01.01.2011	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
55 %	54 %	55 %	52 %	50 %	49 %	51 %	54 %	55 %



Vermögensgegenstände sollten mit Mitteln finanziert werden, welche so lange, wie das Kapital in den Vermögensgegenständen gebunden ist, zur Verfügung stehen. Daher werden hier auch die Sonderposten aus Zuweisungen und Beiträgen, die für Investitionen im Anlagevermögen gewährt wurden mit einbezogen.

Anlagenintensitätsquote

$$\frac{\text{Anlagevermögen} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$$

01.01.2011	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018
95 %	96 %	96 %	96 %	96 %	97 %	95 %	94 %	94 %



Der Anteil des Anlagevermögens am gesamten Vermögen (Bilanzsumme) zeigt, dass ein Großteil des Vermögens einer Kommune in Vermögensgegenständen gebunden ist, die der langfristigen Aufgabenerfüllung dienen. Eine hohe Anlagenintensität ist für die Bilanz einer Kommune typisch.

Ergänzung der Kennzahlen im Zusammenhang mit den Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen

Reinvestitionsquote

Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen. Um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten, wird z.T. eine Quote von 100% für erstrebenswert gehalten. Bei einer Quote unter 100 % werden geringere Neuinvestitionen getätigt, als durch Abschreibungen verbraucht werden. Im Ergebnis müssen die Abschreibungen gedeckt werden und das Eigenkapital darf nicht sinken. 2018 liegt die Reinvestitionsquote bei 51 %.

5.2. Ergebnisrechnung

Die Ergebnisrechnung gleicht von der Bedeutung her einer kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung (GuV). Der Gesetzgeber hat sich aber bewusst gegen die Begriffe „Gewinn“ und „Verlust“ entschieden, da diese den Zielsetzungen der öffentlichen Hand nicht gerecht werden. Hier steht nicht die Gewinnoptimierung, sondern die Aufgabenerfüllung im Vordergrund.

Finanzwirtschaftliche Lage

Die Bundesrepublik Deutschland befand sich im Sommer 2018 im neunten Jahr eines konjunkturellen Aufschwungs. Eine solche lang anhaltende positive Entwicklung hat es in diesem Jahrtausend nicht gegeben. Die hiermit einhergehende deutliche Verbesserung der Einnahmesituation von Bund, Ländern und Kommunen hat sich auch in Niedersachsen niedergeschlagen. So hat sich die Finanzlage der Städte, Gemeinden und Landkreise insgesamt in den letzten fünf Jahren deutlich verbessert. Gleichwohl ist ihre Situation nach wie vor heterogen. Während in Teilen des Landes die Situation durchaus als gut zu bezeichnen ist, gibt es nach wie vor eine Reihe von Städten, Gemeinden und Landkreisen, die allenfalls gerade ihren jährlichen Haushaltsausgleich erreichen, die hohen Belastungen der Vergangenheit aber nicht abbauen können. Einzelnen Kommunen gelingt auch dieses nicht. (Quelle: Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Spitzenverbände Niedersachsens 13. Bericht zur Finanzlage der Kommunen in Niedersachsen vom 19.09.2018)

Nachdem die Jahresergebnisse des Flecken Copenbrügge 2016 und 2017 bereits ein deutliches Plus ausweisen konnte, schließt die Ergebnisrechnung 2018 mit einem **Ergebnis** von **+553.669,71 €** ab.

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Plan 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Ordentliche Erträge	12.343.555,57	11.422.400,00	12.270.823,23	848.423,23
Ordentliche Aufwendungen	11.564.985,41	11.886.400,00	11.736.372,52	-150.027,48
Ordentliches Ergebnis	778.570,16	-464.000,00	534.450,71	998.450,71
Außerordentliche Erträge	14.530,81	0,00	22.677,00	22.677,00
Außerordentliche Aufwendungen	38.110,30	0,00	3.458,00	3.458,00
Außerordentliches Ergebnis	-23.579,49	0,00	19.219,00	19.219,00
Jahresergebnis	754.990,67	-464.000,00	553.669,71	1.017.669,71

Gegenüber der Planung ergibt sich eine deutliche Verbesserung um insgesamt 1.017.669,71 €, hauptsächlich erreicht durch ordentliche Mehrerträge in Höhe von insgesamt 848.423,23 €. Insbesondere die Auszahlung der Bedarfszuweisung im Haushaltsjahr 2018 durch das Land Niedersachsen in Höhe von 410.000 € verändert das Ergebnis im Vergleich zur Planung deutlich, da dieser Betrag im Vorfeld nicht geplant werden darf. Er dient lediglich dem Ausgleich von Fehlbeträgen und dem Abbau von Liquiditätskrediten.

Nach wie vor kann auch der Flecken Copenbrügge aufgrund der guten wirtschaftlichen Lage hohe Steuereinnahmen verbuchen (+249.549,43 € gegenüber der Planung, +102.862,77 € gegenüber 2017). Mehrerträge ergeben sich weiterhin bei den Zuweisungen (+457.932,89 € - davon Bedarfszuweisung 410.000 €) und bei öffentlich rechtlichen Entgelten (+103.398,80 €).

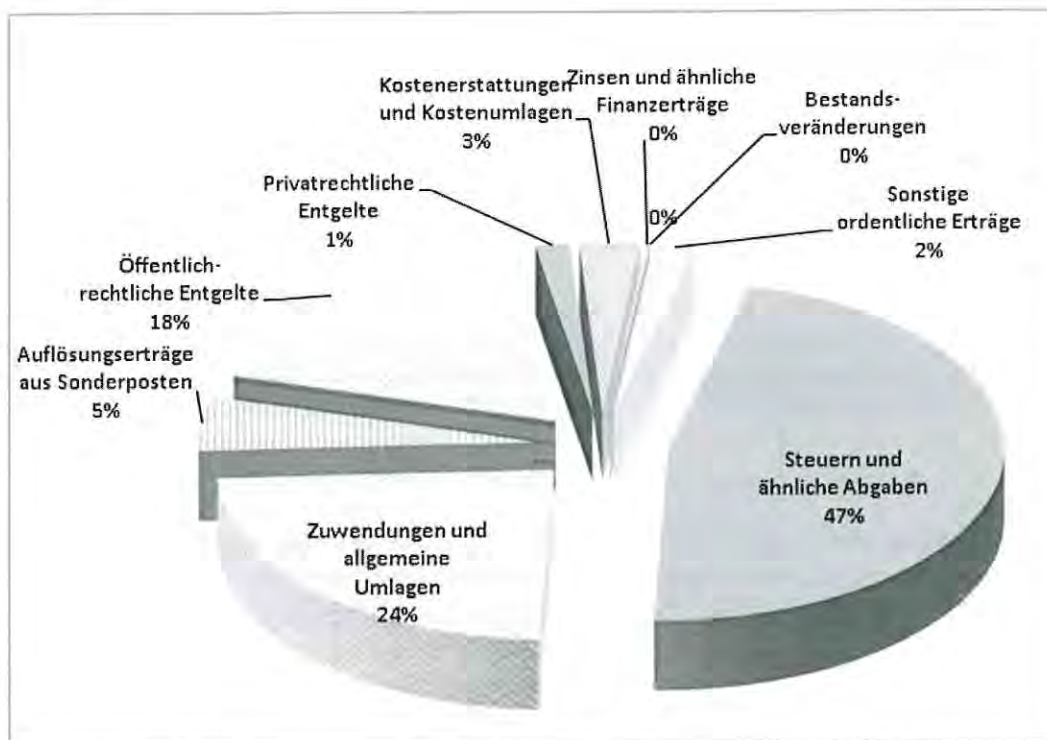
Die Gesamtsumme der Aufwendungen liegt leicht unterhalb des Planansatzes. Somit konnte das ordentliche Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit deutlich verbessert werden.

Für 2018 werden außerordentliche Erträge in Höhe von 22.677,00 € und Aufwendungen von 3.458,00 € ausgewiesen. Das **außerordentliche Ergebnis** beträgt somit 19.219,00 €. (nähere Erläuterungen siehe Punkt 5.2.1. zu außerordentliche Erträge und 5.2.2. zu außerordentliche Aufwendungen) Die Ergebnisrechnung weist demzufolge insgesamt einen **Jahresüberschuss** in Höhe von **+553.669,71** aus.

Somit können bereits im dritten Jahr nacheinander mit Hilfe der Bedarfszuweisungen Fehlbeträge der Vorjahre abgebaut werden. Zum 31.12.2018 berechnet sich ein Gesamtfehlbetrag in Höhe von insgesamt -3.543.642,73 €.

5.2.1 Erträge

Das nachfolgende Diagramm zeigt die ordentlichen Erträge des Haushaltsjahres 2018, aufgeteilt auf die einzelnen Ertragsarten:



Entwicklung der wichtigsten Erträge

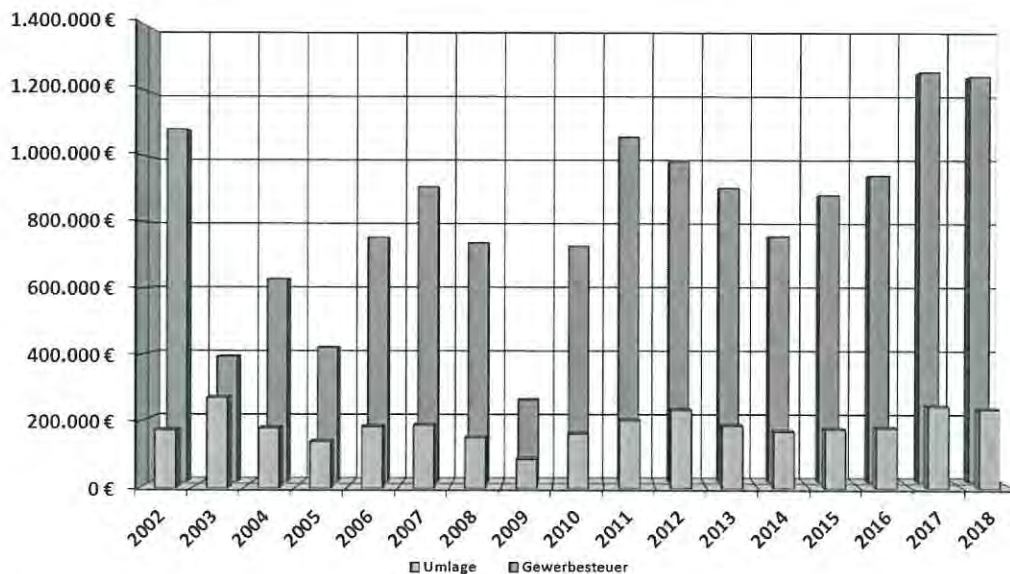
Steuern und ähnliche Abgaben

Beim Flecken Copenbrügge ergibt sich im Vergleich zu 2017 eine Steigerung von 1,82 % (Vorjahr +12,3 %) bei den Erträgen aus Steuern und ähnlichen Abgaben.

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Grundsteuer A	172.507,56	169.200,00	174.637,15	5.437,15
Grundsteuer B	865.926,31	862.400,00	866.211,69	3.811,69
Gewerbesteuer	1.267.552,79	1.136.900,00	1.255.134,09	118.234,09
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	3.039.559,00	2.975.700,00	3.086.535,00	110.835,00
Gemeindeanteil a. d. Umsatzsteuer	233.247,00	288.900,00	291.369,00	2.469,00
Hundesteuer	59.134,00	58.200,00	58.542,50	342,50
Vergnügungssteuer	960,00	900,00	9.320,00	8.420,00
Summe:	5.638.886,66	5.492.200,00	5.741.749,43	249.549,43

Bei der Grundsteuer A und B ergeben sich jeweils leichte Verbesserungen gegenüber den Planansätzen sowie gegenüber dem Vorjahr aufgrund der übermittelten Messbeträge des Finanzamtes.

Der Ertrag der Gewerbesteuer für 2018 liegt in etwa in der Größenordnung des Vorjahres und mit insgesamt 118.234,09 € über dem Planansatz. Allein aus der Abrechnung von Vorjahren konnten Erträge in Höhe von 179.297,16 € verbucht werden.



Die Erträge aus dem Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer sind beim Flecken Copenbrügge gegenüber dem Vorjahr nochmals um 46.976 € gestiegen, gegenüber dem auf Basis der Orientierungsdaten geplanten Ansatz 2018 um 110.835 €. Insgesamt entwickelt sich der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer seit 2011 überaus positiv.

Auch bei den Umsatzsteueranteilen des Flecken Copenbrügge waren in den vergangenen Jahren jeweils leichte Steigerungen zu verbuchen, zum einen durch die positive Umsatzsteuerentwicklung insgesamt, zum anderen durch die seit 2015 vereinbarte Entlastung der Kommunen durch den Bund über einen höheren Anteil der Gemeinden an der Umsatzsteuer. Gegenüber dem Vorjahr konnten 58.122 € mehr vereinnahmt werden, gegenüber dem Planansatz 2018 2.469 €.

Im Bereich Hundesteuer gibt es keine gravierenden Abweichungen.

Durch die Wiedereröffnung einer Spielhalle im Fleckengebiet konnte im Vergleich zum Vorjahr wie auch zum Plan 2018 erheblich mehr Vergnügungssteuer vereinnahmt werden (+ca. 8.400 €).

Zuwendungen und allgemeine Umlagen für laufende Zwecke

Zuwendungen und Umlagen sind Übertragungen/Finanzhilfen innerhalb des öffentlichen Bereiches (Bund/Land/Landkreis/Kommunen).

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Schlüsselzuweisungen vom Land (FAG)	2.065.504,00	1.832.000,00	1.881.968,00	49.968,00
Sonst. Allg. Landeszuweisungen (FAG)	137.120,00	139.800,00	137.144,00	-2.656,00
Bedarfszuweisung	490.000,00	0,00	410.000,00	410.000,00
Zuweisungen u. Zuschüsse für laufende Zwecke	413.229,32	469.900,00	472.316,56	2.416,56
-3. beitragsfreies Kindergartenjahr	77.440,00	75.300,00	46.400,00	-28.900,00
-Zuschuss Landkreis gem. Kooperationsvereinb.	251.124,32	282.000,00	282.733,75	733,75
-Fam- u. Kinderservicebüro	0,00	7.800,00	7.800,00	0,00
-Bundesfreiwilligendienst	13.540,00	23.600,00	13.587,14	-10.012,86
-Asylbewerber	13.500,00	9.600,00	13.500,00	3.900,00
-Leaderregion	44.024,63	59.000,00	96.637,00	37.637,00
-Systembetreuung	3.837,00	3.800,00	3.599,00	-201,00
-Zuweisung Hainholz	4.368,00	0,00	0,00	0,00
-Sonstiges	5.395,37	8.800,00	8.059,67	-740,33
Summe:	3.105.853,32	2.441.700,00	2.901.428,56	459.728,56

Im Bereich der Erträge aus Zuweisungen und Zuschüssen erhöht sich die Schlüsselzuweisung nach dem FAG gegenüber dem Planansatz 2018 um 49.968 €. Gegenüber dem Vorjahr 2017 sinkt die Schlüsselzuweisung um 183.536 € aufgrund der hohen eigenen Steuereinnahmen.

Die Zuweisungen für Aufgaben des übertragenen Wirkungskreises entsprechen in etwa dem Ansatz.

2015 erhielt der Flecken Copenbrügge erstmals Bedarfszuweisungen wegen einer außergewöhnlichen Lage gemäß § 13 NFAG. Die Zuweisung wird jährlich neu beantragt und wird nicht geplant, da sie ausschließlich zur Reduzierung von Fehlbeträgen zu verwenden ist. Aufgrund des Überschusses der Jahre 2016 und 2017 konnte der Gesamtfehlbetrag reduziert werden. Damit reduziert sich der Zuweisungsbetrag im Vergleich zu den Vorjahren entsprechend

Die sonstigen Zuweisungen für laufende Zwecke beinhalten insbesondere die Zuweisung für das 3. beitragsfreie Kindergartenjahr. Diese reduziert sich aufgrund der Einführung der Beitragsfreiheit zum 01.08.2018 entsprechend. Der Betrag wird in gleicher Höhe als „durchlaufender Posten“ auf der Aufwandsseite an den Träger der Kitas weitergeleitet.

Die Beteiligung des Landkreises nach Abschluss der Kooperationsvereinbarung an den laufenden Betriebskosten der Tageseinrichtungen für Kinder beträgt 2018 282.733,75 €.

Des Weiteren sind Zuweisungen in Höhe von insgesamt 13.587,14 € aus dem Programm Bundesfreiwilligendienst eingegangen. Durch Änderungen bei der Durchführung und Abrechnung der Fortbildungen für die „Bufdis“ wurde der Planansatz unterschritten. Im Jahr 2018 konnten wiederum vier Personen durch die Förderung des Programmes beim Flecken Copenbrügge im Bereich Grundschulen, Jugendpflege und Asyl beschäftigt werden.

Zur Betreuung von Asylbewerbern beteiligte sich der Landkreis seit 2015 bei der Einrichtung einer $\frac{1}{4}$ Stelle an den Personalkosten. Gemeinsam mit dem Flecken Salzhemmendorf wurde daraufhin im Rahmen der Interkommunalen Zusammenarbeit zusätzlich insgesamt eine halbe Stelle in Abstimmung mit den Familien- und Kinderservicebüros eingerichtet. Die Bezuschussung sollte ursprünglich zum Herbst 2017 auslaufen, ist aber kurzfristig seitens des Landkreises verlängert worden.

Für die Leaderförderperiode 2015 bis 2020 (*verlängert bis 2022*) sind entsprechend dem Voranschreiten der Gesamtmaßnahme die Kosten anteilig den beteiligten Kommunen in Rechnung gestellt worden sowie die Zuweisung des Landes vereinnahmt worden. Als Geschäftsstelle der Leaderregion „Östliches Weserbergland“ obliegt die Abwicklung dieser Maßnahmen nach wie vor dem Flecken Copenbrügge.

Auflösungserträge aus Sonderposten

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

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Erträge aus d. Auflösg. v. SoPo aus Zuweisungen u. Zuschüssen für Investitionen	414.260,01	408.800,00	408.707,62	-92,38
Erträge aus d. Aufl. v. SoPo für Beiträge u. ähnl. Entgelte	221.716,00	222.400,00	220.108,00	-2.292,00
Summe Auflösungs- erträge insgesamt	635.976,01	631.200,00	628.815,62	-2.384,38

Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten handelt es sich zum einen um Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen, zum anderen um passivierte Erschließungsbeiträge. Demgegenüber stehen Abschreibungen in Höhe von 1.004.102,43 € (ohne Abschreibung auf Forderungen). Diese Positionen sind nicht zahlungswirksam.

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Verwaltungsgebühren	55.211,10	54.200,00	67.155,30	12.955,30
-Personenstandswesen	11.234,50	11.500,00	10.720,50	-779,50
-Pass- und Meldewesen	30.057,30	27.000,00	39.106,90	12.106,90
-Friedhofs- u. Bestattungswesen	1.631,30	2.900,00	1.598,40	-1301,60
-Sonstiges	12.288,00	12.800,00	15.729,50	2.929,50
Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	2.071.740,18	2.025.100,00	2.117.835,49	87.658,24
-Friedhofs- u. Bestattungswesen	119.930,43	105.600,00	103.835,63	-1.764,37
-Wassergebühren	721.408,08	704.600,00	733.808,01	29.208,01
-Abwassergebühren	1.181.275,57	1.166.300,00	1.202.469,30	36.169,30
-Feuerwehr	13.515,32	5.000,00	17.723,47	12.723,47
-Bäder	31.390,38	39.700,00	50.318,66	10.618,66
-Sonstiges	4.220,40	3.900,00	9.680,42	703,17
Summe:	2.126.951,28	2.079.300,00	2.184.990,79	105.690,79

Gegenüber dem Vorjahr konnten 58.039,51 € Mehrerträge im Bereich der öffentlich-rechtlichen Entgelte verbucht werden, gegenüber dem Planansatz sind es 105.690,79 €.

Im Bereich der Verwaltungsgebühren beim Pass- und Meldewesen ergeben sich Mehrerträge im Vergleich zum Haushaltsansatz in Höhe von 12.106,90 €. Diese Beträge sind schwer kalkulierbar. Es entstehen aber gleichzeitig Mehraufwendungen für das Ausstellen dieser Dokumente in entsprechender Höhe.

Der überwiegende Teil der öffentlich-rechtlichen Entgelte werden als Gebühren für Wasserverbrauch und Abwasserentsorgung eingenommen. Gegenüber dem Vorjahr konnte erneut ein leichter Anstieg der verkauften Wassermenge (315.878 cbm, +2.433 cbm) und der entsorgten Schmutzwassermenge (286.377 cbm, +1.452 cbm) verzeichnet

werden. (nähere Erläuterungen siehe Abschluss Wasserver- und Schmutzwasserentsorgung incl. weiterer Erläuterungen 2018).

Die Erträge aus Entgelten im Friedhofs- und Bestattungswesen sind abhängig von der Anzahl der erbrachten Friedhofsleistungen insgesamt. Diese sind sehr schwer kalkulierbar. (nähere Erläuterungen siehe Betriebsabrechnung Friedhöfe 2018).

Eintrittsgelder in den Bädern lagen aufgrund des durchgängig warmen Wetters während der Freibadsaison deutlich über den Erträgen insbesondere des Vorjahres sowie auch der Planung.

Zum 01.01.2017 trat die neue Gebührensatzung für abrechenbare Leistungen der Feuerwehr in Kraft. Hierdurch konnten entsprechende Mehrerträge im Vergleich zu den Vorjahren verbucht werden. Die Planung ist schwer kalkulierbar. Des Weiteren wurde mittlerweile mehrfach Klage gegen Gebührenbescheide erhoben. Entsprechende Entscheidungen stehen noch aus.

Privatrechtliche Entgelte

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Mieten und Pachten	55.150,81	54.000,00	53.658,08	-341,92
Erträge aus Verkauf	34.260,57	41.600,00	32.410,47	-9.189,53
Erstattung Essengeld	27.609,00	23.000,00	29.368,70	6.368,70
Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	20.251,21	16.500,00	18.728,06	2.228,06
Abwicklung/Ersatzleistung von Schadensfällen	35.591,39	0,00	50.845,09	50.845,09
Abwicklung Bauleitplanung	2.696,49	5.000,00	1.003,38	-3.996,62
Nutzungsentschädigung	11.000,00	12.000,00	11.750,00	-250,00
Sonstiges	705,27	1.700,00	3.381,89	1.681,89
Summe	187.264,74 €	153.800,00 €	201.145,67 €	47.345,67

Bei den Mieten und Pachten liegen die Erträge in etwa beim Planansatz.

Die Einspeisevergütungen der PV-Anlagen des Freibades und des Blockheizkraftwerkes betragen in Summe 24.062,66 € und sind gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken. Der Holzverkauf aus dem Gemeindewald Hainholz liegt mit 6.866,81 € um 7.933,19 € unter dem geplanten Ansatz.

Die Erträge aus der Erstattung von Essengeld sind schwer planbar, da die Anzahl der Schüler, die am Essen in der Schule teilnehmen, ständig schwankt – tendenziell aber steigt. Die Nachfrage an dem Angebot der Offenen Ganztagschule stieg in den letzten Jahren insgesamt.

Die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte umfassen hauptsächlich den Bereich Jugendarbeit und Ferien(s)pass mit Erträgen in Höhe von 16.967,27 €.

Erträge aus Ersatzleistungen für Schadensfälle werden beim jeweiligen Produkt gebucht, bei dem der Schaden durch Erstattung, Reparatur oder Abgang im Aufwand zugeordnet wurde. Die Höhe dieser Position ist nicht planbar. Allein der Sturmschaden an der Grundschule Coppenbrügge ist mit 29.747,18 € Ersatzleistung enthalten.

Kostenerstattungen für Bauleitplanung wurden im Haushaltsjahr in Höhe von 1.003,38 € verbucht. Entsprechend fielen auch die Aufwendungen für diesen Bereich an.

Von den Windkraftbetreibern erhält der Flecken seit 2014 erstmals Nutzungsentschädigungen für Wegenutzung. 2018 konnten 11.750,00 € vereinnahmt werden. Diese Beträge sind zweckgebundene Erträge für die Unterhaltung der Feld- und Wirtschaftswege und werden zweckbestimmt dafür verwendet.

Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Personalkostenerstattungen	176.251,82	153.700,00	158.072,86	4.372,86
Schülerbeförderung	144.782,59	176.200,00	145.720,75	-30.479,25
Bewirtschaftungskosten Kindergärten	30.945,30	27.800,00	28.800,61	1.000,61
Leaderregion	36.366,96	22.600,00	18.804,00	-3.796,00
Asylbewerber	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00
Sonstiges	365,70	400,00	427,70	27,70
Summe	388.712,37	381.700,00	351.825,92	-29.874,08

Da sich die Erträge aus Kostenerstattungen und -umlagen an den entsprechenden Aufwendungen orientieren, kann es hier immer wieder zu Schwankungen kommen.

Die Personalkostenerstattungen betreffen hauptsächlich die beiden zum Job-Center abgeordneten Mitarbeiter des Fleckens.

Die Summe der Erstattungen für die Schülerbeförderung durch den Landkreis Hameln-Pyrmont findet sich in gleicher Höhe bei den Aufwendungen wieder.

Die Erstattungen der Bewirtschaftungskosten durch den Träger der Kindergärten werden aufgrund des Saldierungsverbotes im Jahresabschluss getrennt von den Aufwendungen für die Liegenschaften des Fleckens dargestellt.

Die Kostenerstattungen im Bereich Leaderregion betreffen die Erstattungen der anderen Kommunen für die Abwicklung der Aufgaben der Leadergeschäftsstelle.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Zinserträge	2.951,44	1.900,00	3.107,85	1.207,85
Gewinnanteile	10.015,16	10.000,00	10.010,11	10,11
Verzinsung von Steuernachforderungen	7.600,00	10.100,00	4.816,00	-5.284,00
Sonstige Finanzerträge	725,98	700,00	729,63	29,63
Summe	21.292,58	22.700,00	18.663,59	-4.036,41

Zinsen und ähnliche Finanzerträge konnten um 1.207,85 € mehr als geplant in etwa in Höhe des Vorjahres verbucht werden. Sie betreffen Zinsen aus Wohnbadaarlehnen (967,49 €) und Zinserträge von Kreditinstituten (2.140,36 €). Weiterhin sind Finanzerträge in Höhe von 10.010,11 € zu verzeichnen, wovon 10.000 € durch die Gewinnausschüttung der Stadtwerke Weserbergland vereinnahmt werden konnten.

Die Verzinsung von Steuernachforderungen (4.816,00 €) liegt um 5.284 € unterhalb des Planansatzes. Sie ist abhängig insbesondere von Gewerbesteuerabrechnungen der Vorjahre und damit sehr schwer kalkulierbar.

Erträge durch aktivierte Eigenleistungen sind im Haushaltsjahr 2018 nicht angefallen.

Durch Bestandsveränderungen im Bereich der Vorräte Wasserwerk ergeben sich Erträge in Höhe von insgesamt 849,18 € (Inventur Wasserwerk).

Sonstige ordentliche Erträge

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Konzessionsabgaben	187.582,91	192.600,00	185.525,45	-7.074,55
-Strom	178.349,20	181.300,00	176.462,46	-4.837,54
-Gas	9.233,71	11.300,00	9.062,99	-2.237,01
Sonstige ordentliche Erträge	13.953,86	11.900,00	9.313,83	-2.586,17
Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen	5.016,11	1.500,00	26.878,12	25.378,12
Erträge a. Aufl./ Herabs.v. Wertberich- tigungen a. Fordg.	5.228,93	0,00	4.599,84	4.599,84
Andere sonst. Ord. Erträge	16.288,61	13.800,00	15.037,22	1.237,22
Summe:	228.070,42	219.800,00	241.354,46	21.554,46

Die Konzessionsabgaben sind Entgelte, die Energieversorgungsunternehmen an Kommunen für das Recht zur Benutzung öffentlicher Verkehrswege, für die Verlegung und den Betrieb von Leitungen abgeben müssen. Die Konzessionsabgaben für Strom und Gas werden in Cent-Beträgen je gelieferter Kilowattstunde vereinbart und abgerechnet.

In den sonstigen ordentlichen Erträgen sind u. a. Säumniszuschläge (2.313,00 €), Kosten der Vollstreckung (1.797,00 €), sowie Mahngebühren und Stundungszinsen (4.878,83 €)

enthalten. Diese Positionen sind schwer planbar und im Aufkommen jährlich stark schwankend.

Erträge aus der Auflösung von Rückstellungen wurden mit insgesamt 26.878,12 € verbucht. Der größte Teil hiervon (9.271,41 €) betraf Rückstellungen im Personalbereich für Pensionen (passive Beamte). Der restliche Anteil betraf überwiegend nicht mehr benötigte/zu hoch bemessenen Rückstellungen aus Vorjahren.

Erträge aus der Auflösung/Herabsetzung von Wertberichtigungen aus Forderungen in Höhe von 4.599,84 € entstehen durch die Anordnung von unbefristeten Niederschlagungen. Durch die Anordnung der Niederschlagung entsteht zum einen Ertrag aus der Herabsetzung von Wertberichtigungen (unter Berücksichtigung eventuell anfallender Umsatzsteuer), zum anderen der Aufwand durch die Niederschlagung im Jahr der Anordnung. Damit ist das Haushaltsjahr neutral, der Aufwand entsteht bereits im Jahr der Wertberichtigung.

Andere sonstige ordentliche Erträge in Höhe von 15.037,22 € konnten durch die Entschädigungszahlungen der Windkraftbetreiber für Flächennutzung verbucht werden. Der Betrag ist ebenfalls zweckgebunden für die Unterhaltung von Feld- und Wirtschaftswegen.

Interne Leistungsverrechnung

In den einzelnen Produkten und Teilhaushalten werden zusätzlich die Erträge aus internen Leistungsverrechnungen ausgewiesen. Im Gesamtergebnis werden diese nicht mitgerechnet, da der Aufwand in identischer Höhe veranschlagt wird und das Gesamtergebnis somit nicht beeinflusst wird.

Für die Gebührenhaushalte Friedhöfe, sowie Wasserver- und Schmutzwasserentsorgung werden Verwaltungskosten als Erträge aus Internen Leistungsverrechnungen gezeigt. Für den Bereich Friedhöfe und Feuerwehr wird die Verzinsung des Anlagekapitals aufgrund der Gebührenkalkulationen über die Interne Verrechnung dargestellt.

Ab dem Haushaltsjahr 2018 wird die Lohnverrechnung des Betriebshofes als Vorbereitung einer Kosten- und Leistungsrechnung (KLR) im Bereich der Interne Verrechnung berechnet. Die gesamten Lohnkosten der Betriebshofmitarbeiter sind dem Produkt Betriebshof zugeordnet und werden am Jahresende entsprechend der geleisteten Stunden mit dem jeweiligen Produkt intern verrechnet.

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Erträge ILV Lohn		545.100,00	448.250,13	-96.849,87
Erträge ILV Zinsen	37.225,49	36.800,00	43.317,75	6.517,75
Erträge ILV Verwaltungskosten	304.367,97	309.800,00	317.295,07	7.495,07
Summe	341.593,46	891.700,00	808.862,95	- 82.837,05

Außerordentliche Erträge

Außerordentliche Erträge sind Erträge, die außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit anfallen.

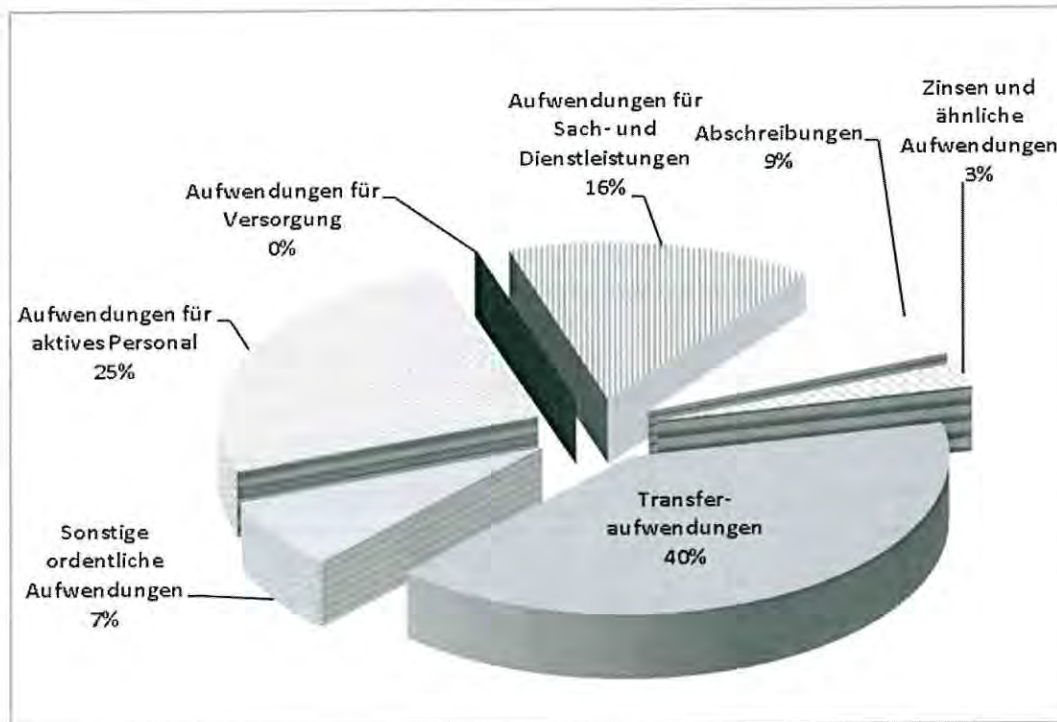
Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Sonstige außergewöhnliche Erträge	0,00	-	0,00	0,00
Sonstige periodenfremde Erträge	6.917,81	-	13.880,00	13.880,00
Ertr. A. Veräuß. Grund u. Boden u.a. unbew. VermG.	4.265,00	-	-	-
Ertr. A. Veräuß. V. bew. Vermögensgegenständen	3.348,00	-	8.797,00	8.797,00
Summe	14.530,81	-	22.677,00	22.677,00

In der Summe der außerordentlichen Erträge (22.677,00 €) enthalten sind periodenfremde Erträge in Höhe von 13.880,00 € durch die Korrektur der Schlüsselzuweisungen der Jahre 2014 bis 2016 durch das Landesamt für Statistik. Die rückwirkende Korrektur ergab sich aus der Fehlerhaften Zuordnung der Gewerbesteuerverzinsung durch die DATEV.

Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen in Höhe von 8.797,00 € ergeben sich durch den Verkauf des Seitenmähers, eines Kompressors sowie des Feuerwehrfahrzeugs Dörpe (siehe Ausführungen im Anhang).

5.2.2 Aufwendungen

Das nachfolgende Diagramm zeigt die Aufwendungen, aufgeteilt auf die einzelnen Aufwandsarten.



Entwicklung der wichtigsten Aufwendungen

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Personalaufwendungen	2.785.231,53	3.053.700,00	2.985.199,56	-68.500,44
Versorgungsaufwendungen	14.070,90	12.000,00	18.430,02	6.430,02
Summe:	2.799.302,43	3.065.700,00	3.003.629,58	-62.070,42

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen liegen im vorläufigen Rechnungsergebnis rd. 62.000 € unterhalb des Planansatzes (-2,02 %). Dieser Betrag ergibt sich vorrangig im Bereich der Dienstaufwendungen Arbeitnehmer (Konto 4012) und entsprechend im Zusammenhang bei den Beiträgen zur Versorgungskasse (Konto 4022) und der gesetzlichen Sozialversicherung (Konto 4032).

Der Hauptanteil entsteht durch die erst zum 01.08.2018 besetzte Stelle im Bauamt, die mit einem entsprechenden Betrag für das gesamte Jahr eingeplant war.

Des Weiteren wurden zwei neue Mitarbeiter für den Betriebshof ebenfalls erst zum 01.07. bzw. 01.08 eingestellt, die Dienstaufwendungen waren für das gesamte Haushaltsjahr vorgesehen. Aufgrund einer Langzeiterkrankung einer Mitarbeiterin entfällt die Lohnfortzahlung bereits seit 28.01.2018.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Unterhaltung d. Grundstücke u. baul.Anl.	131.565,58	96.000,00	122.168,21	26.168,21
Unterhaltung d. sonst. unbewegl. Vermögens	474.903,40	386.800,00	475.331,01	88.531,01
Unterhaltung bew. VM u. Erwerb GWG	42.450,28	84.000,00	82.942,92	-1.057,08
Mieten/Pachten	16.054,59	27.400,00	18.745,06	-8.654,94
Bewirtschaftung der baulichen Anlagen	454.589,19	463.700,00	441.168,74	-22.531,26
Haltung von Fahrzeugen	101.203,29	111.800,00	107.782,71	-4.017,29
Streumaterial u. Räumdienst	17.504,19	48.000,00	11.943,70	-36.056,30
Aufwendungen für Bedienstete	54.983,58	56.600,00	66.274,57	9.674,57
Bes. Verw. u. Betriebsaufwendungen	343.462,39	349.500,00	297.160,65	-52.339,35
Aufwendungen f. sonstige Dienstleistungen	252.515,16	208.400,00	200.859,37	-7.540,63
Summe:	1.889.231,65	1.832.200,00	1.824.376,94	-7.823,06

Für die allgemeine Unterhaltung der gemeindeeigenen Gebäude (incl. Brandschutz) wurden im Haushaltsjahr insgesamt 122.168,21 € verwendet. Der größte Anteil wurde mit 41.099,86 € für die Unterhaltung der Grundschule am Ith, Copenbrügge benötigt. Hier handelt es sich insbesondere mit Kosten in Höhe von 29.747,18 € um einen Sturmschaden, der aber von der Versicherung in voller Höhe erstattet wurde. Weiterhin wurden für die Unterhaltung der Feuerwehrgerätehäuser 12.970,68 € und bei Mietobjekten 8.494,02 € aufgewendet.

Die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens betrifft vorrangig die

- Gemeindestraßen (Plan 100.000 €, Ist 96.699,35 €)
- Kosten der Baumpflege (Plan 20.000 €, Ist 36.061,94 €)
- Feld- und Wirtschaftswege (Plan 30.000 €, Ist 34.440,17 €)
- Regenwasserkanalisation (Plan 10.000 €, Ist 28.489,01 €)
- Straßenbeleuchtung (Plan 20.000 €, Ist 24.737,72 €)
- Kosten der Flurbereinigung (Plan 15.000 €, Ist 15.000,00 €)
- Kosten des Hallenbades (Plan 11.700 €, Ist 11.011,96 €)

Hinzu kommen die Unterhaltungsaufwendungen im Bereich Wasserver- und Schmutzwasserentsorgung, die mit insgesamt 136.500 € geplant waren. Durch umfangreiche dringend erforderliche Reparaturmaßnahmen mit Ortungen und Suchschachtungen, Reparaturen an technischen Einrichtungen verschiedener Pumpstationen, aufwendige Beseitigung von Kanalverstopfungen ergaben sich für diesen Bereich überplanmäßige Ausgaben in Höhe von insgesamt 46.066,99 € (vgl. Betriebsabrechnung Wasserver- und Schmutzwasserentsorgung).

Die Abweichungen zum Vorjahr im Bereich Unterhaltung beweglicher Vermögensgegenstände/Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände ergeben sich durch die gesetzlich geänderte Zuordnung der Anschaffungen von beweglichen Vermögensgegenständen zwischen 150,00 € und 1.000,00 € Anschaffungswert, die bisher dem Konto Sammelposten zugeordnet wurden.

Einsparungen zum Planansatz bei Mieten/Pachten/Leasing ergeben sich durch die verspätete Umstellung der Server (Oktober) seitens der betreuenden EDV-Firma. Die Leasingraten waren für das gesamte Haushaltsjahr eingeplant.

Die Bewirtschaftungskosten liegen in etwa in der Größenordnung des Vorjahres und mit ca. 22.000 € unterhalb des Planansatzes (Abweichung ca. 5%)

Im Bereich Haltung von Fahrzeugen sind die Kosten leicht gegenüber dem Vorjahr gestiegen (Kraftstoffe) und liegen innerhalb des Planansatzes.

Beim Winterdienst ergaben sich wiederum durch den milden Winter Einsparungen in Höhe von 36.056,30 € im Vergleich zum Planansatz. Dieser war ursprünglich um 8.000,00 € erhöht worden. Leider sind die meisten Landwirte in den einzelnen Ortsteilen nicht mehr bereit, mit ihren Maschinen den Flecken beim Winterdienst zu unterstützen. Alternativen mussten gesucht werden, so dass zusätzliche Mittel für die Bereitstellung von Geräten und Maschinen von Dienstleistern eingeplant werden mussten.

Mehraufwendungen bei Aufwendungen für Bedienstete in Höhe von insgesamt 9.674,57 € entstanden wiederum im Bereich der Feuerwehr für persönliche Ausrüstungsgegenstände.

Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen liegen ca. 52.000,00 € unter dem geplanten Wert für 2018.

Für die Entsorgung des Klär- und Fäkalschlammes wurden aufgrund der Quecksilberproblematik und der Unsicherheiten der Entsorgungsmöglichkeiten insgesamt 80.000 € Entsorgungskosten eingeplant. Nach wie vor ist die künftige Klärschlamm Entsorgung nicht gewährleistet. Eine Ausschreibung der Gesamtleistung Klärschlamm Entsorgung des Flecken Coppenbrügge Anfang 2018 ergab keinerlei Angebote. Die Preise sind nicht kalkulierbar. Durch die notwendige Vergabe der Einzelleistungen bei den jeweiligen Entsorgungskampagnen wurden 46.991,74 € benötigt (Vorjahr 72.408,14 €). Dieses Verfahren ist jedoch sehr verwaltungs- und arbeitsintensiv.

Sonstige Dienstleistungen liegen mit 200.859,37 € knapp unterhalb des Planansatzes (208.400,00 €) und mit ca. 52.000,00 € unterhalb des Wertes des Vorjahres. Den größten Posten bilden mit 90.400,00 € die geplanten Aufwendungen für das Leader-Regionalmanagement für die aktuelle Leaderperiode 2015 bis 2020. Wie bereits bei den Erträgen aus Zuweisungen erläutert gibt es Verschiebungen innerhalb der Jahre (Ist 2018 73.721,45 €). Abschließend muss die gesamte Laufzeit betrachtet werden.

Die Differenz zum Vorjahr entsteht insbesondere durch die Kosten der Windkraftplanung (Ist 2017 68.975,17 €, Ist 2018 25.000,00 €).

Abschreibungen

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Abschreibungen gesamt auf	1.046.172,14	1.001.800,00	1.006.018,86	4.218,86
-Imm. Verm. u. gel. Investitionszuschüsse	19.355,00	19.800,00	19.627,65	-172,35
-Gebäude	160.945,96	145.400,00	151.672,62	6.272,62
-Infrastrukturvermögen	657.914,18	626.100,00	627.230,40	1.130,40
-Maschinen, techn. Anlagen, Fahrzeuge	97.590,09	99.700,00	99.635,54	-64,46
-BGA	58.942,58	63.700,00	58.913,22	-4.786,78
-sonst. Sachanlageverm.	46.027,64	47.100,00	47.023,00	-77,00
-Forderungen	5.396,69	0,00	1.916,43	1.916,43
Summe:	1.046.172,14	1.001.800,00	1.006.018,86	4.218,86

Anhand der bilanziellen Abschreibungen wird der Werteverzehr des kommunalen Vermögens dargestellt. Wie bereits im Anhang zum Punkt Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden (Seite 3) erwähnt, wurden im Laufe der Jahre in einigen Fällen die Abschreibungswerte den tatsächlichen Gegebenheiten angepasst: 2018 wurden keine weiteren Abweichungen von Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden vorgenommen.

Des Weiteren wurden 1.916,43 € Abschreibungen für zweifelhafte Forderungen in Form von Einzel- und Pauschalwertberichtigungen gebildet, welche bei der Haushaltsplanung nicht vorausschaubar sind.

Den Abschreibungen gegenüber stehen Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 628.815,62 €. Beide Positionen sind nicht zahlungswirksam.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Zinsen für Investitionskredite	304.811,84	265.900,00	243.219,00	-22.681,00
Zinsen für Liquiditätskredite	-6.667,22	1.000,00	-11.712,21	-12.712,21
Verzinsung von Steuernach- forderungen	3.997,00	5.000,00	2.061,00	-2.939,00
Niederschlagung	1.509,62	0,00	4.431,70	4.431,70
Sonstiges	1.153,47	2.000,00	2.154,53	154,53
Abführ.Gebühren- übersch. a. SoPo Geb. Ausgl.	45.775,00	0,00	54.878,00	54.878,00
Summe:	350.579,71	273.900,00	295.032,02	21.132,02

Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden im Haushaltsjahr 2018 mit einer Gesamtsumme von 1.485.500 € insbesondere zur Abwicklung der Großbaumaßnahmen geplant. Aus dem Haushaltsjahr 2017 bestand noch die gesamte Kreditermächtigung in Höhe von 1.180.000,00 €.

Gemäß § 120 Abs. 3 NKomVG gilt die Kreditermächtigung bis zum Ende des auf das Haushaltsjahr folgende Jahr und darüber hinaus bis zum Wirksamwerden der Haushaltssatzung für das übernächste Jahr.

Die Ermächtigung des Haushaltsjahres 2018 wurde aufgrund der Verzögerung in der Bautätigkeit, insbesondere bei den geplanten Großprojekten, ins neue Haushaltsjahr übertragen. Die Ermächtigung aus 2017 wurde teilweise neu veranschlagt und ein Teilbetrag Anfang 2019 aufgenommen. Somit konnten erhebliche eingeplante Zinsen für Investitionskredite eingespart werden. Auf eine restriktive Inanspruchnahme unter Ausnutzung aller Fördermöglichkeiten wird strengstens geachtet.

Nach § 4 der Haushaltssatzung 2018 ist der Höchstbetrag der Liquiditätskredite auf 8 Mio. € festgesetzt worden (-1 Mio. gegenüber dem Vorjahr). Erfreulicherweise brauchte von diesem Höchstbetrag zu keinem Zeitpunkt des Jahres 2018 Gebrauch gemacht werden. Zum 01.01.2018 betrug der Stand der Liquiditätskredite 6,5 Mio. €. Im gesamten Haushaltsjahr lag der Flecken im Negativzinsbereich für die Aufnahme von Liquiditätskrediten, so dass eine Summe von insgesamt 11.712,21 € an „Zinseinnahmen“ verbucht werden konnte.

Je nachdem wie zeitnah die Abrechnungen des Finanzamtes bei den Gewerbesteuermessbeträgen ausfallen, kommt es zu Erträgen oder Aufwendungen für die Verzinsung gegenüber dem Steuerpflichtigen. Diese Werte sind schwer vorausrechenbar.

Im Haushaltsjahr 2018 wurden Forderungen in Höhe von insgesamt 4.431,70 € niedergeschlagen. Diese waren bereits in den jeweilig entsprechenden Vorjahren über Einzelwertberichtigungen erfasst. Durch die Anordnung der Niederschlagung entstehen zum einen Erträge aus der Herabsetzung von Wertberichtigungen, zum anderen der Aufwand durch die Niederschlagung im Jahr der Anordnung.

Aus der Gebührennachkalkulation des Jahres 2018 ergibt sich vorerst wiederum ein Gebührenüberschuss in Höhe von 54.878,00 €. Dieser wurde ebenfalls wie in den Vorjahren 2016 und 2017 der Rücklage zugeführt. Nach dem Kontenrahmen wird der Überschuss als Aufwand bei Konto 4611 Abführung Gebührenüberschuss an Sonderposten Gebührenaussgleich nachgewiesen.

Die Jahresüberschüsse der Wasserversorgung der letzten Jahre sowie die daraus resultierenden Gebührenüberschüsse sollten im Hinblick auf die dringend notwendigen Erneuerungsmaßnahmen insbesondere der Trinkwasserversorgung Brännighausen aber auch anderer Ortsteile mit den entsprechenden Investitions- und Folgekosten betrachtet werden.

Transferaufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Zuschüsse an soziale Einrichtungen	969.857,60	1.122.100,00	1.060.455,25	-61.644,75
-Zuschüsse an Tageseinrichtungen für Kinder	869.567,19	1.022.200,00	991.040,81	-31.159,19
- 3. beitragsfreies Kindergartenjahr	77.440,00	75.300,00	46.400,00	-28.900,00
-Jugendarbeit	3.751,35	4.800,00	3.624,13	-1.175,87
-Förderung Vereine	8.560,46	8.800,00	8.560,46	-239,54
-Kreisvolkshochschule	5.318,60	5.400,00	5.319,00	-81,00
-Feuerwehren, Musikzüge	5.220,00	5.600,00	5.510,85	-89,15
Asylbewerber	12.894,82	9.600,00	4.944,40	-4.655,60
Zuschüsse an Verbände	45.266,87	45.400,00	45.267,63	-132,37
Gewerbesteuerumlage	246.504,00	214.800,00	237.840,00	23.040,00
Kreisumlage	3.261.448,00	3.349.700,00	3.361.432,00	11.732,00
Entschuldungsumlage	12.528,00	12.900,00	12.656,00	-244,00
Sonstiges	19.681,77	24.400,00	20.548,48	-3.851,52
Summe:	4.568.181,06	4.778.900,00	4.743.143,76	-35.756,24

Hierunter fallen von der Kommune zu leistende Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke. Bei einigen Transferaufwendungen handelt es sich um freiwillige Leistungen, gleichzeitig sind Zuweisungen und Umlagen enthalten, die aufgrund gesetzlicher Bestimmungen zu zahlen sind.

Die größten Posten sind hier die Aufwendungen für Kreis-, Entschuldungs- und Gewerbesteuerumlage, die sich analog den positiven Steuereinnahmen entsprechend entwickeln.

Innerhalb der Zuschüsse an soziale Einrichtungen bilden die Zuschüsse an Tageseinrichtungen für Kinder nach wie vor die größte Position. Im Vergleich zum Planansatz, der zur Haushaltsplanerstellung vom Träger der Einrichtung übermittelt wird, ergeben sich Einsparungen in Höhe von 31.159,19 €, gegenüber dem Vorjahr erhöht sich der Zuschussbedarf um 121.473,62 €.

Durch die Einführung der Beitragsfreiheit zum 01.08.2018 ergeben sich entsprechend weniger Aufwendungen für das 3.beitragsfreie Kindergartenjahr (siehe auch Erträge aus Zuweisungen).

Die Förderung des Landkreises der gemeinsamen Stelle mit dem Flecken Salzhemmendorf im Rahmen der Betreuung der Asylbewerber ist zum September 2018 ausgelaufen. Die Stelle ist nicht mehr eingerichtet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Geschäftsaufwendungen	84.998,93	90.000,00	71.303,30	-18.696,70
EDV-Kosten	65.469,96	71.300,00	65.410,35	-5.889,65
Prüfungs- u. Beratungskosten	49.760,32	54.500,00	43.437,67	-11.062,33
Schülertransport	145.311,25	177.500,00	146.335,75	-31.164,25
Aufwendungen f. ehrenamtl. Tätigkeiten	66.536,55	62.100,00	60.093,82	-2.006,18
Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	101.792,11	89.400,00	78.575,59	-10.824,41
Erstattungen f. Aufwendungen Dritter	39.410,31	47.100,00	50.741,40	3.641,40
Einleitungsgebühren	343.769,32	325.000,00	330.522,33	5.522,33
Sonstiges	14.469,67	17.000,00	17.751,15	751,15
Summe:	911.518,42	933.900,00	864.171,36	-69.728,64

Geschäftsaufwendungen konnten insgesamt 18.696,70 € weniger als geplant verbucht werden. Sie umfassen insbesondere Kosten für Bürobedarf, Bücher, Zeitschriften, Post- und Fernmeldegebühren, Bekanntmachungen, Reisekosten. Prüfungs- und Beratungskosten konnten weiterhin reduziert werden.

Einen großen Anteil der sonstigen ordentlichen Aufwendungen bildet der Schülertransport, der bis auf die Kostenerstattungen unter 2 km vom Landkreis in voller Höhe erstattet wird.

Die Einleitungsgebühren umfassen die Schmutzwassereinleitung der Ortschaft Harderode in das Kanalnetz der Gemeindewerke Emmerthal (52.000,-€), die Schmutzwassereinleitung der Ortschaften Herkensen und Hohnsen in das Kanalnetz der Abwasserentsorgungs-GmbH Bad Münde (45.522,33 €) sowie die Schmutzwassereinleitung der Ortschaften Bisperode, Bessingen, Diedersen, Behrensen in das Kanalnetz der Stadt Hameln (233.000,- €). Die Abrechnungen von Emmerthal und Hameln sind derzeit anhand der eingeleiteten cbm hochgerechnet worden. Gegenüber dem Vorjahr sind die Einleitungsgebühren leicht gesunken. Ursächlich dafür sind die erheblichen Fremdwasseranteile des Jahres 2017 aufgrund der sehr hohen Niederschläge. Dennoch sind die Entsorgungskosten pro cbm seitens Hameln und auch in Emmerthal in den letzten Jahren gestiegen.

In den einzelnen Produkten und Teilhaushalten werden an dieser Stelle die Aufwendungen aus internen Leistungsverrechnungen ausgewiesen (*analog der Erträge aus internen Leistungsverrechnungen bei sonstigen ordentlichen Erträgen*).

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Erträge ILV Lohn		545.100,00	448.250,13	-96.849,87
Erträge ILV Zinsen	37.225,49	36.800,00	43.317,75	6.517,75
Erträge ILV Verwaltungskosten	304.367,97	309.800,00	316.295,07	6.495,07
Summe	341.593,46	891.700,00	807.862,95	-83.837,05
Aufwendungen ILV Lohn	0,00	545.100,00	448.250,13	-96.849,87
Aufwendungen ILV Zinsen	37.225,49	36.800,00	43.317,75	6.517,75
Aufwendungen ILV Verwaltungskosten	304.367,97	309.800,00	316.295,07	6.495,07
Summe	341.593,46	891.700,00	807.862,95	-83.837,05

Die Verrechnung von internen Leistungsbeziehungen dient zur besseren Zuordnung von Kosten und Leistungen in den einzelnen Produkten. Sie sind nicht zahlungswirksam und erscheinen nur in den Teilergebnisrechnungen.

Beim Flecken Coppenbrügge werden die Erträge und Aufwendungen der gebührenrechnenden Einrichtungen Friedhöfe, Wasserver- und Abwasserentsorgung sowie für die Feuerwehr als interne Leistungsbeziehungen mit den entsprechenden leistenden Kostenstellen berechnet und gebucht.

Wie bereits bei den Erträgen beschrieben, wurde zum 01.01.2018 die Lohnverrechnung des Betriebshofes auf ILV umgestellt.

Eine flächendeckende Kosten- und Leistungsrechnung ist derzeit noch nicht eingerichtet.

Außerordentliche Aufwendungen

Außerordentliche Aufwendungen sind Aufwendungen, die außerhalb der gewöhnlichen Verwaltungstätigkeit anfallen.

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Sonst. periodenfremde Aufwendungen	13.708,73	0,00	-3.352,00	3.352,00
Außerplanm. Afa a. Sachvermögen	13.325,57	0,00	2,00	-2,00
Außerplanm. Afa a. Finanzvermögen	11.075,00	0,00	3,00	-3,00
Aufwend. Veräuß. von Vermögensgegenst.	1,00	0,00	1,00	-1,00
Aufwend. Veräuß. von Grund/Gebäude	0,00	0,00	6.805,00	-6.805,00
Summe	38.110,30	0,00	3.459,00	-3.459,00

In der Summe der außerordentlichen Aufwendungen (3.459,00 €) enthalten sind dargestellt als periodenfremde Aufwendungen Rückzahlungen der Kreisumlage für die Jahre 2014 bis 2016 des Landkreises Hameln-Pyrmont aufgrund der Korrektur des Finanzausgleichs. Diese Korrektur ergab sich wie auch bei den periodenfremden Erträgen bereits erwähnt durch die fehlerhafte Zuordnung der Gewerbesteuerverzinsung seitens der DATEV, wurde wegen der Problematik

Außerplanmäßige Abschreibungen auf Sachvermögen ergeben sich aus der Neuvermessung eines Grundstückes im Rahmen der Flurbereinigung. Es ergab sich eine um 2 qm kleinere Grundstücksfläche.

Durch den Verkauf bzw. die Verschrottung von Vermögensgegenständen mit dem Restbuchwert von je 1,00 € entstehen die Aufwendungen aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen.

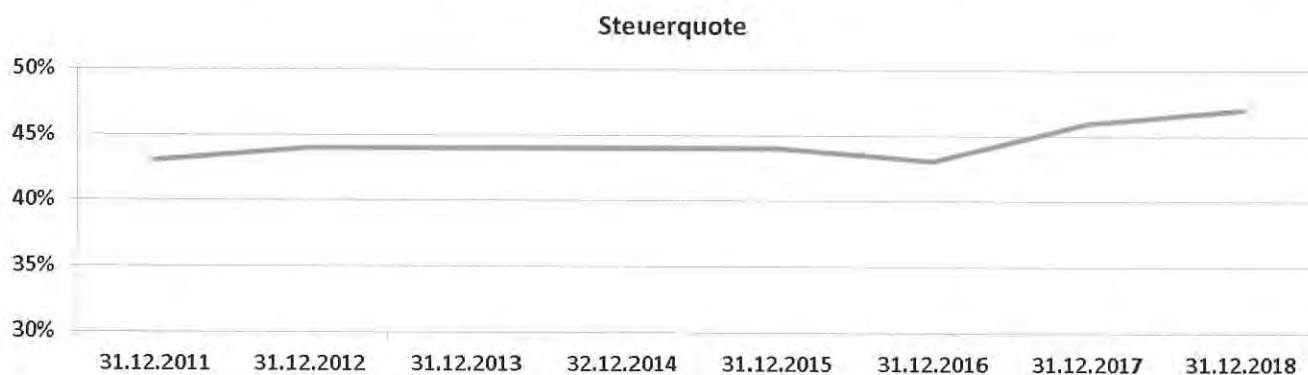
Durch die Veräußerung eines Grundstückes unter Bilanzwert ergeben sich insgesamt 6.805,00 € Aufwendungen.

Ausgewählte Kennzahlen zur Ergebnisrechnung (Vergleichswerte Gesamtabchlüsse)

Steuerquote

$$\frac{\text{Steuererträge} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
43 %	44 %	44 %	44 %	44 %	44 %	46 %	47%



Die Steuerquote zeigt auf, inwieweit die Kommune im Haushaltsjahr in der Lage ist, sich selbst zu finanzieren und von Zuwendungen unabhängig ist. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.

Zuwendungsquote

$$\frac{\text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$$

31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
20 %	21 %	17 %	21 %	23 %	25 %	25 %	24%

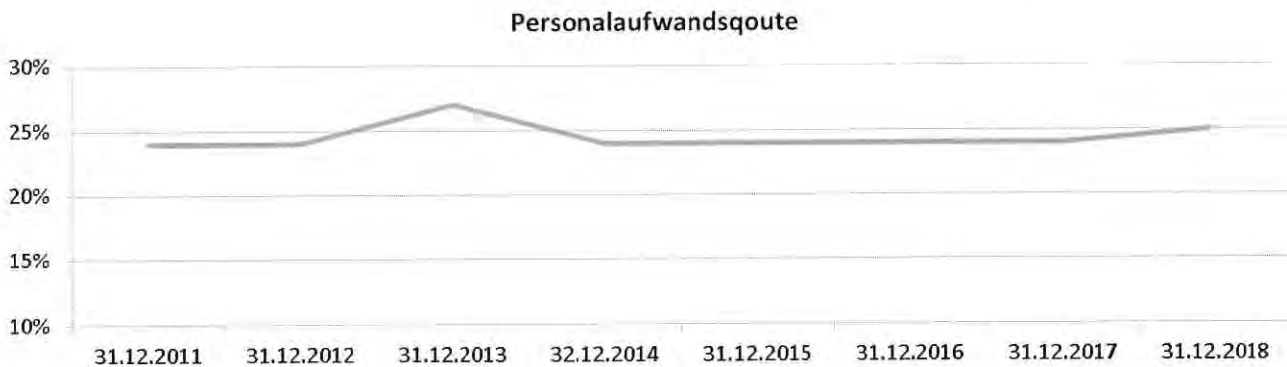


Die Zuwendungsquote macht deutlich, in wie weit die Kommune von Zuwendungen – und somit von Leistungen Dritter - abhängig ist.

Personalaufwandsquote

$$\frac{\text{Personalaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
24 %	24 %	27 %	24 %	24 %	24 %	24 %	25%



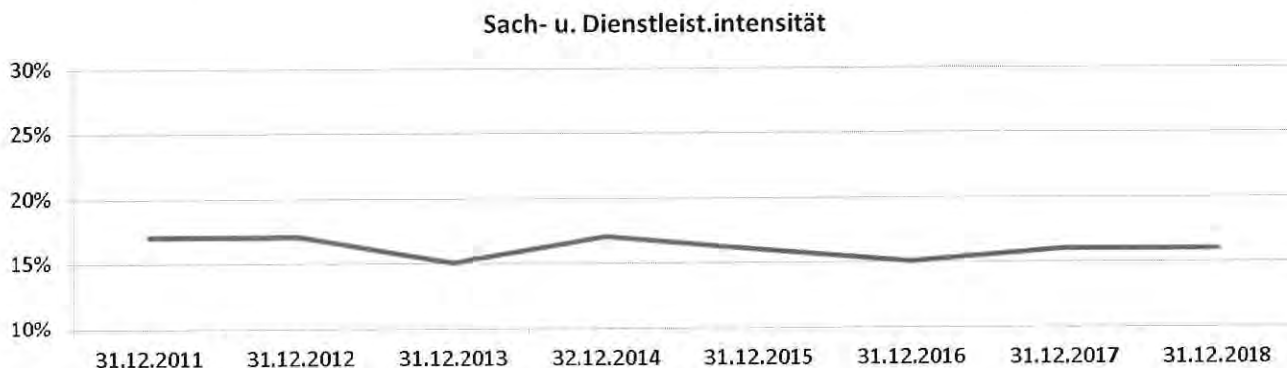
Die Personalaufwandsquote gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.

Die Bedeutung des Anteils der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen zeigt sich vor allem im interkommunalen Vergleich. Bei der Interpretation dieser Kennzahl muss jedoch der Ausgliederungsgrad kommunaler Aufgaben beachtet werden.

Sach- und Dienstleist.intensität

$$\frac{\text{Sach- und Dienstleistungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
17 %	17 %	15 %	17 %	16 %	15 %	16 %	16%

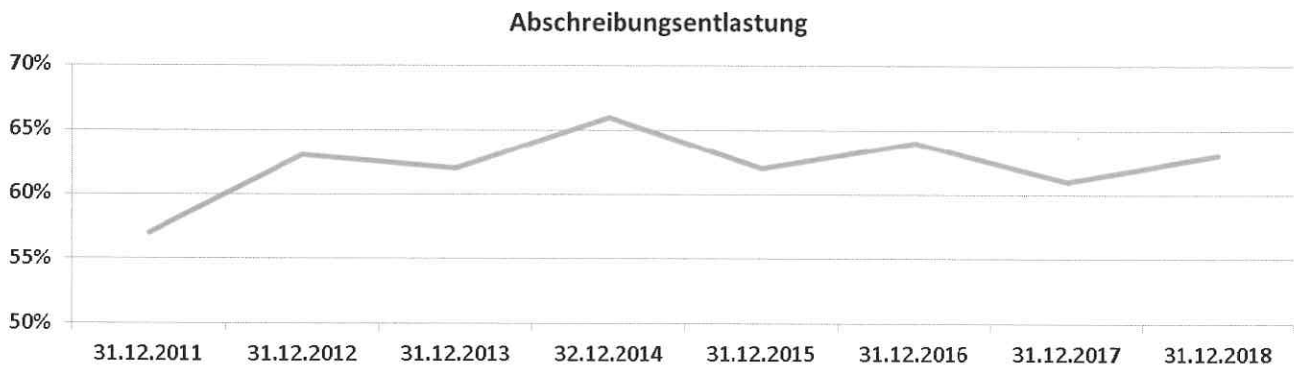


Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt, inwieweit sich die Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Abschreibungsentlastung

$$\frac{\text{Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Abschreibungen AV}}$$

31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
57 %	63 %	62 %	66 %	62 %	64 %	61 %	63%



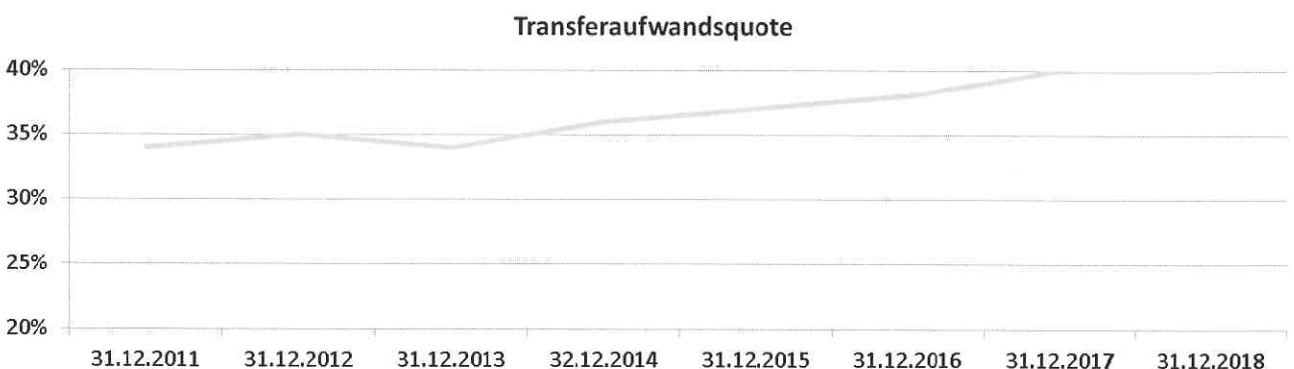
Das Verhältnis von Abschreibungen auf das Anlagevermögen und Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten gibt Hinweise darauf, inwieweit die Belastung aus Abschreibungen durch Erträge aus Sonderpostenauflösung abgemildert wird und verdeutlicht den Einfluss der Drittfinanzierung auf den Werteverzehr.

Die Abschreibungsintensität liegt im Haushaltsjahr 2017 bei 9 %. Diese Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung des Vermögens belastet wird.

Transferaufwandsquote

$$\frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$$

31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
34 %	35 %	34 %	36 %	37 %	38 %	40 %	40%



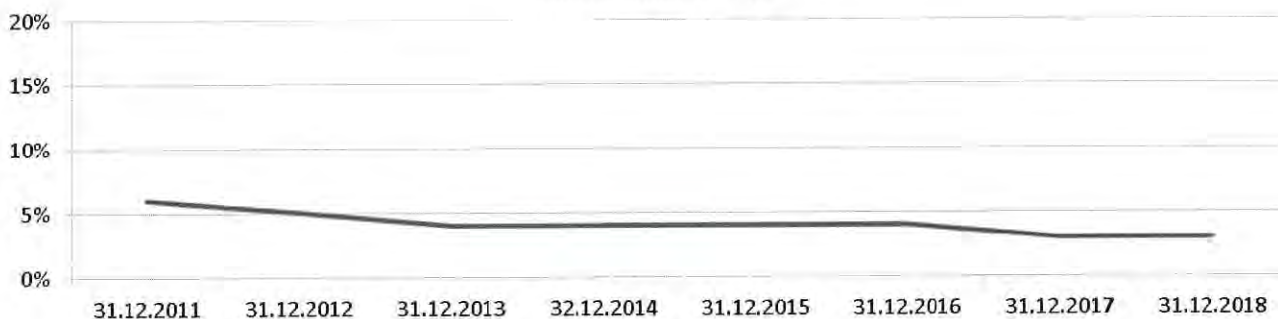
Die Transferaufwandsquote zeigt die Transferaufwendungen (Zuweisungen, Zuschüsse, Umlagen), die die Kommune leistet, im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen.

Zinsaufwandsquote

$$\frac{\text{Zinsen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$$

31.12.2011	31.12.2012	31.12.2013	31.12.2014	31.12.2015	31.12.2016	31.12.2017	31.12.2018
6 %	5 %	4 %	4 %	4 %	4 %	3 %	3%

Zinsaufwandsquote



Die Zinsquote zeigt die anteilmäßige Belastung der Kommune durch Zinsaufwendungen und sonstigen Finanzaufwand an. Damit gibt sie Hinweise auf das Ausmaß der anteiligen Belastung der Kommune durch in der Haushalts- bzw. Rechnungsperiode oder in Vorjahren aufgenommenen Kassenkredite und Kredite. Eine hohe Quote ist ein Indiz für eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Kommune.

Ergänzung der Kennzahlen im Zusammenhang mit den Daten der Haushaltswirtschaft für Kommunen

Allgemeine Umlagequote

Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune „selbst“ durch Umlagen finanzieren kann. Diese liegt für den Flecken Coppenbrügge bei 0%, (Kontenart 318*), der Flecken hat keine Erträge durch Umlagen.

Zuschussquote an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen

Die Zuschussquote an verbundenen Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen gibt an, welchen Anteil Zuschusszahlungen an Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen der Kommune an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Diese liegt für den Flecken im Haushaltsjahr 2017 bei 0,02%. Bei der Interpretation der Kennzahl ist der Umfang der Ausgliederungen zu berücksichtigen.

Liquiditätskreditquote

Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Höhe der Liquiditätskredite und die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zueinander stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Kommune. Die Liquiditätskreditquote liegt 2018 bei 55%.

5.3 Finanzrechnung

Die Finanzrechnung als dritte Komponente des NKR kommt inhaltlich dem früher an Ausgaben und Einnahmen orientierten kameralen Haushalt nahe. Sie stellt die Zahlungsströme der Kommune dar und gliedert sie nach unterschiedlichen Bereichen auf. Unabhängig von der ergebniswirksamen Zuordnung werden in der Finanzrechnung alle Ein- und Auszahlungen vom 01.01. bis 31.12. des jeweiligen Jahres einschließlich der für die Investitions- und Finanzierungstätigkeit sowie für die Inanspruchnahme von Liquiditätsreserven nachgewiesen. Damit stellt sie die Daten für die (zahlungsstromorientierte) Finanzstatistik bereit.

Gemäß § 51 i.V.m. § 3 GemHKVO wird die Finanzrechnung in drei Teile gegliedert:

- Finanzmittelfluss aus laufender Verwaltungstätigkeit
- Finanzmittelfluss aus Investitionstätigkeit
- Finanzmittelfluss aus Finanzierungstätigkeit

Zusammen mit dem Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres werden die Finanzmittelflüsse zum Finanzmittelbestand am Ende des Haushaltsjahres summiert.

Unter Beachtung der vorgenannten Problematiken stellt sich die Finanzrechnung des Haushaltsjahres insgesamt wie folgt dar:

Gesamtfinanzrechnung 2018

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichung Euro
Anfangsbestand an Zahlungsmitteln 01.01.	983.776,76		848.398,01	
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	11.716.189,78	10.789.700,00	11.792.754,38	1.003.054,38
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	10.198.130,99	10.845.300,00	10.670.965,30	-174.334,70
Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.518.058,79	-55.600,00	1.121.789,08	1.177.389,08
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	459.123,85	186.400,00	237.299,71	50.899,71
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	559.806,24	1.671.900,00	514.043,45	-1.157.856,55
Saldo aus Investitionstätigkeit	-100.682,39	-1.485.500,00	-276.743,74	1.208.756,26
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	610.978,97	1.739.600,00	254.094,98	-1.485.505,02
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	1.165.548,98	613.600,00	518.021,10	-95.578,90
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-554.570,01	1.126.000,00	-263.926,12	-1.389.926,12
Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag	862.806,39	-415.100,00	581.119,22	996.219,22
Haushaltsunwirksame Vorgänge				0,00
Einzahlungen Liquiditätskredite	750.000,00	0,00	0,00	0,00
Auszahlungen Liquiditätskredite	1.750.000,00	0,00	0,00	0,00
Saldo aus Liquiditätskrediten	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00
Einzahlungen aus durchlaufenden Posten	43.124,78	0,00	62.243,64	62.243,64
Auszahlungen aus durchlaufenden Posten	41.309,92	0,00	59.217,59	59.217,59
Saldo aus durchlaufenden Posten	1.814,86	0,00	3.026,05	3.026,05
Veränderung des Bestandes an Finanzmitteln	-135.378,75	-415.100,00	584.145,27	999.245,27
Endbestand an Zahlungsmitteln	848.398,01	-415.100,00	1.432.543,28	1.847.643,28

Analog der Haushaltsjahre 2016 und 2017 hat sich auch das Haushaltsjahr 2018 auf der Zahlungsstromebene gegenüber den Planansätzen sehr positiv entwickelt.

5.3.1. Laufende Verwaltungstätigkeit

Der Saldo der Einzahlungen und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit wird als „Cashflow“ bezeichnet und zeigt die Selbstfinanzierungskraft der Kommune. Der Cashflow soll mindestens die Höhe der Kredittilgungen erreichen und darüber hinaus einen Finanzierungsbeitrag für den gesamten investiven Bereich leisten, um die Fremdfinanzierung so gering wie möglich zu halten.

2018 beträgt der „Cashflow“ 1.121.789,08 € und schließt damit um 1.177.389,08 € besser ab als das ursprünglich geplante Ergebnis (-55.600 €).

Die Abweichungen beim Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit ergeben sich zum größten Teil entsprechend der zahlungswirksamen Abweichungen in der Ergebnisrechnung. Insbesondere entwickelten sich die Einzahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit analog der Erträge im Ergebnishaushalt überaus positiv gegenüber der Planung (+1.003.054,38 €). Auf die nicht zu planenden Bedarfszuweisungen (+410.000,00 €) sowie die Mehreinzahlungen aus Steuern (Gewerbesteuer +116.720,81 €, Einkommensteuer +122.321,00 €) sowie weitere Zuweisungen (Schlüsselzuweisungen +63.848,00 €), öffentlich rechtliche (+152.668,98 €) sowie privatrechtliche Entgelte (+77.501,41 €) sei nochmals besonders hingewiesen.

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit liegen insgesamt um 174.334,70 € unterhalb der geplanten Werte.

Auf eine detaillierte Wiederholung der Abweichungen der analog im Ergebnishaushalt in Abschnitt 5.2 getroffenen Aussagen wird verzichtet.

Des Weiteren führen zeitlich verzögerte Ein- und Auszahlungen (insbesondere zum Jahresende), sowie zahlungsunwirksame Buchungen, wie gebildete Rückstellungen, Abschreibungen, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten und periodengerechte Zuordnungen zu Abweichungen zwischen Ergebnis- und Finanzrechnung.

Im Ergebnis übersteigen die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit die Auszahlungen. Dieses führt zu einem positiven Saldo (1.121.789,08 €). Im Vergleich zum Vorjahr fällt dieser etwas geringer, aber nochmals deutlich positiv aus (Vorjahr 1.518.058,79 €) und deckt somit erfreulicherweise abermals den Betrag der planmäßigen ordentlichen Tilgung ab (318.096,10 €, Tilgung gesamt 572.191,08 €).

Somit konnte eine deutliche Entlastung im Liquiditätskreditbereich erreicht werden, der sich in den vergangenen Jahren auch insbesondere durch die hohen Tilgungsleistungen der investiven Kredite entwickelte.

Dennoch wurde der Liquiditätskredit im Haushaltsjahr 2018 nicht zurückgeführt. Durch den Abschluss einer Kreditaufnahme über den Jahreswechsel hinaus konnten Negativzinsen in Höhe von insgesamt 11.727,09 € „erwirtschaftet“ werden. Eine Rückführung des Liquiditätskredites wird je nach Kassenlage und fortschreitender Bautätigkeit für 2019 angestrebt.

5.3.2 Investitionstätigkeit

Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	"Vortrag" aus Vorjahren	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichungen zum Plan 2018 Euro
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	419.444,24	140.400,00	183.600,00	191.060,51	7.460,51
-Wasserleitung B I	196.226,36	0,00	0,00	0,00	0,00
-Schmutzwasserleitung B I	105.606,03	0,00	0,00	0,00	0,00
-Energet. Sanierung DGHs	0,00	21.800,00	0,00	12.917,16	12.917,16
-DGH Herkensen	0,00	24.100,00	26.100,00	17.196,81	-8.903,19
-LED Grundschule	0,00	16.600,00	0,00	0,00	0,00
-Gewerbegebiet Marienau	0,00	0,00	88.000,00	60.127,74	-27.872,26
-Burg	0,00	20.000,00	24.000,00	40.000,00	16.000,00
-Ith-Kopf	0,00	8.400,00	0,00	0,00	0,00
-Bushaltestellen	22.638,95	0,00	0,00	-3.116,22	-3.116,22
-Brandschutz Kita Bisperode	0,00	19.500,00	0,00	0,00	0,00
-Feuerwehr	42.336,53	0,00	42.000,00	42.201,70	201,70
-Heerburg	11.544,13	0,00	0,00	0,00	0,00
-Freibad Wasserattraktion	4.650,00	0,00	0,00	0,00	0,00
-Pflanzungen Wind	35.350,76	0,00	0,00	19.813,32	19.813,32
-Endausbau Wieme	0,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
-Antrag Dorfentwicklung	0,00	0,00	3.500,00	0,00	-3.500,00
-Sonst. Zuweisungen	1.091,48	0,00	0,00	1.920,00	1.920,00
Beiträge u. ähnliche Entgelte	24.860,29	0,00	0,00	3.200,00	3.200,00
Veräußerung von Sachvermögen	11.966,38	0,00	0,00	35.300,00	35.300,00
-Grundst./ Gebäude	5.971,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00
-Bew. Vermögens-gegenstände	5.995,38	0,00	0,00	5.300,00	5.300,00
Finanzvermögensanl.	0,00	0,00	0,00	4.872,00	4.872,00
Sonstige Investitionstätigkeit	2.852,94	0,00	2.800,00	2.867,20	67,20
Rückfl. v. Ausleihg.a. öffentl. Sonderrechn.	2.852,94	0,00	2.800,00	2.867,20	67,20
Summe	459.123,85	140.400,00	186.400,00	237.299,71	50.899,71

Da in der Regel Investitionszuweisungen und -zuschüsse erst nach Fertigstellung der Maßnahme und Prüfung des Verwendungsnachweises endgültig ausgezahlt werden, ergeben sich hier erhebliche Schwankungen zwischen den Planansätzen und den Einzahlungen des Haushaltsjahres. In einigen Fällen ist es möglich Abschlagszahlungen zu erhalten. Der Flecken Copenbrügge fordert diese regelmäßig zeitnah ab. Zusätzlich erstrecken sich größere Baumaßnahmen meist auch über mehrere Jahre, die Zuwendung wird im 1. Jahr der Maßnahme in voller Höhe geplant. Des Weiteren entstanden in den letzten Jahren und auch künftig Abweichungen aufgrund der Schwierigkeiten, Baufirmen zur Ausführung der entsprechenden Baumaßnahme zu finden.

Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Bezeichnung	Ergebnis 2017 Euro	Vortrag aus Vorjahren	Ansatz 2018 Euro	Ergebnis 2018 Euro	Abweichungen zum Plan 2018 Euro
Baumaßnahmen	357.783,00	1.312.984,20	1.331.000,00	375.270,74	-955.729,26
Hochbaumaßnahmen	6.479,35	910.722,78	1.083.000,00	65.926,43	-1.017.073,57
-Grundschule Bisperode	2.591,82	689.110,31	400.000,00	18.217,50	-381.782,50
-Kita Bisperode	3.887,53	146.612,47	643.000,00	14.630,73	-628.369,27
-Energet. Sanierung DGHs	0,00	40.000,00	0,00	24.345,63	24.345,63
-DGH Herkensen	0,00	35.000,00	40.000,00	8.732,57	-31.267,43
Tiefbaumaßnahmen	335.585,27	291.522,82	200.000,00	214.380,27	14.380,27
- Untere Wieme	40.209,65	17.959,85	0,00	31.375,48	31.375,48
-Baumaßnahme Bessingen	6.632,41	0,00	0,00	0,00	0,00
-Schmutzwasserentsorgung	108.596,38	198.609,17	150.000,00	174.571,69	24.571,69
-Straßenbeleuchtung	37.949,41	0,00	0,00	0,00	0,00
-Wasserversorgung	35.046,20	74.953,80	50.000,00	8.433,10	-41.566,90
-Bundesstraße 1	107.151,22	0,00	0,00	0,00	0,00
Sonstige Baumaßnahmen	15.718,38	110.738,60	48.000,00	94.964,04	46.964,04
-Burg	1.261,40	58.738,60	48.000,00	75.489,69	27.489,69
-Ithkopf	0,00	20.000,00	0,00	0,00	0,00
-Wasserattraktion	12.914,18	0,00	0,00	0,00	0,00
-LED Grundschule	0,00	32.000,00	0,00	19.414,35	19.414,35
-Spielplätze	0,00	0,00	0,00	60,00	60,00
-Friedhof	1.542,80	0,00	0,00	0,00	0,00
Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	6.513,34	2.625,87	5.000,00	585,66	-4.414,34
Erwerb von bew. Sachvermögen	192.384,81	20.591,89	182.600,00	136.546,44	-46.053,56
-150,00 bis 1.000,00 €	34.277,60	0,00	0,00	0,00	0,00
-über 1.000,00 €	158.107,21	20.591,89	182.600,00	136.546,44	-46.053,56
Finanzverm.anlagen	3.125,09	0,00	3.300,00	1.640,61	-1.659,39
Zuf.a.d.Vers.Rückl.f.Beamte (aktive)	407,41	0,00	500,00	247,13	-252,87
Zuf.a.d.Vers.Rückl.f.Beamte (Vers.Empf.)	2.717,68	0,00	2.800,00	1.393,48	-1.406,52
aktivierbare Zuwendungen	0,00	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00
Summe	559.806,24	1.336.201,96	1.671.900,00	514.043,45	-1.157.856,55

Erläuterung der wesentlichen Baumaßnahmen und anderen Investitionen

a) Hochbaumaßnahmen

Brandschutz Grundschule Bisperode

Wie bereits in den Vorberichten der Haushalte und den Rechenschaftsberichten der Jahresabschlüsse der Vorjahre ausführlich beschrieben wurde, ist es zwingend notwendig, das Gebäude der Grundschule Bisperode brandschutztechnisch nachzurüsten und aufzuwerten. Insgesamt wurden seit Beginn der Überlegungen zum Zukunfts- und Brandschutzkonzept Grundschule Bisperode Mittel in Höhe von 1.326.000 € seit dem Haushaltsjahr 2015 eingeplant. Durch die besondere Bauart der Hangbebauung mit unterschiedlichen Ebenen der Flure und Klassenräume gestaltet sich der Umbau sehr schwierig und kostenintensiv.

Um die zwischenzeitlich seitens des Bundes und Landes zur Verfügung gestellten Fördermöglichkeiten aus dem KIP II nicht zu gefährden, wurde der konkrete Planungsauftrag erst nach dem Stichtag 01.07.2017 vergeben. Ein Bauantrag wurde im November 2017 gestellt, eine Genehmigung liegt derzeit noch nicht vor. Zwischenzeitlich konnten weitere Fördermittel über das Programm Besondere Aufgaben im Rahmen des Bedarfszuweisungsverfahrens vereinnahmt werden (Zahlung 300.000 € in 2019 bereits erfolgt).

Die im Haushaltsjahr ausgewiesenen Beträge betreffen weiterhin lediglich Planungskosten (für Rettungswege, Treppentürme und Flure).

Erweiterung Kindergarten/-krippe Bisperode

Auch hier wird auf die Ausführungen der Vorjahre in den Vorberichten der Haushalte sowie der Rechenschaftsberichte verwiesen.

Die Notwendigkeit dieser Maßnahme resultiert aus der Entwicklung der Einrichtung vom ursprünglichen 3-Gruppen-Kindergarten mit Halbtagsbetreuung zu einer 4-Gruppen-Einrichtung mit einer separaten Krippengruppe und die Möglichkeit der Ganztagsbetreuung mit Mittagessen. Der An-, Um- und Erweiterungsbau ist mit einer Summe von insgesamt 743.000 € in den Jahren 2017 und 2018 veranschlagt worden. Ein Antrag auf Mittel aus dem Städtebauförderprogramm „Kleine Städte und Gemeinden“ ist positiv beschieden worden, der Flecken geht von einer 2/3 Förderung aus. Die Baugenehmigung wurde zum Ende des Jahres 2018 erteilt. Die ausgewiesenen Auszahlungen betreffen Gebühren für ein notwendiges Brandschutzkonzept, Gebühren für den Bauantrag mit geforderten Unterlagen sowie Entgelte für Architektenleistungen.

Energetische Sanierung von Gebäuden

Im Haushaltsjahr 2017 war die Energetische Sanierung von Dorfgemeinschafts-/Feuerwehrläusern mit 40.000 € eingeplant. Zur Finanzierung wurden Leader-Mittel beantragt. Es wurde von einem Eigenanteil in Höhe von 18.200 € ausgegangen. Um diesen weiter zu reduzieren, wurden weiterhin Kofinanzierungsmittel im Bedarfszuweisungsverfahren beantragt.

Die Maßnahme wurde mit einem Gesamtvolumen in Höhe von 24.345,63 € in 2018 umgesetzt. Leader-Mittel konnten in Höhe von 12.917,16 € vereinnahmt werden. Die Kofinanzierung wurde aufgrund des zu geringen Volumens der Maßnahme leider nicht bewilligt. Somit ergibt sich ein Eigenanteil in Höhe von 11.428,47 €.

Dorfgemeinschaftshaus Herkensen

Auch diese Maßnahme wurde bereits im Haushaltsplan 2017 in zwei Bauabschnitten ausgewiesen (2. Bauabschnitt 2018, siehe ausführliche Beschreibung Rechenschaftsbericht 2017).

Mit der Umsetzung der Maßnahme wurde 2018 begonnen (Eingangsbereich), 2019 wird diese fertig gestellt. Bewilligungsbescheide für Fördermittel aus LEADER sowie dem Bedarfszuweisungsprogramm liegen bereits vor.

b) Tiefbaumaßnahmen

Untere Wieme

Die Bauarbeiten für den Endausbau der Unteren Wieme konnten 2018 mit einer Restzahlung in Höhe von 31.375,48 € endgültig abgeschlossen werden.

In den Jahren 2016 und 2017 waren Baukosten in Höhe von insgesamt 60.000 € geplant worden. Insgesamt wurden 73.415,63 € für den Endausbau benötigt. Ursächlich für die Mehrkosten waren Reste von Betonfundamenten im Unterbau der Straße, die eine zusätzliche fachmännische Entsorgung erforderten. Weiterhin fehlte an einigen Stellen des Gehweges wie auch der Straße der notwendige Unterbau. Diese zusätzlichen Maßnahmen waren im Vorfeld der Bautätigkeit nicht bekannt.

Aus der Endabrechnung mit den betroffenen Grundstückseigentümern sollen planmäßig 40.000 € erstattet werden. Aufgrund von ungeklärten Eigentumsverhältnissen ist die endgültige Abrechnung noch nicht erfolgt.

Schmutzwasserleitung Marienau

Die Ergebnisse von Kamerabefahrungen im OT Marienau ergab die Notwendigkeit von grundlegenden Erneuerungen in Teilbereichen (SW-Leitungen und Schachtbauwerke), wofür im Haushaltsplan 2015 bereits Gesamtkosten in Höhe von 550.000 € eingestellt wurden (VE in Folgejahren)

Die umfangreiche Sanierungsmaßnahme konnte 2018 mit Gesamtkosten in Höhe von 525.962,52 € abgeschlossen werden. Die Restmittel wurden nochmals ins neue Haushaltsjahr übertragen, um eine abschließende Dichtigkeits-/ bzw. Anschlussüberprüfung vorzunehmen.

Wasserversorgung

Im OT Brännighausen gibt es teilweise erhebliche Probleme bei der Trinkwasserversorgung. Die Verlegung einer neuen Trinkwasserhauptleitung ist mittlerweile zeitnah dringend erforderlich. Im Haushaltsplan wurden bereits 50.000 € für Planungskosten veranschlagt. Die Mittel in Höhe von 8.433,10 € wurden für die Erstellung von Planunterlagen benötigt.

c) Sonstige Baumaßnahmen

Leaderprojekte Burg Coppenbrügge und Ith-Kopf

Für die Leadermaßnahme „Erneuerung der Zugangsbrücke“ zur Burg waren bereits 2016 Mittel in Höhe von 60.000 € im Haushalt eingeplant. Für die Umsetzung der Maßnahme war es schwierig, ein Bauunternehmen zu finden, welches diese Arbeiten mit Naturstein ausführen kann. Die Arbeiten konnten 2018 endgültig abgeschlossen werden. Insgesamt wurden Mittel in Höhe von 76.633,99 € (davon 75.372,59 € in 2018) ausgezahlt. Zusätzliche Fugarbeiten sowie der sehr aufwendige Austausch zusätzlicher Abdecksteine erhöhten die Baukosten.

Demgegenüber stehen Zuschüsse von insgesamt 67.832,50 € (Leader-Mittel 20.000 € Festbetrag, Sparkassenstiftung 20.000 € Festbetrag, 27.832,50 € EU-Kofinanzierung des Bedarfszuweisungsprogrammes). Derzeit ergibt sich ein Eigenanteil von 8.801,49 €.

Derzeit steht noch eine zusätzliche Forderung seitens der Firma aus über durchgeführte Arbeiten, die seitens des Fleckens nicht beauftragt waren. Eine Entscheidung ist derzeit noch nicht getroffen, so dass sich die Gesamtsumme der Baumaßnahme noch verändern kann. Eine Abrechnung der Fördermittel im Bedarfszuweisungsverfahren steht somit ebenfalls noch aus.

Umrüstung LED-Grundschule Coppenbrügge

Die bereits 2017 geplante Umrüstung der Beleuchtung der Pausenhalle der Grundschule Coppenbrügge auf LED wurde ins Haushaltsjahr 2018 verschoben. Es wurde ein Antrag auf Fördermittel gestellt, der sich bereits in der Antragstellung als sehr aufwendig erwies. Des Weiteren gibt es bei diesem Fördergeber nur bestimmte Termine, zu denen die Antragstellung erfolgen kann, daraus folgen auch bestimmte Zeiträume zur Umsetzung der Baumaßnahmen. Zusätzlich ist man für die Umsetzung von Baumaßnahmen in Schulen auf Ferienzeiten angewiesen, so dass die Umstellung LED 2018 nun ausgeführt wurde. Geplant waren 32.000,00 € bei einer Fördersumme von 16.600,00 € (geplanter Eigenanteil 15.400,00 €). Insgesamt wurde die Maßnahme mit 20.942,50 € umgesetzt, wovon 19.414,35 € das Haushaltsjahr 2018 betrafen. Die Fördermittel wurden seitens des Fördergebers entsprechend reduziert und mit 6.622,80 € im Haushaltsjahr 2019 ausgezahlt. Es ergibt sich eine Eigenanteil in Höhe von 14.319,70 €.

Spielplätze

Für die aus Verkehrssicherungsgründen notwendige Verlegung des Spielplatzes Behrensen wurde 2018 bereits eine Baugenehmigung beantragt. Die Maßnahme soll 2019 umgesetzt werden.

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

Für die endgültige Abwicklung des Tauschvertrages im OT Bessingen wurden 2018 Notarkosten in Höhe von 113,89 € gezahlt. Aus der Erstattung der anteiligen Vermessungskosten durch den Vertragspartner (1.275,06 €) entsteht ein positiver Saldo. Weiterhin wurden Vermessungskosten von 1.746,83 € für den Erwerb einer Fläche für Pflanzungen aus dem Windersatzgeldprogramm des Landkreises gezahlt. Der Betrag wird im Folgejahr vom Landkreis erstattet.

Erwerb von Sachvermögen

Insgesamt wurden 136.546,44 € für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen ausgezahlt. Nähere Einzelheiten sind bereits im Anhang zur Bilanz erläutert und ergeben sich zusätzlich aus der Zugangsliste des Anlagevermögens in den Anlagen zum Anhang.

Finanzvermögensanlagen

Die Zuführung an die Versorgungsrücklage für Beamte (aktive und Versorgungsempfänger) betreffen nur noch die Zinsen in Höhe von 68,61 € im Haushaltsjahr. Die Einzahlung in Höhe von 3.300,00 € ergeben sich aus der Auszahlung der Mittel der gemeinsamen Versorgungsrücklage, die innerhalb der nächsten 15 Jahre aufgelöst wird seitens der NVK.

Bei den weiteren Beträgen in Höhe von 786,00 € (Einzahlung = Auszahlung) handelt es sich um fehlerhafte Abbuchungen und Erstattungen der NVK, diese gleichen sich aus.

Insgesamt wurden Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von 514.043,45 € getätigt.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit belaufen sich auf 237.299,71 €, so dass sich aus der Investitionstätigkeit ein Saldo in Höhe von -276.743,74 € errechnet.

Danach ergibt sich folgendes Ergebnis der Finanzrechnung:

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.121.789,08 €
Saldo aus Investitionstätigkeit	<u>-276.743,74 €</u>
Finanzmittelüberschuss	<u>845.045,34 €</u>

5.3.3 Finanzierungstätigkeit

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

Die Verbindlichkeiten des Flecken Copenbrügge aus aufgenommenen Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen beliefen sich zum 01.01.2018 auf 7.621.209,11 €. Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen wurden im Haushaltsjahr 2018 mit einer Gesamtsumme von 1.485.500 € geplant. Die Summe wurde in voller Höhe ins nächste Haushaltsjahr übertragen.

Gleichzeitig stand die Kreditermächtigung 2017 in Höhe von 1.180.000 € noch durch Ermächtigungsübertrag zur Verfügung. Davon wurde ein Betrag in Höhe von 419.100 € nochmals übertragen und vor In-Krafttreten der Haushaltssatzung 2019 in Verbindung mit weiteren Umschuldungen neu aufgenommen. Der Betrag in Höhe von 720.000 € wurde aufgrund der Verzögerungen in der Bautätigkeit im Haushaltsplan 2019 neu veranschlagt.

Eine Darlehensneuaufnahme wurde somit im Haushaltsjahr 2018 nicht realisiert.

Lediglich der Restbetrag des bereits 2017 aufgenommenen Umschuldungsdarlehens in Höhe von 254.094,98 € werden als Einzahlung wie auch Auszahlung aus Finanzierungstätigkeit für Umschuldungen ausgewiesen.

Der Betrag der Auszahlungen für ordentliche Tilgung wird mit insgesamt 263.926,12 € in der Finanzrechnung ausgewiesen. Die Abweichung des Betrages zum Bestands-/Darlehenskonto (318.096,10 €) in Höhe von 54.169,98 € ergibt sich durch die Abbuchung des Tilgungsbetrages nach dem 31.12.2018 seitens der kreditgebenden Bank. Die Zahlung ist jedoch seitens der Bank dem Jahr 2018 als Tilgungsleistung 2018 zugeordnet und verringert entsprechend den Schuldenstand. Der Betrag wurde als Sonstige Verbindlichkeit in der Bilanz ausgewiesen. (siehe Erläuterungen im Anhang zu Punkt 2.Schulden)

Die Verbindlichkeiten des Flecken Copenbrügge aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen beliefen sich am

01.01.2018 auf insgesamt	7.621.209,11 €
Neuaufnahme Umschuldung	254.094,98 €
abzügl. Ordentliche Tilgung	318.096,10 €
abzügl. Tilgung aus Umschuldung	254.094,98 €
Schuldenstand am 31.12.2018	7.303.113,01 €

Der investive Schuldenstand verringert sich somit im Haushaltsjahr 2018 um den Betrag in Höhe von 318.096,10 €.

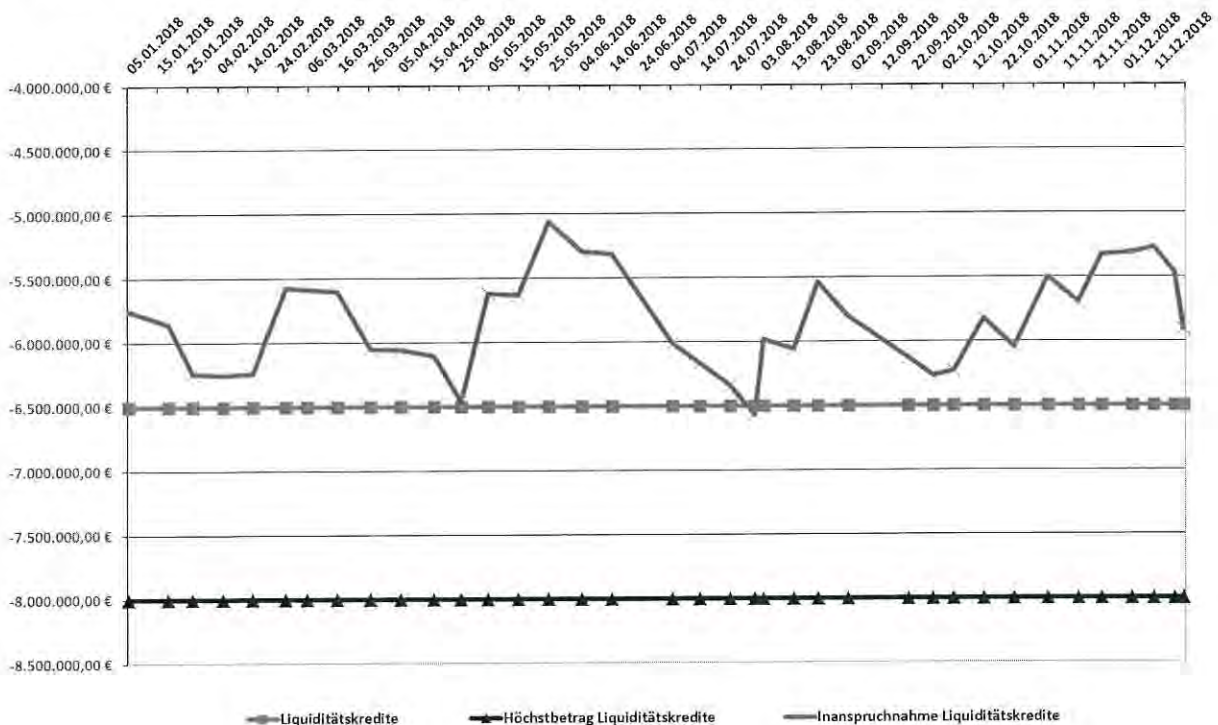
Zu berücksichtigen sei aber, dass Kreditermächtigungen der Jahre 2018 in voller Höhe und 2017 teilweise ins Haushaltsjahr 2019 mit entsprechenden noch zu tätigen Baumaßnahmen übertragen worden sind.

6. Entwicklung der Liquiditätskredite

Nach § 4 der Haushaltssatzung 2018 ist der Höchstbetrag der Liquiditätskredite auf 8 Mio. € festgesetzt worden (-1 Mio. gegenüber dem Vorjahr)

Erfreulicherweise brauchte von diesem Höchstbetrag zu keinem Zeitpunkt des Jahres 2018 Gebrauch gemacht werden. Zum 31.12.2018 betrug der Stand der Liquiditätskredite 6,5 Mio. €. Für diesen Betrag konnte der Flecken im Haushaltsjahr Negativzinsen verbuchen.

Entwicklung der Liquidität der Gemeindekasse 2018



7. Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen sind zulässig, wenn sie unvorhergesehen und unabweisbar sind. Ihre Deckung muss gewährleistet sein.

Im Haushaltsjahr sind über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen gemäß der Anlage 4 zum Rechenschaftsbericht geleistet worden.

8. Verpflichtungsermächtigungen

Im Haushaltsjahr 2018 wurden Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 174.571,69 € für die Erneuerung der Kanalisation Marienau in Anspruch genommen. (siehe Anlage 5 zum Rechenschaftsbericht Entwicklung der Verpflichtungsermächtigungen).

Mit der Haushaltsplanaufstellung 2018 wurde der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf insgesamt 476.000,00 € für folgende Investitionen festgesetzt:

Brandschutzmaßnahme Grundschule Bisperode	2019	226.000,00 €
Wasserversorgung Brännighausen	2019	100.000,00 €
SW-Kanalсанierung Coppenbrügge	2019	150.000,00 €

9. Zeitliche Übertragbarkeit

Gemäß § 20 KomHKVO ist eine zeitliche Übertragbarkeit der Haushaltsreste von Haushaltsmitteln, die im Folgejahr für geplante Maßnahmen des Haushaltsjahres benötigt werden, möglich.

Gemäß § 20 Abs. 1 KomHKVO bleibt die Ermächtigung für Auszahlungen für eine Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar (kraft Gesetz). Insgesamt ist auch in diesem Bereich zu erkennen, dass sich die Umsetzung von zeitlich geplanten Baumaßnahmen mangels freier Kapazitäten bei den Architekten und Bauunternehmen sehr schwierig darstellt.

Im Haushaltsjahr sind Haushaltsreste im **investiven Bereich** gemäß der Anlage 3 zum Rechenschaftsbericht gebildet worden. Diese betreffen im Einzelnen:

111.3.30 72000/783110

EDV/Internet Erwerb von Vermögensgegenständen

Ende 2018 begann die Einführung des Programms AVVISO gemeinsam mit den anderen Kommunen, die das Finanzwesenprogramm DATEV nutzen. Für weitere Einrichtungsarbeiten in 2019 wurden die Restmittel übertragen.

126.1.00 61000/72000/783110

Feuerwehr Beschaffung von Fahrzeugen und Betriebs- und Geschäftsausstattung

Das Fahrzeug für die Ortswehr Bessingen wurde im 2. Halbjahr bestellt, die Auslieferung soll im Mai 2019 erfolgen. Die geplante Mittel, auch für die Anschaffung weiterer notwendiger Betriebs- und Geschäftsausstattung wurden übertragen.

211.1.30 72000/783110

Grundschule Bisperode Erwerb von Vermögensgegenständen

Den Grundschulen werden jährlich 5.000 € für Anschaffungen von Vermögensgegenständen ab 150,-€ zur freien Verfügung gestellt. Die Grundschulen möchten den Betrag für Beschaffungen in größerem Umfang ansparen. Die Grundschule Bisperode plant die Erneuerung der EDV-Anlagen.

211.1.30 96100/787100 und 96101/787101

Grundschule Bisperode Hochbaumaßnahmen

Für die Erstellung/bauliche Umsetzung des Brandschutz- und Nutzungskonzeptes der Grundschule Bisperode fielen wiederum lediglich Architektenleistungen in relativ geringem Umfang an. Die Mittel wurden übertragen.

281.1.10 96300/787300

Burganlage Sonstige Baumaßnahmen (Anbau)

2018 wurde die Maßnahme Erneuerung der Brücke beendet.

Mit der Maßnahme Anbau wurde im Haushaltsjahr 2018 noch nicht begonnen, lediglich Planunterlagen für die Erstellung des Bauantrages wurden beschafft. Die Mittel wurden übertragen.

365.1.40 96100/787100 und 96101/787101

Kindergarten Bisperode Hochbau Um- und Erweiterungsbau

Für den geplanten Um- und Erweiterungsbau am Kindergarten Bisperode fielen 2018 weitere Planungskosten an. Auch die zusätzlich erforderlichen Brandschutzmaßnahmen konnten im Haushaltsjahr nicht umgesetzt werden.

366.1.01 72000/783110

Spielplätze Erwerb von Vermögensgegenständen

Der Spielplatz Behrensens muss aus Verkehrssicherungsgründen verlegt werden. Hierbei steht noch nicht fest, ob die Verlegung als Leader-Maßnahme beantragt werden kann. Vorsorglich wurden die in 2018 eingesparten Mittel für die Neugestaltung einiger Spielplätze dafür ins neue Haushaltsjahr übertragen. Im Zuge der Haushaltsplanberatungen 2018 wurde beschlossen, die Geräte auf einigen nicht mehr genutzten Spielplätzen vorerst nicht zu erneuern.

424.1.20 96300/787300

Freizeitzentrum Ithkopf

Um die geplante Erweiterung der Radstrecke und des Geländes der Bogenschießanlage durchführen zu können, muss die Verfüllung des Geländes durch den Pächter weiter gegeben sein. Dies verzögert sich derzeit aus verschiedenen Gründen. Die Mittel wurden übertragen.

511.1.10 9000/783110

Ortsplanung Dorfentwicklungsprogramm

Im Zusammenhang mit dem Bau der Umgehungsstraße B 1 beabsichtigt der Flecken einen Antrag auf Aufnahme in das Niedersächsische Dorfentwicklungsprogramm zu stellen. Dies setzt einen umfangreichen Beratungsprozess im Rahmen einer Zukunftswerkstatt voraus, der sich über den Jahreswechsel hinzog. Die verfügbaren Mittel wurden übertragen. Der Antrag wird 2019 gestellt.

533.1.10 96200/787200

Wasserversorgung Tiefbaumaßnahmen

Die Wasserverluste im Trinkwasserbereich sind zwingend zu reduzieren. Insgesamt ist die Trinkwasserversorgung in allen Ortsteilen zu untersuchen. Insbesondere im OT Brunnighausen besteht Handlungsbedarf in Verbindung mit der Löschwasserversorgung. Vorsorglich wurden Planungs- und Untersuchungskosten eingestellt, die übertragen wurden.

538.1.40 96200/787200

Abwasserkanalnetz Tiefbaumaßnahmen

Die Fremdwassereinleitung ins Schmutzwassernetz ist zwingend zu reduzieren.

Mit entsprechenden Erneuerungsmaßnahmen der Schmutzwasserleitungen im OT Marienau ist 2015 begonnen worden. Die Maßnahme konnte 2018 abgeschlossen werden. Lediglich Restmittel zur abschließenden Überprüfung der Dichtigkeit bzw. von Fehlanschlüssen sind übernommen worden.

Weiterhin wurden Mittel für die Erneuerung der Schmutzwasserleitungen im OT Copenbrügge eingeplant. Für eine bereits durchgeführte Ausschreibung der Untersuchung der Kanäle wurde kein Angebot abgegeben. Die Mittel wurden in voller Höhe übertragen.

541.1.10 31000/782100

Gemeindestraßen, Wege und Plätze Grund und Boden

Für den Ankauf von Straßen- und Wegeflächen werden jährlich Mittel zur Verfügung gestellt. 2018 wurden bereits Verträge geschlossen, weitere verschiedene Gespräche wurden ergebnisoffen in Grundstücksangelegenheiten geführt.

571.1.10 4000/781300

Baukostenzuschuss Verkehrsanbindung B 1 Gewerbegebiet Marienau

Aufgrund zeitlicher Verzögerungen beim Bau der Umgehungsstraße B 1 konnte der vom Flecken zu leistende Baukostenzuschuss seitens der Straßenbauverwaltung noch nicht abgerufen werden. Die Mittel des Fleckens wurden übertragen.

573.2.20 96100/787100

DGH Herkensen, Leader-Maßnahme

Mit der Maßnahme wurde 2018 begonnen. Aufgrund der guten Auftragslage der ausführenden Firmen kam es auch hier zu Verzögerungen und Wartezeiten. Die verbliebenen Mittel wurden übertragen.

Im Haushaltsjahr 2018 wurden für **Aufwendungen** Haushaltsreste gebildet im Bereich

575.1.10 429100

Leadergeschäftsstelle Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen

Die Leaderförderperiode gilt von 2015 bis 2020. In 2015 wurden noch keine Projekte umgesetzt, 2016 wurde mit Planungsleistungen begonnen. Die Mittel der Leadergeschäftsstelle bleiben im gesamten Zeitraum verfügbar. Der Zeitraum wurde zwischenzeitlich bis 2022 verlängert.

Für weitere Aufwendungen wurden ausschließlich Rückstellungen gemäß § 123 Abs. 2 NKomVG i.V.m. § 45 KomHKVO gebildet. (siehe Rückstellungen)

Die gesamte **Kreditermächtigung** 2018 in Höhe von 1.485.500 € wurde ins Haushaltsjahr 2019 übertragen. Von der Kreditermächtigung 2017 wurde nochmals ein Teilbetrag in Höhe von 419.000 € ins Haushaltsjahr 2019 übertragen.

10. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Gemäß § 57 Abs. 2 Ziffer 1 KomHKVO sollen im Rechenschaftsbericht auch Vorgänge genannt werden, die von besonderer Bedeutung sind und nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind. Gem. Ziffer 2 sollen auch zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung darstellen.

Seitens des Fleckens wurde 2018 erneut ein Antrag auf Bedarfszuweisungen beim Land Niedersachsen gestellt und bewilligt. Da die Konsolidierungsmaßnahmen bisher vollständig umgesetzt worden sind, konnte die Zielvereinbarung auch weiterhin für die Bewilligung der Bedarfszuweisung dienen. Auch für das Folgejahr 2019 wurde der Antrag bereits gestellt. Für den Flecken ist die erneute Bewilligung auch im Hinblick auf künftige Investitionen, die über Ko-Finanzierungsmittel sowie Mittel für Besondere Aufgaben gefördert werden können, überaus bedeutend. Entsprechende Anträge wurden bereits gestellt. Investitionen, die der Flecken vermutlich sonst nicht durchführen könnte, werden bei Weiterführung des Programms mit Hilfe der Ko-Finanzierung ermöglicht, Investitionen, die auch zukünftig teilweise zu Kostenersparnissen führen (energetische Maßnahmen).

Aufgrund der vom Land eingeführten Beitragsfreiheit im Kindergarten für die Ü-3-Betreuung, stieg die Nachfrage nach Betreuungsplätzen für unter drei-jährige Kinder rasant an. Im Haushaltsplan 2019 wurde somit bereits der Neubau einer Krippeneinrichtung im OT Bisperode geplant. Derzeit sind die dafür eingeplanten Fördermittel seitens des Landes (RAT-Mittel) nicht abrufbar, da landesweit viele Anträge gestellt wurden und die Mittel nicht ausreichen. Auch werden entsprechende Folgekosten und weitere Betriebskosten aus der Investition entstehen. Absehbar ist derzeit auch nicht, ob im OT Copenbrügge zukünftig eine weitere Einrichtung notwendig sein wird. Der kommunale Eigenanteil bei den Kinderbetreuungskosten ist somit weiterhin immens hoch und kritisch zu betrachten.

Zum 01.01.2017 trat die neue Satzung über die Erhebung von Gebühren für Dienst- und Sachleistungen der Feuerwehr außerhalb der unentgeltlich zu erfüllenden Pflichtaufgaben in Kraft. Mittlerweile liegen mehrere Klagen gegen einzelne Gebührenbescheide insbesondere von Versicherungsgesellschaften beim Flecken vor, über deren Ausgang z.T. vermutlich gerichtlich entschieden werden wird.

Die Bauarbeiten für die Umgehungsstraße sind weiter vorangeschritten. Parallel wird weiterhin am Entwicklungskonzept für den innerörtlichen Aus- bzw. Umbau der Ortsteile Copenbrügge, Marienau und Dörpe gearbeitet. Ein Antrag auf Aufnahme in das Niedersächsische Dorfentwicklungsprogramm soll gestellt werden.

Der Flecken Copenbrügge leitet seit Anfang der 90er Jahre das Schmutzwasser des Ortsteils Harderode in die Kanalisation der Gemeinde Emmerthal zur weiteren Entsorgung in der Kläranlage Emmerthal ein. Seitdem wird die Abrechnung seitens der Gemeinde Emmerthal auf der Grundlage des bestehenden Einleitervertrages erstellt. Seit 2015 hat der Flecken bereits keine Endabrechnung mehr erhalten. Seitens des Fleckens wurden Rückstellungen gebildet. Auf Nachfrage wurde erklärt, dass seitens Emmerthal die Abrechnungsmodalitäten teilweise geändert werden sollen. Erste Abstimmungsgespräche fanden bereits statt, in denen bisher keine Einigung erzielt werden konnte. Da es keine Alternativen für die Entsorgung des Schmutzwassers aus dem Ortsteil Harderode gibt, wird der Flecken vermutlich erheblich zusätzlich finanziell belastet.

Nach wie vor ist die künftige Entsorgung des Klärschlammes sowie daraus folgend der Weiterbetrieb der Kläranlage fraglich.

Die im Rahmen der Neuregelung und Einführung des § 2 b Umsatzsteuergesetz vermutlichen Änderungen und finanziellen Auswirkungen für den Flecken können aus heutiger Sicht noch nicht bestimmt werden.

Die Auswirkungen aus den gesetzlichen Anforderungen der Digitalisierung der Verwaltung sind derzeit nicht bestimmbar. Ebenfalls nicht bestimmbar ist der dafür zu erbringende personelle Aufwand seitens der Kommune.

Kurz- bis mittelfristig werden weitere umfangreiche Brandschutzmaßnahmen an öffentlichen Gebäuden (insbesondere Rathaus und Bürgeramt) notwendig sein. Der Umfang bzw. die Möglichkeiten der Umsetzung an den denkmalgeschützten Gebäuden sowie die finanziellen Auswirkungen sind derzeit noch nicht absehbar.

Insbesondere die Infrastruktur des Fleckens weist einen erheblichen Sanierungs- und Investitionsstau auf.

11. Beurteilung/Prognose

Mittelfristige Ergebnis- und Finanzplanung

Insgesamt zeichnete sich auch das Jahr 2018 sowohl in Niedersachsen als auch im bundesweiten Ergebnis durch erneute sichtbare Zuwächse bei nahezu allen Steuerarten aus. Das nach 2016 und 2017 bereits dritte sehr positive vorliegende Ergebnis des Fleckens bestätigt dies ebenfalls. Auch für die Folgejahre werden seitens der Steuerschätzung weiterhin stabile Steuereinnahmen prognostiziert, jedoch ohne gravierende Steigerungen.

Die mittelfristige Finanzplanung wird jeweils nach den aktuell vorliegenden Orientierungsdaten aufgestellt. Trotzdem bestehen vor allem bei der Gewerbesteuer, aber auch beim Einkommensteueranteil erhebliche Planungsunsicherheiten, die lokal sehr unterschiedlich sein können. Insbesondere die Gewerbesteuererträge für die Windkraftanlagen sind kaum kalkulierbar, da hier für die Betreiber seitens der Gesetzgebung erheblicher Spielraum besteht.

Weiterhin bleiben die zukünftige Umsetzung der Schuldenbremse bei Bund und Land und deren indirekte Auswirkungen auf die Kommunen abzuwarten. Hinzu kommt die für Niedersachsen beschlossene Beitragsfreiheit für die Ü-3-Kinderbetreuung und deren finanzielle Auswirkungen auf die Kommunen. Aufgrund dieser Regelung ist ein weiteres Ansteigen des Bedarfes, insbesondere für die U-3-Betreuung sowie insgesamt für längere Betreuungszeiten festzustellen.

Künftig werden auf den Flecken Coppenbrügge erhebliche weitere Investitionen zukommen, die derzeit kostenmäßig noch nicht beziffert werden können. Hierzu gehören insbesondere ein Neubau einer Kindertagesstätte in Bisperode, der Umbau/Sanierung/Erneuerung der Alten Schule Bisperode in ein Multifunktionsgebäude und damit verbunden der Neubau eines Feuerwehrgerätehauses Bisperode, die bauliche Umsetzung Inklusion in den Grundschulen, die Verlegung des Bahnhofes Voldagsen, die Dorfentwicklung Coppenbrügge/Marienau sowie die zukünftige Entwicklung der Schmutzwasser- bzw. Klärschlamm Entsorgung mit entsprechenden Folgekosten.

Ziel des Fleckens muss es weiterhin sein, in den künftigen Jahren mit den positiven Jahresabschlüssen und mit Hilfe der Bedarfszuweisung und einer konsequenten Haushaltskonsolidierung keine neuen Fehlbeträge aufzubauen und damit das Basis-Reinvermögen (Nettoposition) nicht durch Fehlbeträge zu mindern.

Die bereits getätigten sowie die geplanten Investitionen sind zukunftsweisend und sollen künftig auch zu Kosteneinsparungen führen.

Anlagen zum Rechenschaftsbericht

- Aufstellung Ermächtigungsüberträge 2017 nach 2018
- Aufstellung Ermächtigungsüberträge 2018 nach 2019
- Budgetübersicht 2018
- Übersicht über-/außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen
- Aufstellung Mittelüberträge
- Genehmigungsverfahren zum Haushaltsplan
- Gebührenrechnungen
- Zusätzliche Einzelunterlagen

Anlagen

zum

Rechenschaftsbericht 2018

des

Flecken Coppenbrügge

- Übertragene Haushaltsermächtigungen 2017 nach 2018
- Übertragene Haushaltsermächtigungen 2018 nach 2019
- Budgetübersicht
- Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen
- Aufstellung Mittelüberträge
- Genehmigungsverfahren zum Haushaltsplan
- Gebührenrechnungen
- Zusätzliche Einzelunterlagen

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen 2017 nach 2018

Übertragene Haushaltsermächtigungen im Bereich der Aufwendungen

Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Übertrag auf neues Haushaltsjahr
575.1.10	Leader -Projekte-	4291 00	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	256.290,55 €
Summe der übertragenen Aufwendungen:				256.290,55 €

Übertragene Haushaltsermächtigungen im Bereich der Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Übertrag auf neues Haushaltsjahr
111.3.10	Zentrale Beschaffung	7831 10	Ausz. f. Erw. beweg. VG ü. 1.000 EUR u. Sachges.	2.391,89 €
111.3.30	EDV/Internet	7831 10	Ausz. f. Erw. beweg. VG ü. 1.000 EUR u. Sachges.	12.500,00 €
126.1.00	Allgemein, Feuerwehr	7871 00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	40.000,00 €
211.1.10	Grundschule Coppenbrügge	7831 10	Ausz. f. Erw. beweg. VG ü. 1.000 EUR u. Sachges.	2.000,00 €
211.1.10	Grundschule Coppenbrügge	7873 00	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	32.000,00 €
211.1.30	Grundschule Bisperode	7871 00/01	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	689.110,31 €
211.1.30	Grundschule Bisperode	7831 10	Ausz. f. Erw. beweg. VG ü. 1.000 EUR u. Sachges.	1.700,00 €
281.1.10	Burganlage	7873 00	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	58.738,60 €
365.1.40	Kindergarten Bisperode	7871 00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen-Brandschutz	47.213,90 €
365.1.40	Kindergarten Bisperode	7871 01	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen-Planung	99.398,57 €
366.1.01	Spielplätze	7831 10	Ausz. f. Erw. beweg. VG ü. 1.000 EUR u. Sachges.	2.000,00 €
424.1.20	Übrige Sportstätten	7873 00	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	20.000,00 €
533.1.10	Wasserversorgung	7872 00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	74.953,80 €
538.1.40	Abwasserkanalnetz	7872 00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	198.609,17 €
541.1.10	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	7821 00	Auszahlung f. Erwerb v. Grundst./Gebäuden	2.625,87 €
541.1.10	Gemeindestraßen, Wege, Plätze	7872 00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	17.959,85 €
573.2.20	DGH Herkensen	7871 00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	35.000,00 €
Summe der übertragenen Auszahlungen:				1.336.201,96 €

Übertragene Haushaltsermächtigungen im Bereich der Einzahlungen (Kreditaufnahme)

Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Übertrag auf neues Haushaltsjahr
612.1.10	Kredite, Zinsen, Rücklagen Finanzwirtsch.	6927 30	Inv.kr.Kred.ln.>5J.Euro-W.fest.Zins	950.000 €
538.1.10	Schmutzwasserbeseitigung	6927 30	Inv.kr.Kred.ln.>5J.Euro-W.fest.Zins	200.000 €
533.1.10	Wasserversorgung	6927 30	Inv.kr.Kred.ln.>5J.Euro-W.fest.Zins	30.000 €
Summe der übertragenen Einzahlungen:				1.180.000,00 €

Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen 2018 nach 2019

Übertragene Haushaltsermächtigungen im Bereich Aufwendungen

Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Übertrag auf neues Haushaltsjahr
575110	Leader -Projekte-	4 291 00	Aufwendungen f.sonst.Dienstleistungen	272.969,10
Summe der übertragenen Aufwendungen				272.969,10

Übertragene Haushaltsermächtigungen im Bereich der Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Übertrag auf neues Haushaltsjahr
571110	Wirtschaftsförderung	7 813 00	Zuw.u.Zuschüsse f.Inv.Zweckverb.u.dgl.	150.000,00
541110	Gemeindestraßen, Wege und Plätze	7 821 00	Auszahl.f.Erwerb von Grundst./Gebäuden	8.787,04
111330	EDV/Internet	7 831 10	Ausf.f.Erw.beweg.VG ü.1000 EUR u.Sachges	2.991,89
126100	Feuerwehr	7 831 10	Ausf.f.Erw.beweg.VG ü.1000 EUR u.Sachges	66.132,33
211130	Grundschule Bisperode	7 831 10	Ausf.f.Erw.beweg.VG ü.1000 EUR u.Sachges	2.700,00
366101	Spielplätze	7 831 10	Ausf.f.Erw.beweg.VG ü.1000 EUR u.Sachges	3.500,00
511110	Ortsplanung	7 831 10	Ausf.f.Erw.beweg.VG ü.1000 EUR u.Sachges	2.701,76
211130	Grundschule Bisperode	7 871 00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	921.702,13
365140	Kiga Bisperode	7 871 00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	599.706,40
365140	Kiga Bisperode	7 871 00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	47.213,90
573220	DGH Herkensen	7 871 00	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen	66.267,43
211130	Grundschule Bisperode	7 871 01	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen-Planun	149.190,68
365140	Kiga Bisperode	7 871 01	Auszahlungen für Hochbaumaßnahmen-Planun	128.061,44
533110	Wasserversorgung	7 872 00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	116.520,70
538140	Schmutzwasser	7 872 00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	21.173,63
538140	Schmutzwasser	7 872 00	Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	150.000,00
281110	Burganlage	7 873 00	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	47.882,90
424120	Übrige Sportstätten	7 873 00	Auszahlungen für sonstige Baumaßnahmen	20.000,00
Summe der übertragenen Auszahlungen				2.504.532,23

Übertragene Haushaltsermächtigungen im Bereich der Einzahlungen (Kreditaufnahme)

Kostenstelle	Bezeichnung	Sachkonto	Bezeichnung	Übertrag auf neues Haushaltsjahr
538110	Schmutzwasserbeseitigung	6 927 30	Inv.Kr.Kred.In. Lz >5J.Euro-W.fest.Zins	200.000,00
612110	Kredite, Zinsen,Rücklagen Finanzwirtsch.	6 927 30	Inv.Kr.Kred.In. Lz >5J.Euro-W.fest.Zins	219.100,00
533110	Wasserversorgung	6 927 30	Inv.Kr.Kred.In. Lz >5J.Euro-W.fest.Zins	50.000,00
538110	Schmutzwasserbeseitigung	6 927 30	Inv.Kr.Kred.In. Lz >5J.Euro-W.fest.Zins	150.000,00
612110	Kredite, Zinsen,Rücklagen Finanzwirtsch.	6 927 30	Inv.Kr.Kred.In. Lz >5J.Euro-W.fest.Zins	1.285.500,00
Summe der übertragenen Einzahlungen				1.904.600,00

Über-/außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen 2018

Überplanmäßige Aufwendungen

Budget	Bezeichnung	Ansatz	Überplanmäßig	Begründung	Gewährleistung der Deckung
Budget 2	Unterhaltung des unbeweglichen Vermögens	467.800,00 €	75.088,65 €	28.046,30 € Wasserversorgung Unterhaltung der Anlagen 18.020,69 € Abwasserbeseitigung Unterhaltung der Anlagen 18.489,01 € Regenwasserkanalisation Unterhaltung der Anlagen 16.061,94 € Baumpflege	<i>Minderaufwand Ergebnishaushalt 2018 nach Abzug der überplanmäßigen Aufwendungen 203.027,30 €</i>
Budget 7	Freiwillige Feuerwehr	82.500,00 €	8.067,43 €	Persönliche Ausrüstungsgegenstände	
Budget 15	Verkehrsflächen und -anlagen	21.600,00 €	887,97 €	Verkehrsschilder, Absperrmaterial	
Budget 19	Wirtschaft und Tourismus	117.200,00 €	236,29 €	Überprüfung Feuerlöscher und Ersatzbeschaffungen DGHS	
Budget 20	Betriebshof	18.000,00 €	891,74 €	Persönliche Ausrüstungsgegenstände	
	<i>Gesamtsumme</i>		<u>85.172,08 €</u>		

Außerplanmäßige außerordentliche Aufwendungen

Produkt/ Kostenstelle/Konto	Bezeichnung	Ansatz	Außerplanmäßig	Begründung	Gewährleistung der Deckung
111.6.20/5321 00	Aufw. aus Veräußerung Grund u. Boden	0,00 €	6.805,00 €	Verkauf eines Grundstücks unter Wert	<i>Deckung durch Außerord. Erträge 2018 22.677,00 €</i>
verschiedene/5320 00	Aufw. aus Veräußerung Verm.gegenstände	0,00 €	5,00 €	Abgang Anlagevermögen	
	<i>Gesamtsumme</i>		<u>6.810,00 €</u>		

Überplanmäßige investive Auszahlungen

Budget	Bezeichnung	Ansatz	Überplanmäßig	Begründung	Gewährleistung der Deckung
Budget 11	Kinder-,Jugend- und Familienhilfe	644.500,00 €	60,00 €	Gebühren vorgezogener Bauantrag Spielplatz Behrensen	<i>Minderauszahlungen im investiven Budget Feuerwehr 2018 (Energetische Sanierung der FW-/DGH Dörpe und Diedersen 15.654,37 €)</i>
Budget 15	Verkehrsflächen und -anlagen	5.000,00 €	13.415,63 €	Endausbau Untere Wieme (<i>zusätzliche Entsorgungskosten und z.T fehlender Unterbau</i>)	
	<i>Gesamtsumme</i>		13.475,63 €		
Nachrichtlich Budget 47	Abschreibungen	1.023.300,00 €	4.218,86 €		

Entwicklung der Verpflichtungsermächtigungen

		2016		2017		2018		2019		2020		2021	
		Plan	in Anspruch	Plan	in Anspruch	Plan	in Anspruch	Plan	in Anspruch	Plan	in Anspruch	Plan	in Anspruch
VE 2014 mit Fälligkeit	FW-Fahrzeug Harderode erhöht		210,00										
VE 2015 mit Fälligkeit	Kanal Marienau	150.000,00	77.835,30	200.000,00	1.390,83	0,00	174.571,69						
VE 2016 mit Fälligkeit	keine neue VE												
VE 2017 mit Fälligkeit	Brandschutzmaßnahme GS Bisperode					400.000,00	0,00						
	Erweiterung KIGA Bisperode					600.000,00	0,00						
	DGH Herkensen Leaderprojekt					40.000,00	0,00						
VE 2018 mit Fälligkeit	Brandschutzmaßnahme GS Bisperode							226.000,00					
	Wasserversorgung Brunnighausen							100.000,00					
	SW-Kanalsanierung Coppenbrügge							150.000,00					

gesamt

78.045,30 €

1.390,83 €

174.571,69 €

Produktrechnung

zum

Jahresabschluss

31.12.2018

mit

Erläuterungen



**Ergebnisrechnung
(Muster 11)**

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	5	6	7	8	9	10
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. Steuern und ähnliche Abgaben	5.638.866,66	5.492.200,00	0,00	0,00	5.492.200,00	0,00	5.492.200,00	5.741.749,43	249.549,43	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	3.105.853,32	2.441.700,00	0,00	1.795,67	2.443.495,67	0,00	2.443.495,67	2.901.428,56	457.932,89	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	635.976,01	631.200,00	0,00	0,00	631.200,00	0,00	631.200,00	628.815,62	-2.384,38	--
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.126.951,28	2.079.300,00	0,00	0,00	2.079.300,00	0,00	2.079.300,00	2.184.990,80	105.690,80	--
6. Privatrechtliche Entgelte	187.264,74	153.800,00	0,00	51.170,86	204.970,86	0,00	204.970,86	201.145,67	-3.825,19	--
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	388.712,37	381.700,00	0,00	0,00	381.700,00	0,00	381.700,00	351.825,92	-29.874,08	--
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	21.292,58	22.700,00	0,00	0,00	22.700,00	0,00	22.700,00	18.663,59	-4.036,41	--
9. Aktivierte Eigenleistungen	10.470,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	--
10. Bestandsveränderungen	77,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	849,18	849,18	--
11. Sonstige ordentliche Erträge	228.070,42	219.800,00	0,00	0,00	219.800,00	0,00	219.800,00	241.354,46	21.554,46	--
12. = Summe ordentliche Erträge	12.343.655,57	11.422.400,00	0,00	52.966,53	11.475.366,53	0,00	11.475.366,53	12.270.823,23	795.456,70	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Personalaufwendungen	2.785.231,53	3.053.700,00	0,00	0,00	3.053.700,00	0,00	3.053.700,00	2.985.199,56	-68.500,44	88.500,44
14. Versorgungsaufwendungen	14.070,90	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	18.430,02	6.430,02	-6.430,02
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.889.231,85	1.832.200,00	0,00	52.680,93	1.884.880,93	256.290,55	2.141.171,48	1.824.376,94	-316.794,54	7.823,06
16. Abschreibungen	1.046.172,14	1.001.800,00	0,00	0,00	1.001.800,00	0,00	1.001.800,00	1.008.018,86	4.218,86	-4.218,86
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	350.579,71	273.900,00	0,00	0,00	273.900,00	0,00	273.900,00	295.032,02	21.132,02	-21.132,02
18. Transferaufwendungen	4.568.181,06	4.778.900,00	0,00	0,00	4.778.900,00	0,00	4.778.900,00	4.743.143,76	-35.756,24	35.756,24



Ergebnisrechnung
(Muster 11)

Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
		2017	2018						2018		
19.	Sonstige ordentliche Aufwendungen	911.518,42	933.900,00	0,00	285,60	934.185,60	0,00	934.185,60	864.171,36	-70.014,24	69.728,64
20.	= Summe ordentliche Aufwendungen	11.564.985,41	11.886.400,00	0,00	52.966,53	11.939.366,53	256.290,55	12.195.657,08	11.736.372,52	-459.284,56	150.027,48
21.	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	778.570,16	-464.000,00	0,00	0,00	-464.000,00	-256.290,55	-720.290,55	534.450,71	1.254.741,26	-998.450,71
22.	außerordentlich Erträge	14.530,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.677,00	22.677,00	-22.677,00
23.	außerordentliche Aufwendungen	38.110,30	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.458,00	3.458,00	-3.458,00
24.	außerordentliches Ergebnis (Saldo außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-23.579,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	19.219,00	19.219,00	-19.219,00
25.	Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	754.990,67	-464.000,00	0,00	0,00	-464.000,00	-256.290,55	-720.290,55	553.669,71	1.273.960,26	-1.017.669,71



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
(Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	406.894,95	469.900,00	0,00	1.795,67	471.695,67	0,00	471.695,67	472.316,56	620,89	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	105.091,91	107.600,00	0,00	0,00	107.600,00	0,00	107.600,00	105.266,84	-2.333,16	
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	68.161,02	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00	0,00	57.000,00	87.406,59	30.406,59	
6. Privatrechtliche Entgelte	66.357,38	44.700,00	0,00	36.718,08	81.418,08	0,00	81.418,08	89.319,87	7.901,79	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	387.391,92	379.900,00	0,00	0,00	379.900,00	0,00	379.900,00	350.110,36	-29.789,64	--
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	725,98	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	729,63	29,63	
11. Sonstige ordentliche Erträge	2.677,09	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	12.989,05	11.489,05	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.037.300,25	1.061.300,00	0,00	38.513,75	1.099.813,75	0,00	1.099.813,75	1.118.138,90	18.325,15	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.412.395,37	1.448.000,00	0,00	0,00	1.448.000,00	0,00	1.448.000,00	1.442.130,06	-5.869,94	5.869,94
14. Aufwendungen für Versorgung	14.070,90	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	18.430,02	6.430,02	-6.430,02
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	586.227,44	587.600,00	0,00	44.573,73	632.173,73	256.290,55	888.464,28	599.059,00	-289.405,28	-11.459,00
16. Abschreibungen	221.000,99	219.200,00	0,00	0,00	219.200,00	0,00	219.200,00	222.363,88	3.163,88	-3.163,88
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.029,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	995.233,19	1.148.900,00	0,00	0,00	1.148.900,00	0,00	1.148.900,00	1.078.747,13	-70.152,87	70.152,87
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	416.060,18	442.800,00	0,00	0,00	442.800,00	0,00	442.800,00	394.071,39	-48.728,61	48.728,61
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.646.017,49	3.858.500,00	0,00	44.573,73	3.903.073,73	256.290,55	4.159.364,28	3.754.801,48	-404.562,80	103.698,52



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm- äßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-2.608.717,24	-2.797.200,00	0,00	-6.059,98	-2.803.259,98	-256.290,55	-3.059.550,53	-2.636.662,58	422.887,95	-160.537,42
22. Außerordentlich Erträge	3.660,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.799,00	2.799,00	-2.799,00
23. Außerordentliche Aufwendungen	2.945,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	-2,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	714,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.797,00	2.797,00	-2.797,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.608.002,97	-2.797.200,00	0,00	-6.059,98	-2.803.259,98	-256.290,55	-3.059.550,53	-2.633.865,58	425.684,95	-163.334,42
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.141,40	79.700,00	0,00	0,00	79.700,00	0,00	79.700,00	67.117,18	-12.582,82	12.582,82
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-26.141,40	-79.700,00	0,00	0,00	-79.700,00	0,00	-79.700,00	-67.117,18	12.582,82	-12.582,82
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.634.144,37	-2.876.900,00	0,00	-6.059,98	-2.882.959,98	-256.290,55	-3.139.250,53	-2.700.982,76	438.267,77	-175.917,24

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1111 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung



Beschreibung

Unterstützung und Organisation der Gemeindeorgane, Sitzungswesen, Aufwandsentschädigungen, Presse- und Öffentlichkeitsarbeit, Repräsentationen und Ehrungen, Städtepartnerschaften

Ziele

Optimierung der Verwaltungsabläufe / Unterstützung der politischen Gremien



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1111 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	365,70	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	320,70	120,70	--
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	194,32	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	190,86	-9,14	--
12. = Summe ordentliche Erträge	560,02	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	511,56	111,56	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	186.264,47	196.000,00	0,00	0,00	196.000,00	0,00	196.000,00	196.706,20	706,20	-706,20
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.867,09	5.800,00	0,00	0,00	5.800,00	0,00	5.800,00	5.620,72	-179,28	179,28
18. Transferaufwendungen	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00	7.000,00	0,00	7.000,00	7.000,00	0,00	0,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	52.603,82	56.000,00	0,00	0,00	56.000,00	0,00	56.000,00	51.645,67	-4.354,33	4.354,33
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	250.735,38	264.800,00	0,00	0,00	264.800,00	0,00	264.800,00	260.972,59	-3.827,41	3.827,41
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-250.175,36	-264.400,00	0,00	0,00	-264.400,00	0,00	-264.400,00	-260.461,03	3.938,97	-3.938,97
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-250.175,36	-264.400,00	0,00	0,00	-264.400,00	0,00	-264.400,00	-260.461,03	3.938,97	-3.938,97
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-250.175,36	-264.400,00	0,00	0,00	-264.400,00	0,00	-264.400,00	-260.461,03	3.938,97	-3.938,97

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1111 Gemeindeorgane und Verwaltungsführung





Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1112 Personalmanagement

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

Der Flecken Coppenbrügge beschäftigt Mitarbeiter/innen in unterschiedlichen Dienst- u. Arbeitsverhältnissen (Beamte, Beschäftigte einschl. geringfügig Beschäftigte). Neben der Beschaffung, Einarbeitung und Fortbildung von qualifiziertem Personal sind alle Beschäftigungsgruppen personalwirtschaftlich einschließlich der Entgeltabrechnung unter Einhaltung der gesetzlichen, tariflichen und sonstigen Vorschriften zu betreuen.

Zielgruppe

- intern: alle Beschäftigten des Flecken Coppenbrügge
- extern: Finanzamt, Krankenkassen, Nds. Landesamt für Statistik, Kommunalen Arbeitgeberverband, Agentur für Arbeit, Kindergeldkasse, Aufsichtsbehörden, Pöllische Gremien

Beratendes Gremium

- Verwaltungsausschuss
- Rat

Ziele

- Optimierte Steuerung und Entwicklung der Personalkapazitäten
- Schaffung von Planungs- und Informationsgrundlagen
- Personalbeschaffung
- Entgeltabrechnung
- Reisekostenabrechnung
- Umfassende Betreuung des Personals
- Qualifikationen
- Aus- und Fortbildungen
- Erstattung von Auslagen (Dienstreisen, Fahrtkosten)
- Zahlung der zustehenden Entgelte und Nebenleistungen
- Abführung von Beiträgen an Dritte

Produktverantwortliche/r

Frau Wegener

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1112 Personalmanagement



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm- äßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	556,00	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	546,00	-54,00	
6. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	325,77	325,77	0,00	325,77	325,77	0,00	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	531,66	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	538,77	38,77	
11. Sonstige ordentliche Erträge	0,00	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	9.271,41	7.771,41	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.087,66	2.600,00	0,00	325,77	2.925,77	0,00	2.925,77	10.681,95	7.756,18	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	292.945,74	264.200,00	0,00	0,00	264.200,00	0,00	264.200,00	272.778,39	8.578,39	-8.578,39
14. Aufwendungen für Versorgung	14.070,90	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	18.430,02	6.430,02	-6.430,02
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.554,32	17.000,00	0,00	-474,23	16.525,77	0,00	16.525,77	17.071,19	545,42	-71,19
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	321.570,96	293.200,00	0,00	-474,23	292.725,77	0,00	292.725,77	308.279,60	15.553,83	-15.079,60
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-320.483,30	-290.600,00	0,00	800,00	-289.800,00	0,00	-289.800,00	-297.597,65	-7.797,65	6.997,65
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-320.483,30	-290.600,00	0,00	800,00	-289.800,00	0,00	-289.800,00	-297.597,65	-7.797,65	6.997,65
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1112 Personalmanagement

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm- äßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-320.483,30	-290.600,00	0,00	800,00	-289.800,00	0,00	-289.800,00	-297.597,65	-7.797,65	6.997,65

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1112 Personalmanagement



Erläuterung

Zu Zeile 11: Mehrerträge ergeben sich aus der Auflösung von Rückstellungen im Personalbereich (Pensionen passive Beamte).

Zu Zeile 13 und 14: Mehraufwendungen ergeben sich bei Beiträgen zur Versorgungskasse sowie Beihilfen für Beamte.



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1113 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung

Beschreibung

Zentrale Beschaffung, Organisationsangelegenheiten zur Regelung des allgemeinen Dienstbetriebes, Versicherungsangelegenheiten

Ziele

Zentrale Beschaffung für einen einheitlichen Verwaltungsablauf wirtschaftlich durchführen / Versicherungsschutz gewährleisten

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1113 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm- äßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	122,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	122,00	122,00	
6. Privatrechtliche Entgelte	9.287,43	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	85,38	-414,62	
11. Sonstige ordentliche Erträge	12,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	9.422,84	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	207,38	-292,62	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	14.889,37	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00	32.000,00	32.381,17	381,17	-381,17
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	33.726,21	40.300,00	0,00	1.241,53	41.541,53	0,00	41.541,53	37.925,91	-3.615,62	2.374,09
16. Abschreibungen	13.657,05	12.100,00	0,00	0,00	12.100,00	0,00	12.100,00	12.226,31	126,31	-126,31
18. Transferaufwendungen	2.713,58	2.900,00	0,00	0,00	2.900,00	0,00	2.900,00	2.912,23	12,23	-12,23
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	73.049,03	60.900,00	0,00	0,00	60.900,00	0,00	60.900,00	52.257,84	-8.642,16	8.642,16
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	138.035,24	148.200,00	0,00	1.241,53	149.441,53	0,00	149.441,53	137.703,46	-11.738,07	10.496,54
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-128.612,40	-147.700,00	0,00	-1.241,53	-148.941,53	0,00	-148.941,53	-137.496,08	11.445,45	-10.203,92
23. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	-1,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-1,00	-1,00	1,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-128.612,40	-147.700,00	0,00	-1.241,53	-148.941,53	0,00	-148.941,53	-137.497,08	11.444,45	-10.202,92



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppfenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1113 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.700,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.508,56	-191,44	191,44
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.700,00	0,00	0,00	-1.700,00	0,00	-1.700,00	-1.508,56	191,44	-191,44
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-128.612,40	-149.400,00	0,00	-1.241,53	-150.641,53	0,00	-150.641,53	-139.005,64	11.635,89	-10.394,36

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1113 Allgemeiner Service für die gesamte Verwaltung





Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1211 Statistik und Wahlen

Beschreibung

Organisation und Durchführung von Wahlen

Ziele

Gute Organisation und korrekte Durchführung der Wahlen

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1211 Statistik und Wahlen



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplan- mäßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.856,08	4.856,08	--
12. = Summe ordentliche Erträge	11.185,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.856,08	4.856,08	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	19.317,81	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	4.250,76	1.850,76	-1.850,76
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	13.076,12	2.300,00	0,00	0,00	2.300,00	0,00	2.300,00	2.773,16	473,16	-473,16
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	32.393,93	4.700,00	0,00	0,00	4.700,00	0,00	4.700,00	7.023,92	2.323,92	-2.323,92
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-21.208,93	-4.700,00	0,00	0,00	-4.700,00	0,00	-4.700,00	-2.167,84	2.532,16	-2.532,16
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-21.208,93	-4.700,00	0,00	0,00	-4.700,00	0,00	-4.700,00	-2.167,84	2.532,16	-2.532,16
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-21.208,93	-4.700,00	0,00	0,00	-4.700,00	0,00	-4.700,00	-2.167,84	2.532,16	-2.532,16



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengröße
A Haupt- und Bürgeramt
P1211 Statistik und Wahlen

Erläuterung

Zu Zeile 7: Mehrerträge ergeben sich aus der verspäteten Erstellungsleistung für die Bundestagswahl und einer Restzahlung für die Landtagswahl.

Zu Zeile 13: Der Mitarbeiter, der die Wahlen leitet, wird entsprechend der geleisteten Stunden der Kostenstelle zugeordnet.

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2111 Grundschulen



Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

In der Grundschule werden Grundlagen für die Lernentwicklung und das Lernverhalten aller Schüler/Innen geschaffen. Es werden verschiedene Fähigkeiten entwickelt, insbesondere sprachliche Grundsicherheit in Wort und Schrift, Lesefähigkeit, mathematische Grundfertigkeiten und erste fremdsprachliche Fähigkeiten. Die SchülerInnen und Schüler werden ferner in den Umgang mit Informations- und Kommunikationstechniken eingeführt.

Der Flecken hat als Schulträger das notwendige Schulangebot und die erforderlichen Schulanlagen einschließlich der Ausstattung vorzuhalten.

Zielgruppe

- Grundschulkinder und deren Erziehungsberechtigte
- Lehrer/Innen, Hausmeister und Verwaltungspersonal
- bei Überlassung einzelner Einrichtungen auch Vereine, Institutionen und andere
- Aufsichtsbehörden
- Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Ausschuss für Schulen, Kindertagesstätten, Jugend und Sport
- Rat

Ziele

- Gewährleistung des Anspruches auf Bildung sowie das Grundschulangebot bedarfsgerecht sicherstellen, weiterentwickeln und wohnungsnah gestalten
- Weiterhin die Gewährleistung aller Voraussetzungen für einen reibungslosen Schulbetrieb durch den Schulträger
- Umsetzung der Barrierefreiheit (Inklusion)
- Umfangreiche Modernisierung des baulichen und anlagentechnischen Brandschutzes

Produktverantwortliche/r

Frau Wegener



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Copenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2111 Grundschulen

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
(Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.877,00	24.000,00	0,00	195,67	24.195,67	0,00	24.195,67	12.018,67	-12.177,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	27.966,00	27.700,00	0,00	0,00	27.700,00	0,00	27.700,00	27.964,00	284,00	
6. Privatrechtliche Entgelte	32.333,02	24.500,00	0,00	31.391,29	55.891,29	0,00	55.891,29	62.247,99	6.356,70	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.087,95	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	1.875,90	-1.124,10	--
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.019,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	365,14	365,14	
12. = Summe ordentliche Erträge	79.283,39	79.200,00	0,00	31.586,96	110.786,96	0,00	110.786,96	104.471,70	-6.315,26	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	369.252,84	370.100,00	0,00	0,00	370.100,00	0,00	370.100,00	357.982,98	-12.117,02	12.117,02
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	182.970,57	186.300,00	0,00	32.644,26	218.944,26	0,00	218.944,26	213.127,19	-5.817,07	-26.827,19
16. Abschreibungen	78.916,25	67.100,00	0,00	0,00	67.100,00	0,00	67.100,00	78.565,43	11.465,43	-11.465,43
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.019,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
18. Transferaufwendungen	262,19	3.700,00	0,00	0,00	3.700,00	0,00	3.700,00	1.040,25	-2.659,75	2.659,75
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.729,51	11.000,00	0,00	0,00	11.000,00	0,00	11.000,00	2.419,31	-8.580,69	8.580,69
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	635.150,78	638.200,00	0,00	32.644,26	670.844,26	0,00	670.844,26	653.135,16	-17.709,10	-14.935,16
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-555.867,39	-559.000,00	0,00	-1.057,30	-560.057,30	0,00	-560.057,30	-548.663,46	11.393,84	-10.336,54
22. Außerordentlich Erträge	220,13	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Außerordentliche Aufwendungen	2.944,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P2111 Grundschulen



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)											
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich											
Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplan- mäßige Auf- wendungen
		2017	2018						2018		
EUR											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-2.724,74	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)		-558.592,13	-559.000,00	0,00	-1.057,30	-560.057,30	0,00	-560.057,30	-548.663,46	11.393,84	-10.336,54
Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)											
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	7.200,00	0,00	0,00	7.200,00	0,00	7.200,00	5.839,02	-1.360,98	1.360,98
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-7.200,00	0,00	0,00	-7.200,00	0,00	-7.200,00	-5.839,02	1.360,98	-1.360,98
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-558.592,13	-566.200,00	0,00	-1.057,30	-567.257,30	0,00	-567.257,30	-554.502,48	12.754,82	-11.697,52



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2111 Grundschulen

Erläuterung

Zu Zeile 6: Mehrerträge ergeben sich durch Ersatzleistungen für Schadensfälle (Sturmschaden).

Zu Zeile 15: Mehraufwendungen ergeben sich durch die Beseitigung von erheblichen Schäden durch starken Sturm.

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2411 Schülerbeförderung



Beschreibung

Bearbeitung, Berechnung und Auszahlung von Schülerbeförderungskosten

Ziele

Sicherstellung der Personenbeförderung zur Bildungsstätte und für den Schulsport



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P2411 Schülerbeförderung

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	144.782,59	176.200,00	0,00	0,00	176.200,00	0,00	176.200,00	145.720,75	-30.479,25	--
12. = Summe ordentliche Erträge	144.782,59	176.200,00	0,00	0,00	176.200,00	0,00	176.200,00	145.720,75	-30.479,25	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	145.311,25	177.500,00	0,00	0,00	177.500,00	0,00	177.500,00	146.335,75	-31.164,25	31.164,25
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	145.311,25	177.500,00	0,00	0,00	177.500,00	0,00	177.500,00	146.335,75	-31.164,25	31.164,25
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-528,66	-1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00	-1.300,00	-615,00	685,00	-685,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-528,66	-1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00	-1.300,00	-615,00	685,00	-685,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-528,66	-1.300,00	0,00	0,00	-1.300,00	0,00	-1.300,00	-615,00	685,00	-685,00

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2411 Schülerbeförderung



Erläuterung

Zu Zeile 7 und 19: Mindererträge/Minderaufwendungen ergeben sich durch die Abrechnung des Landkreises für den Schülertransport. Der Differenzbetrag entspricht den Fahrtkosten für die Kinder aus dem OT Marienau (2 km Grenze), der vom Flecken getragen wird.



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2441 Kreisschulbaukasse

Beschreibung

Kreisschulbaukasse

Ziele

Förderung der Kreisschulbaukasse mittels Beiträgen

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P2441 Kreisschulbaukasse



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.618,00	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.618,00	18,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.618,00	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.618,00	18,00	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
16. Abschreibungen	731,00	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	731,00	-69,00	69,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	731,00	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	731,00	-69,00	69,00
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	887,00	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	887,00	87,00	-87,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	887,00	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	887,00	87,00	-87,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	887,00	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	887,00	87,00	-87,00



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2441 Kreisschulbaukasse

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2711 Volkshochschule



Beschreibung

Volkshochschule

Ziele

Bereitstellen eines Angebotes für differenzierte Zielgruppen mittels Umlage oder Beihilfe



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Copenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P2711 Volkshochschule

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm äßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
18. Transferaufwendungen	5.318,60	5.400,00	0,00	0,00	5.400,00	0,00	5.400,00	5.319,00	-81,00	81,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	5.318,60	5.400,00	0,00	0,00	5.400,00	0,00	5.400,00	5.319,00	-81,00	81,00
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-5.318,60	-5.400,00	0,00	0,00	-5.400,00	0,00	-5.400,00	-5.319,00	81,00	-81,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-5.318,60	-5.400,00	0,00	0,00	-5.400,00	0,00	-5.400,00	-5.319,00	81,00	-81,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.318,60	-5.400,00	0,00	0,00	-5.400,00	0,00	-5.400,00	-5.319,00	81,00	-81,00

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2711 Volkshochschule





Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2721 Öffentliche Bücherei

Beschreibung

Bereitstellung der Bücherei

Ziele

Den Mediengebrauch durch ein umfangreiches Angebot fördern

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P2721 Öffentliche Bücherei



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	200,00	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	
6. Privatrechtliche Entgelte	12,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	212,99	0,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	3.387,20	3.400,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00	3.385,76	-14,24	14,24
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.525,53	2.500,00	0,00	1.600,00	4.100,00	0,00	4.100,00	4.570,84	470,84	-2.070,84
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	755,41	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	282,45	-617,55	617,55
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	6.668,14	6.800,00	0,00	1.600,00	8.400,00	0,00	8.400,00	8.239,05	-160,95	-1.439,05
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-6.455,15	-6.800,00	0,00	0,00	-6.800,00	0,00	-6.800,00	-6.639,05	160,95	-160,95
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-6.455,15	-6.800,00	0,00	0,00	-6.800,00	0,00	-6.800,00	-6.639,05	160,95	-160,95
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.455,15	-6.800,00	0,00	0,00	-6.800,00	0,00	-6.800,00	-6.639,05	160,95	-160,95



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2721 Öffentliche Bücherei

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege



Beschreibung

Verschönerung des Ortsbildes, Denkmalpflege, Chroniken, Zuschüsse an Vereine und Verbände

Ziele

Das private und ehrenamtliche Engagement fördern und ein vielfältiges kulturelles Angebot schaffen/ Attraktivität der Ortschaften fördern/ Traditionen erhalten



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
(Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm- äßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	1.600,00	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	6.056,00	8.700,00	0,00	0,00	8.700,00	0,00	8.700,00	6.252,50	-2.447,50	
6. Privatrechtliche Entgelte	1.660,27	1.900,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	1.248,80	-651,20	
12. = Summe ordentliche Erträge	7.716,27	12.200,00	0,00	0,00	12.200,00	0,00	12.200,00	9.101,30	-3.098,70	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	19.599,13	12.500,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	11.216,08	-1.283,92	1.283,92
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14.469,56	13.100,00	0,00	272,80	13.372,80	0,00	13.372,80	12.496,09	-876,71	603,91
16. Abschreibungen	5.851,00	8.900,00	0,00	0,00	8.900,00	0,00	8.900,00	6.135,99	-2.764,01	2.764,01
18. Transferaufwendungen	2.556,46	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	2.556,46	-43,54	43,54
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	798,91	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	576,16	-623,84	623,84
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	43.275,06	38.300,00	0,00	272,80	38.572,80	0,00	38.572,80	32.980,78	-5.592,02	5.319,22
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-35.558,79	-26.100,00	0,00	-272,80	-26.372,80	0,00	-26.372,80	-23.879,48	2.493,32	-2.220,52
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-35.558,79	-26.100,00	0,00	-272,80	-26.372,80	0,00	-26.372,80	-23.879,48	2.493,32	-2.220,52
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.100,00	0,00	0,00	4.100,00	0,00	4.100,00	10.175,23	6.075,23	-6.075,23

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm- äßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-4.100,00	0,00	0,00	-4.100,00	0,00	-4.100,00	-10.175,23	-6.075,23	6.075,23
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-35.558,79	-30.200,00	0,00	-272,80	-30.472,80	0,00	-30.472,80	-34.054,71	-3.581,91	3.854,71



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Cöpppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P2811 Heimat- und sonstige Kulturpflege

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P3622 Kinder- und Jugenderholung



Beschreibung

Jugendpflegemaßnahmen, Veranstaltungen, Ferien(s)passmaßnahmen, Jugendaustausch, etc.

Ziele

Freizeit sinnvoll und attraktiv gestalten / Organisation und Durchführung von Freizeitangeboten



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppengröße
 A Haupt- und Bürgeramt
 P3622 Kinder- und Jugendberufshilfe

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplan- mäßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.750,00	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	2.979,00	-2.021,00	
6. Privatrechtliche Entgelte	17.752,41	15.500,00	0,00	0,00	15.500,00	0,00	15.500,00	16.967,27	1.467,27	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.259,28	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	32.761,69	20.500,00	0,00	0,00	20.500,00	0,00	20.500,00	19.946,27	-553,73	
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	93.241,55	86.700,00	0,00	0,00	86.700,00	0,00	86.700,00	80.068,41	-6.631,59	6.631,59
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.322,49	28.700,00	0,00	0,00	28.700,00	0,00	28.700,00	23.603,11	-5.096,89	5.096,89
16. Abschreibungen	692,08	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	511,08	11,08	-11,08
18. Transferaufwendungen	2.751,35	3.800,00	0,00	0,00	3.800,00	0,00	3.800,00	2.624,13	-1.175,87	1.175,87
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	8.127,83	8.600,00	0,00	0,00	8.600,00	0,00	8.600,00	5.556,24	-3.043,76	3.043,76
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	127.135,10	128.300,00	0,00	0,00	128.300,00	0,00	128.300,00	112.362,97	-15.937,03	15.937,03
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-94.373,41	-107.800,00	0,00	0,00	-107.800,00	0,00	-107.800,00	-92.416,70	15.383,30	-15.383,30
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-94.373,41	-107.800,00	0,00	0,00	-107.800,00	0,00	-107.800,00	-92.416,70	15.383,30	-15.383,30
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Copenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P3622 Kinder- und Jugendholung



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm äßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-94.373,41	-107.800,00	0,00	0,00	-107.800,00	0,00	-107.800,00	-92.416,70	15.383,30	-15.383,30



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P3622 Kinder- und Jugenderholung

Erläuterung

Zu Zeile 13 und 15: Minderaufwendungen ergeben sich insbesondere im Bereich der Jugend- und Ferien(s)passveranstaltungen.

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P3651 Tageseinrichtungen für Kinder



Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

Die gesetzlichen Vorgaben umfassen den Rechtsanspruch auf einen Kindergarten- und einen Krippenplatz. Die Tageseinrichtungen sollen die Entwicklung des Kindes zu einer eigenverantwortlichen und gemeinschaftsfähigen Persönlichkeit fördern, die Erziehung und Bildung in den Familien unterstützen und den Eltern dabei helfen, Erwerbstätigkeit und Kindererziehung besser miteinander vereinbaren zu können. Die Förderung wird durch finanzielle Zuschüsse für Einrichtungen in freier Trägerschaft gewährt.

Zielgruppe

- Kindergartenkinder und deren Erziehungsberechtigte
- Erzieher/innen, Sozialpädagogen, Verwaltungspersonal, etc.
- Kirchenkreisamt Hildesheim
- Freie Trägervereine
- Aufsichtsbehörden
- Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Ausschuss für Schulen, Kindertagesstätten, Jugend und Sport
- Rat

Ziele

- Vereinbarkeit von Familie und Beruf fördern sowie bedarfsgerechte Kinderbetreuung sicherstellen
- Sicherstellung einer ausreichenden Versorgung an Plätzen in Kindertagesstätten
- Gewährleistung aller Voraussetzungen für einen reibungslosen Kindergartenbetrieb
- Schaffung von zusätzlichen KiTa-Plätzen
- Verbesserung der allgemeinen räumlichen Situation KiGa Bisperode

Produktverantwortliche/r

Frau Wegener



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Copenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P3651 Tageseinrichtungen für Kinder

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	330.592,32	357.300,00	0,00	0,00	357.300,00	0,00	357.300,00	330.316,75	-26.983,25	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	21.655,00	21.500,00	0,00	0,00	21.500,00	0,00	21.500,00	21.654,00	154,00	
6. Privatrechtliche Entgelte	952,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30.945,30	27.800,00	0,00	0,00	27.800,00	0,00	27.800,00	28.800,61	1.000,61	--
12. = Summe ordentliche Erträge	384.145,38	406.600,00	0,00	0,00	406.600,00	0,00	406.600,00	380.771,36	-25.828,64	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	7.049,36	34.500,00	0,00	0,00	34.500,00	0,00	34.500,00	42.392,02	7.892,02	-7.892,02
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.119,41	32.900,00	0,00	1.272,87	34.172,87	0,00	34.172,87	32.917,42	-1.255,45	-17,42
16. Abschreibungen	20.617,00	20.800,00	0,00	0,00	20.800,00	0,00	20.800,00	20.617,00	-183,00	183,00
18. Transferaufwendungen	847.007,19	1.097.500,00	0,00	0,00	1.097.500,00	0,00	1.097.500,00	1.037.440,81	-60.059,19	60.059,19
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.014.792,96	1.185.700,00	0,00	1.272,87	1.186.972,87	0,00	1.186.972,87	1.133.367,26	-53.605,62	62.332,75
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-630.647,58	-779.100,00	0,00	-1.272,87	-780.372,87	0,00	-780.372,87	-752.595,89	27.776,98	-26.504,11
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-630.647,58	-779.100,00	0,00	-1.272,87	-780.372,87	0,00	-780.372,87	-752.595,89	27.776,98	-26.504,11
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	4.300,00	0,00	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00	1.348,83	-2.951,17	2.951,17

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P3651 Tageseinrichtungen für Kinder



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-4.300,00	0,00	0,00	-4.300,00	0,00	-4.300,00	-1.348,83	2.951,17	-2.951,17
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-630.647,58	-783.400,00	0,00	-1.272,87	-784.672,87	0,00	-784.672,87	-753.944,72	30.728,15	-29.455,28



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P3651 Tageseinrichtungen für Kinder

Erläuterung

Zu Zeile 2: Mindererträge ergeben sich durch die Einführung der Beitragsfreiheit zum 01.08.2018. Dadurch entfallen die Zuweisungen für das 3. beitragsfreie Kindergartenjahr.

Zu Zeile 13: Mehraufwendungen ergeben sich durch Rückstellungen für Urlaub aufgrund Krankheit.

Zu Zeile 18: Minderaufwendungen ergeben sich analog zu Zeile 2 aufgrund des Wegfalls der Zuweisungen für das 3. beitragsfreie Kindergartenjahr sowie durch die Abrechnung des Trägers der Einrichtungen.

Die Zuweisungen für die einzelnen Einrichtungen der Kinderbetreuung stellen sich wie folgt dar:

<u>Kostenstelle</u>	<u>Kostenstellenbezeichnung</u>	<u>Ansatz €</u>	<u>Umsatz €</u>
365.1.10	KiGa Niederstraße	298.000	290.323,91
365.1.20	KiGa Schloßstraße	198.900	173.763,37
365.1.21	Krippe Schloßstraße	57.600	53.763,50
365.1.30	Waldkindergarten	50.000	48.000,00
365.1.40	KiGa Bisperode	285.500	307.009,85
365.1.41	Krippe Bisperode	96.500	76.670,18
365.1.50	Kinderspielkreis Diedersen	35.700	41.510,00
GESAMT		1.022.200	991.040,81

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P3661 Einrichtungen der Jugendarbeit



Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung öffentlicher Spielflächen und der Jugendtreffs

Ziele

Einrichtungen für Kinder und Jugendliche zur Verfügung stellen und bewirtschaften



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P3661 Einrichtungen der Jugendarbeit

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.902,24	5.700,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	5.902,18	202,18	
12. = Summe ordentliche Erträge	5.902,24	5.700,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	5.902,18	202,18	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	11.442,42	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.245,71	16.400,00	0,00	0,00	16.400,00	0,00	16.400,00	12.446,81	-3.953,19	3.953,19
16. Abschreibungen	9.541,33	9.700,00	0,00	0,00	9.700,00	0,00	9.700,00	9.313,42	-386,58	386,58
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	33.229,46	26.100,00	0,00	0,00	26.100,00	0,00	26.100,00	21.760,23	-4.339,77	4.339,77
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-27.327,22	-20.400,00	0,00	0,00	-20.400,00	0,00	-20.400,00	-15.858,05	4.541,95	-4.541,95
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis- und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-27.327,22	-20.400,00	0,00	0,00	-20.400,00	0,00	-20.400,00	-15.858,05	4.541,95	-4.541,95
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	18.700,00	0,00	0,00	18.700,00	0,00	18.700,00	13.364,08	-5.335,92	5.335,92
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-18.700,00	0,00	0,00	-18.700,00	0,00	-18.700,00	-13.364,08	5.335,92	-5.335,92
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-27.327,22	-39.100,00	0,00	0,00	-39.100,00	0,00	-39.100,00	-29.222,13	9.877,87	-9.877,87

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P3661 Einrichtungen der Jugendarbeit





Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengründe
A Haupt- und Bürgeramt
P3675 Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen

Beschreibung

Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen

Ziele

Bereitstellung, Betrieb und Förderung von Einrichtungen der Kinder-, Jugend- und Familienhilfe

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P3675 Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	645,00	7.800,00	0,00	0,00	7.800,00	0,00	7.800,00	10.485,00	2.685,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	645,00	7.800,00	0,00	0,00	7.800,00	0,00	7.800,00	10.485,00	2.685,00	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	14.400,00	18.600,00	0,00	0,00	18.600,00	0,00	18.600,00	20.663,66	2.063,66	-2.063,66
18. Transferaufwendungen	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	15.400,00	19.600,00	0,00	0,00	19.600,00	0,00	19.600,00	21.663,66	2.063,66	-2.063,66
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-14.755,00	-11.800,00	0,00	0,00	-11.800,00	0,00	-11.800,00	-11.178,66	621,34	-621,34
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-14.755,00	-11.800,00	0,00	0,00	-11.800,00	0,00	-11.800,00	-11.178,66	621,34	-621,34
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-14.755,00	-11.800,00	0,00	0,00	-11.800,00	0,00	-11.800,00	-11.178,66	621,34	-621,34



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengröße
A Haupt- und Bürgeramt
P3675 Erziehungs-, Jugend- u. Familienberatungsstellen

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P4211 Förderung des Sports



Beschreibung

Unterstützung und Förderung der Sportvereine

Ziele

Ein umfassendes Sportangebot sicherstellen und Förderung der Vereine



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Copenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P4211 Förderung des Sports

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
16. Abschreibungen	202,00	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	202,00	2,00	-2,00
18. Transferaufwendungen	5.504,00	5.700,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	5.504,00	-196,00	196,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	5.706,00	5.900,00	0,00	0,00	5.900,00	0,00	5.900,00	5.706,00	-194,00	194,00
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-5.706,00	-5.900,00	0,00	0,00	-5.900,00	0,00	-5.900,00	-5.706,00	194,00	-194,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-5.706,00	-5.900,00	0,00	0,00	-5.900,00	0,00	-5.900,00	-5.706,00	194,00	-194,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.706,00	-5.900,00	0,00	0,00	-5.900,00	0,00	-5.900,00	-5.706,00	194,00	-194,00

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P4211 Förderung des Sports





Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P5751 Tourismusförderung

Beschreibung

Förderung des Fremdenverkehrs

Ziele

Die Gemeinde für Touristen interessant, attraktiv und bedarfsgerecht gestalten

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Copenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P5751 Tourismusförderung



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplan- mäßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	44.024,63	59.000,00	0,00	0,00	59.000,00	0,00	59.000,00	96.637,00	37.637,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	9.300,00	9.100,00	0,00	0,00	9.100,00	0,00	9.100,00	9.299,00	199,00	
6. Privatrechtliche Entgelte	584,00	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	783,00	-17,00	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36.386,96	22.600,00	0,00	0,00	22.600,00	0,00	22.600,00	18.804,00	-3.796,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	90.275,59	91.500,00	0,00	0,00	91.500,00	0,00	91.500,00	125.523,00	34.023,00	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.514,89	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	103.926,43	103.200,00	0,00	257,70	103.457,70	256.290,55	359.748,25	84.752,90	-274.995,35	18.447,10
16. Abschreibungen	12.517,00	12.600,00	0,00	0,00	12.600,00	0,00	12.600,00	12.517,00	-83,00	83,00
18. Transferaufwendungen	3.005,00	3.100,00	0,00	0,00	3.100,00	0,00	3.100,00	2.895,00	-205,00	205,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	9.403,61	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	9.892,28	-107,72	107,72
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	131.366,93	128.900,00	0,00	257,70	129.157,70	256.290,55	385.448,25	110.057,18	-275.391,07	18.842,82
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-41.091,34	-37.400,00	0,00	-257,70	-37.657,70	-256.290,55	-293.948,25	15.465,82	309.414,07	-52.865,82
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-41.091,34	-37.400,00	0,00	-257,70	-37.657,70	-256.290,55	-293.948,25	15.465,82	309.414,07	-52.865,82



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppengröße
 A Haupt- und Bürgeramt
 P5751 Tourismusförderung

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)											
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich											
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplan- mäßige Auf- wendungen	
	2017	2018						2018			
EUR											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	3.478,58	-1.521,42	1.521,42
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-5.000,00	0,00	0,00	-5.000,00	0,00	-5.000,00	-3.478,58	1.521,42	-1.521,42
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-41.091,34	-42.400,00	0,00	-257,70	-42.657,70	-256.290,55	-298.948,25	11.987,24	310.935,49	-54.387,24

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P5751 Tourismusförderung



Erläuterung

Zu Zeile 2, 7 und 15: Die Planansätze stellen die Abwicklung des Leadermanagements "Östliches Weserbergland" Förderperiode 2015 bis 2020 (verlängert bis 2022) dar, wofür der Flecken die Geschäftsstelle führt.

Der tatsächliche Mittelfluss ist schwer zu planen.

Die übertragenen Restmittel (EÜ) werden im neuen Muster nicht dargestellt (Zeile 15 EÜ 272.969,10 €).

Abschließend muss die gesamte Förderperiode betrachtet werden.



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1221 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Beschreibung

Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung

Ziele

Gewährleistung der Sicherheit und Ordnung für die Öffentlichkeit

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Copenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1221 Öffentliche Sicherheit und Ordnung



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplan- mäßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	5.009,50	5.100,00	0,00	0,00	5.100,00	0,00	5.100,00	10.860,92	5.760,92	
6. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	1.794,82	1.794,82	0,00	1.794,82	2.599,46	804,64	
11. Sonstige ordentliche Erträge	135,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.325,00	3.325,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	5.144,50	5.100,00	0,00	1.794,82	6.894,82	0,00	6.894,82	16.785,38	9.890,56	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	969,14	4.500,00	0,00	1.794,82	6.294,82	0,00	6.294,82	3.113,12	-3.181,70	1.386,88
16. Abschreibungen	315,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	315,00	-85,00	85,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	16.918,17	20.800,00	0,00	0,00	20.800,00	0,00	20.800,00	24.787,05	3.987,05	-3.987,05
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	18.202,31	25.700,00	0,00	1.794,82	27.494,82	0,00	27.494,82	28.215,17	720,35	-2.515,17
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-13.057,81	-20.600,00	0,00	0,00	-20.600,00	0,00	-20.600,00	-11.429,79	9.170,21	-9.170,21
22. Außerordentlich Erträge	941,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	941,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-12.116,80	-20.600,00	0,00	0,00	-20.600,00	0,00	-20.600,00	-11.429,79	9.170,21	-9.170,21
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1221 Öffentliche Sicherheit und Ordnung

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplan- mäßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-12.116,80	-20.600,00	0,00	0,00	-20.600,00	0,00	-20.600,00	-11.429,79	9.170,21	-9.170,21

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1221 Öffentliche Sicherheit und Ordnung





Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1222 Bürgerbüro

Beschreibung

Meldeangelegenheiten, Dokumentenwesen, Ausweise und sonstiges, Anlaufstelle für Bürgerinnen und Bürger

Ziele

Einhaltung und Durchsetzung der jeweiligen Vorschriften neben umfassendem Service für den Bürger

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Copenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1222 Bürgerbüro



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	36.949,30	33.500,00	0,00	0,00	33.500,00	0,00	33.500,00	46.462,90	12.962,90	
6. Privatrechtliche Entgelte	415,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	545,00	145,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	37.364,30	33.900,00	0,00	0,00	33.900,00	0,00	33.900,00	47.007,90	13.107,90	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	125.027,77	158.000,00	0,00	0,00	158.000,00	0,00	158.000,00	161.531,49	3.531,49	-3.531,49
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.571,81	10.600,00	0,00	565,89	11.165,89	0,00	11.165,89	8.458,02	-2.707,87	2.141,98
16. Abschreibungen	162,00	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	162,00	-38,00	38,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	51.424,89	50.900,00	0,00	0,00	50.900,00	0,00	50.900,00	57.871,89	6.971,89	-6.971,89
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	185.186,47	219.700,00	0,00	565,89	220.265,89	0,00	220.265,89	228.023,40	7.757,51	-8.323,40
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-147.822,17	-185.800,00	0,00	-565,89	-186.365,89	0,00	-186.365,89	-181.015,50	5.350,39	-4.784,50
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-147.822,17	-185.800,00	0,00	-565,89	-186.365,89	0,00	-186.365,89	-181.015,50	5.350,39	-4.784,50
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-147.822,17	-185.800,00	0,00	-565,89	-186.365,89	0,00	-186.365,89	-181.015,50	5.350,39	-4.784,50



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1222 Bürgerbüro

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1223 Standesamt



Beschreibung

Personenstandswesen, Eheschließungen, Staatsangehörigkeitsangelegenheiten

Ziele

Personenbezogene Daten feststellen, nachweisen, dokumentieren und zusammenführen



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1223 Standesamt

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	11.234,50	11.500,00	0,00	0,00	11.500,00	0,00	11.500,00	10.720,50	-779,50	
6. Privatrechtliche Entgelte	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.311,00	311,00	
11. Sonstige ordentliche Erträge	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	11.244,50	12.500,00	0,00	0,00	12.500,00	0,00	12.500,00	12.031,50	-468,50	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	58.980,03	65.300,00	0,00	0,00	65.300,00	0,00	65.300,00	61.342,03	-3.957,97	3.957,97
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.895,61	2.700,00	0,00	0,00	2.700,00	0,00	2.700,00	3.202,71	502,71	-502,71
16. Abschreibungen	79,60	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	79,60	-20,40	20,40
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	10.710,22	9.900,00	0,00	0,00	9.900,00	0,00	9.900,00	7.514,71	-2.385,29	2.385,29
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	72.675,46	78.000,00	0,00	0,00	78.000,00	0,00	78.000,00	72.139,05	-5.860,95	5.860,95
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-61.430,96	-65.500,00	0,00	0,00	-65.500,00	0,00	-65.500,00	-60.107,55	5.392,45	-5.392,45
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-61.430,96	-65.500,00	0,00	0,00	-65.500,00	0,00	-65.500,00	-60.107,55	5.392,45	-5.392,45
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1223 Standesamt



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm äßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-61.430,96	-65.500,00	0,00	0,00	-65.500,00	0,00	-65.500,00	-60.107,55	5.392,45	-5.392,45



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Cöpppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1223 Standesamt

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1261 Freiwillige Feuerwehr



Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

Das Produkt Feuerwehren umfasst die Aufgaben aus den Bereichen vorbeugender und abwehrender Brandschutz sowie die Hilfeleistung bei Unglücksfällen und Notständen. Der Flecken Coppenbrügge hat hierfür eine nach den örtlichen Verhältnissen und Gefahrenlagen leistungsfähige Feuerwehr einzurichten, zu unterhalten und einzusetzen. Die Gemeindefeuerwehr Coppenbrügge besteht aus 2 Stützpunkt- und weiteren 10 Ortsfeuerwehren mit Grundausstattung in den jeweiligen Ortsteilen.

Zur Bewältigung der unterschiedlichen Einsätze stehen verschieden ausgerüstete Einsatzfahrzeuge zur Verfügung. Diverse Ortsfeuerwehren sind Bestandteil der Kreisbereitschaft.

Zielgruppe

- Gemeinde- und Ortsfeuerwehren
- Alle Personen im Zuständigkeitsbereich des Flecken Coppenbrügge
- Landkreis Hameln-Pyrmont
- Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Ausschuss für Feuerschutz, öffentliche Sicherheit und Ordnung
- Rat

Ziele

- Erhalt einer funktions- und leistungsfähigen Feuerwehr in den Ortsteilen mit den Aufgaben:

- Retten: Abwendung von lebensbedrohlichen Gefahren für Menschen und Tiere durch Feuer, Überschwemmungen, Unfall, etc.
- Löschen: Abwehrender Brandschutz (Bekämpfung von Schadensfeuern), Vorbeugender Brandschutz (Brandschutzerziehung, baulicher Brandschutz, etc.)
- Bergen: Bergen von Sachgütern, technische Hilfeleistungen
- Schützen: Gefahrenabwehr gegenüber Umwelt / aktiver Umweltschutz
 - Mitwirken im Katastrophenschutz
 - Hilfeleistung bei öffentlichen Notständen
 - Nachbarschaftliche Hilfe bei größeren Schadensereignissen
 - Bedarfsgerechte Modernisierung und Erhaltung der Ausrüstung und Ausstattung

Produktverantwortliche/r

Herr Schaper



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1261 Freiwillige Feuerwehr

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	EUR										
	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm- äßige Auf- wendungen
Ergebnis des Vorjahres 2017	Ansätze des Haushalts- jahres 2018	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres 2018	mehr(+) weniger(-)			
ordentliche Erträge											
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	32.471,93	33.300,00	0,00	0,00	33.300,00	0,00	33.300,00	32.455,16	-844,84		
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	13.515,32	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	17.753,47	12.753,47		
6. Privatrechtliche Entgelte	3.359,50	100,00	0,00	3.206,20	3.306,20	0,00	3.306,20	3.206,20	-100,00		
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	27,50	27,50		
12. = Summe ordentliche Erträge	50.846,75	38.400,00	0,00	3.206,20	41.606,20	0,00	41.606,20	53.442,33	11.836,13	--	
ordentliche Aufwendungen											
13. Aufwendungen für aktives Personal	26.730,09	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	22.729,25	-1.270,75	1.270,75	
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	134.124,75	114.900,00	0,00	5.398,09	120.298,09	0,00	120.298,09	133.628,72	13.330,63	-18.728,72	
16. Abschreibungen	77.719,68	85.800,00	0,00	0,00	85.800,00	0,00	85.800,00	80.988,05	-4.811,95	4.811,95	
18. Transferaufwendungen	5.220,00	5.600,00	0,00	0,00	5.600,00	0,00	5.600,00	5.510,85	-89,15	89,15	
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	30.449,61	32.000,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00	32.000,00	31.456,88	-543,12	543,12	
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	274.244,13	262.300,00	0,00	5.398,09	267.698,09	0,00	267.698,09	274.313,75	6.615,66	-12.013,75	
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-223.397,38	-223.900,00	0,00	-2.191,89	-226.091,89	0,00	-226.091,89	-220.871,42	5.220,47	-3.028,58	
22. Außerordentlich Erträge	2.499,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.799,00	2.799,00	-2.799,00	
23. Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	-1,00	
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	2.498,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.798,00	2.798,00	-2.798,00	

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P1261 Freiwillige Feuerwehr



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm- äßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-220.899,38	-223.900,00	0,00	-2.191,89	-226.091,89	0,00	-226.091,89	-218.073,42	8.018,47	-5.826,58
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.141,40	35.500,00	0,00	0,00	35.500,00	0,00	35.500,00	30.480,00	-5.020,00	5.020,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-26.141,40	-35.500,00	0,00	0,00	-35.500,00	0,00	-35.500,00	-30.480,00	5.020,00	-5.020,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-247.040,78	-259.400,00	0,00	-2.191,89	-261.591,89	0,00	-261.591,89	-248.553,42	13.038,47	-10.846,58



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1261 Freiwillige Feuerwehr

Erläuterung

Zu Zeile 5: Die Werte für abrechenbare Leistungen der Feuerwehr sind schwer planbar.
Es wurde mehrfach Klage gegen entsprechende Gebührenbescheide erhoben, Entscheidungen stehen noch aus.

Zu Zeile 15: Mehraufwendungen ergeben sich bei der Beschaffung von persönlichen Ausrüstungsgegenständen.

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P1281 Katastrophenschutz



Beschreibung

Aufgaben der Gemeinde im erweiterten Katastrophenschutz

Ziele

Schutz von Leben und Gesundheit der Bevölkerung



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P3119 Verwaltung der Sozialhilfe

Beschreibung

Sämtliche Leistungen der Sozialhilfe



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplan- mäßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	145.399,14	149.100,00	0,00	0,00	149.100,00	0,00	149.100,00	149.732,32	632,32	--
12. = Summe ordentliche Erträge	145.399,14	149.100,00	0,00	0,00	149.100,00	0,00	149.100,00	149.732,32	632,32	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	142.793,93	149.100,00	0,00	0,00	149.100,00	0,00	149.100,00	147.587,11	-1.512,89	1.512,89
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	702,00	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	702,00	2,00	-2,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	143.495,93	149.800,00	0,00	0,00	149.800,00	0,00	149.800,00	148.289,11	-1.510,89	1.510,89
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	1.903,21	-700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	1.443,21	2.143,21	-2.143,21
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	1.903,21	-700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	1.443,21	2.143,21	-2.143,21
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.903,21	-700,00	0,00	0,00	-700,00	0,00	-700,00	1.443,21	2.143,21	-2.143,21



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Copenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P3119 Verwaltung der Sozialhilfe

Erläuterung

Dieses Produkt umfasst ausschließlich die Abrechnung zweier beim Flecken angestellter aber zum Jobcenter abgeordneter Mitarbeiter.

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Copenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P3125 Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden



Beschreibung

Leistungen zur Eingliederung von Arbeitssuchenden,
speziell 1,-€ Kräfte

Ziele

Eingliederungen für Arbeitssuchende schaffen und fördern



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P3131 Leistungen in besonderen Fällen

Beschreibung

Leistungen nach dem Asylbewerberleistungsgesetz

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P3131 Leistungen in besonderen Fällen



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.250,00	14.600,00	0,00	0,00	14.600,00	0,00	14.600,00	16.134,14	1.534,14	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	--
12. = Summe ordentliche Erträge	16.250,00	15.600,00	0,00	0,00	15.600,00	0,00	15.600,00	16.134,14	534,14	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	24.558,77	31.200,00	0,00	0,00	31.200,00	0,00	31.200,00	27.114,75	-4.085,25	4.085,25
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.837,12	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	260,02	-2.539,98	2.539,98
18. Transferaufwendungen	12.894,82	10.600,00	0,00	0,00	10.600,00	0,00	10.600,00	4.944,40	-5.655,60	5.655,60
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	39.290,71	44.600,00	0,00	0,00	44.600,00	0,00	44.600,00	32.319,17	-12.280,83	12.280,83
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-23.040,71	-29.000,00	0,00	0,00	-29.000,00	0,00	-29.000,00	-16.185,03	12.814,97	-12.814,97
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-23.040,71	-29.000,00	0,00	0,00	-29.000,00	0,00	-29.000,00	-16.185,03	12.814,97	-12.814,97
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.200,00	0,00	0,00	3.200,00	0,00	3.200,00	922,88	-2.277,12	2.277,12
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-3.200,00	0,00	0,00	-3.200,00	0,00	-3.200,00	-922,88	2.277,12	-2.277,12
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-23.040,71	-32.200,00	0,00	0,00	-32.200,00	0,00	-32.200,00	-17.107,91	15.092,09	-15.092,09



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengröße
A Haupt- und Bürgeramt
P3131 Leistungen in besonderen Fällen

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P4141 Maßnahmen der Gesundheitspflege



Beschreibung

Prävention, Gesundheitsförderung, Schädlingsbekämpfung, etc.

Ziele

Bekämpfung von Krankheiten und Schäden für die Gesundheit von Mensch und Tier



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P4141 Maßnahmen der Gesundheitspflege

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplan- mäßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.897,90	4.900,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	4.897,90	-2,10	2,10
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.897,90	4.900,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	4.897,90	-2,10	2,10
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-4.897,90	-4.900,00	0,00	0,00	-4.900,00	0,00	-4.900,00	-4.897,90	2,10	-2,10
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-4.897,90	-4.900,00	0,00	0,00	-4.900,00	0,00	-4.900,00	-4.897,90	2,10	-2,10
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.897,90	-4.900,00	0,00	0,00	-4.900,00	0,00	-4.900,00	-4.897,90	2,10	-2,10

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P4141 Maßnahmen der Gesundheitspflege





Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P5733 Märkte

Beschreibung

Märkte

Ziele

Gewährleistung eines vielfältigen, insbesondere frischen
Lebensmittelangebotes für die EinwohnerInnen

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 A Haupt- und Bürgeramt
 P5733 Märkte



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.452,40	1.900,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	1.608,80	-291,20	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.452,40	1.900,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	1.608,80	-291,20	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.203,79	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	966,33	-33,67	33,67
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	100,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.203,79	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	966,33	-133,67	133,67
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	248,61	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	642,47	-157,53	157,53
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	248,61	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	642,47	-157,53	157,53
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	248,61	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	642,47	-157,53	157,53



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
A Haupt- und Bürgeramt
P5733 Märkte



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm- äßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. Steuern und ähnliche Abgaben	5.638.886,66	5.492.200,00	0,00	0,00	5.492.200,00	0,00	5.492.200,00	5.741.749,43	249.549,43	
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.686.992,00	1.971.800,00	0,00	0,00	1.971.800,00	0,00	1.971.800,00	2.429.112,00	457.312,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	134.124,00	127.700,00	0,00	0,00	127.700,00	0,00	127.700,00	127.983,00	283,00	
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	40,00	
6. Privatrechtliche Entgelte	31.215,11	37.100,00	0,00	0,00	37.100,00	0,00	37.100,00	24.848,61	-12.251,39	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	10.566,60	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	7.933,96	-4.066,04	
11. Sonstige ordentliche Erträge	198.990,80	202.900,00	0,00	0,00	202.900,00	0,00	202.900,00	198.489,13	-4.410,87	
12. = Summe ordentliche Erträge	8.710.774,97	7.843.700,00	0,00	0,00	7.843.700,00	0,00	7.843.700,00	8.530.156,13	686.456,13	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	338.222,59	345.600,00	0,00	0,00	345.600,00	0,00	345.600,00	345.585,49	-14,51	14,51
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	34.743,82	35.900,00	0,00	-10.757,83	25.142,17	0,00	25.142,17	7.205,68	-17.936,49	28.694,32
16. Abschreibungen	1.634,17	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.509,00	1.509,00	-1.509,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	216.114,99	207.400,00	0,00	0,00	207.400,00	0,00	207.400,00	174.288,34	-33.111,66	33.111,66
18. Transferaufwendungen	3.522.890,00	3.579.800,00	0,00	0,00	3.579.800,00	0,00	3.579.800,00	3.614.328,00	34.528,00	-34.528,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	50.543,08	51.500,00	0,00	0,00	51.500,00	0,00	51.500,00	39.886,95	-11.613,05	11.613,05
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	4.164.138,65	4.220.200,00	0,00	-10.757,83	4.209.442,17	0,00	4.209.442,17	4.182.803,46	-26.638,71	37.396,54



Haushalt:
Teilhaushalt:

1 Flecken Coppengröße
B Finanzverwaltung

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
(Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
		2017	2018						2018		
		EUR									
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
21.	ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	4.546.636,32	3.623.500,00	0,00	10.757,83	3.634.257,83	0,00	3.634.257,83	4.347.352,67	713.094,84	-723.852,67
22.	Außerordentlich Erträge	2.190,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.880,00	13.880,00	-13.880,00
23.	Außerordentliche Aufwendungen	11.226,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.453,00	3.453,00	-3.453,00
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-9.036,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	10.427,00	10.427,00	-10.427,00
	Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	4.537.600,32	3.623.500,00	0,00	10.757,83	3.634.257,83	0,00	3.634.257,83	4.357.779,67	723.621,84	-734.279,67
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	225.979,24	234.400,00	0,00	0,00	234.400,00	0,00	234.400,00	235.169,77	769,77	-769,77
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.908,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.314,41	4.314,41	-4.314,41
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	224.071,21	234.400,00	0,00	0,00	234.400,00	0,00	234.400,00	230.855,36	-3.544,64	3.544,64
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	4.761.671,53	3.857.900,00	0,00	10.757,83	3.868.657,83	0,00	3.868.657,83	4.588.635,03	719.977,20	-730.735,03

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P1114 Finanzverwaltung und Rechnungswesen



Beschreibung

Haushaltsplanung, Jahresrechnung, Vermögens- und Schuldenverwaltung, Buchhaltung, Rechnungslegung

Ziele

Wirtschaftliche Aufgabenerfüllung auf der Basis einer sichergestellten ordnungsgemäßen Finanzwirtschaft



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengröße
B Finanzverwaltung
P1114 Finanzverwaltung und Rechnungswesen

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
(Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	40,00	
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.443,00	1.443,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.483,00	1.483,00	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	241.953,65	241.700,00	0,00	0,00	241.700,00	0,00	241.700,00	242.456,39	756,39	-756,39
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.995,54	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	864,71	-2.435,29	2.435,29
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	26.167,65	23.600,00	0,00	0,00	23.600,00	0,00	23.600,00	16.104,63	-7.495,37	7.495,37
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	272.116,84	268.600,00	0,00	0,00	268.600,00	0,00	268.600,00	259.425,73	-9.174,27	9.174,27
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-270.816,84	-268.600,00	0,00	0,00	-268.600,00	0,00	-268.600,00	-257.942,73	10.657,27	-10.657,27
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-270.816,84	-268.600,00	0,00	0,00	-268.600,00	0,00	-268.600,00	-257.942,73	10.657,27	-10.657,27
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	147.416,52	152.600,00	0,00	0,00	152.600,00	0,00	152.600,00	151.388,64	-1.211,36	1.211,36
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	147.416,52	152.600,00	0,00	0,00	152.600,00	0,00	152.600,00	151.388,64	-1.211,36	1.211,36
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-123.400,32	-116.000,00	0,00	0,00	-116.000,00	0,00	-116.000,00	-106.554,09	9.445,91	-9.445,91

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P1114 Finanzverwaltung und Rechnungswesen





Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengraben
B Finanzverwaltung
P1115 Gemeindekasse

Beschreibung

Zahlungsverkehr, Mahnwesen, Vollstreckung, Finanzstatistik

Ziele

Sicherstellung ordnungsgemäßer Buchführung, des Zahlungsablaufes und der Beitreibung von Forderungen

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Copenbrügge
 B Finanzverwaltung
 P1115 Gemeindekasse



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
t	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
6. Privatrechtliche Entgelte	82,41	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	242,69	42,69	
11. Sonstige ordentliche Erträge	9.050,34	10.300,00	0,00	0,00	10.300,00	0,00	10.300,00	10.300,83	0,83	
12. = Summe ordentliche Erträge	9.132,75	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	10.543,52	43,52	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	95.347,47	102.900,00	0,00	0,00	102.900,00	0,00	102.900,00	101.734,44	-1.165,56	1.165,56
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.097,06	800,00	0,00	0,00	800,00	0,00	800,00	413,88	-386,12	386,12
16. Abschreibungen	495,88	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286,90	286,90	-286,90
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	38,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	265,50	265,50	-265,50
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	24.156,51	27.600,00	0,00	0,00	27.600,00	0,00	27.600,00	23.563,40	-4.036,60	4.036,60
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	121.134,98	131.300,00	0,00	0,00	131.300,00	0,00	131.300,00	126.264,12	-5.035,88	5.035,88
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-112.002,23	-120.800,00	0,00	0,00	-120.800,00	0,00	-120.800,00	-115.720,60	5.079,40	-5.079,40
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-112.002,23	-120.800,00	0,00	0,00	-120.800,00	0,00	-120.800,00	-115.720,60	5.079,40	-5.079,40
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	43.245,26	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	44.777,79	-222,21	222,21
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	43.245,26	45.000,00	0,00	0,00	45.000,00	0,00	45.000,00	44.777,79	-222,21	222,21



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 B Finanzverwaltung
 P1115 Gemeindekasse

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-68.756,97	-75.800,00	0,00	0,00	-75.800,00	0,00	-75.800,00	-70.942,81	4.857,19	-4.857,19

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P1115 Gemeindekasse





Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppengröße
B Finanzverwaltung
P1116 Grundstücksverwaltung

Beschreibung

Allgemeine Grundstücksangelegenheiten, An- und Verkauf von Liegenschaften

Ziele

Grundstücksgeschäfte durchführen und Grundstücke für kommunale Aufgaben zur Verfügung stellen

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 B Finanzverwaltung
 P1116 Grundstücksverwaltung



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
6. Privatrechtliche Entgelte	21.848,33	22.100,00	0,00	0,00	22.100,00	0,00	22.100,00	17.739,11	-4.360,89	
12. = Summe ordentliche Erträge	21.848,33	22.100,00	0,00	0,00	22.100,00	0,00	22.100,00	17.739,11	-4.360,89	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.836,00	23.300,00	0,00	-10.757,83	12.542,17	0,00	12.542,17	2.711,90	-9.830,27	20.588,10
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	218,92	300,00	0,00	0,00	300,00	0,00	300,00	218,92	-81,08	81,08
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	19.054,92	23.600,00	0,00	-10.757,83	12.842,17	0,00	12.842,17	2.930,82	-9.911,35	20.669,18
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	2.793,41	-1.500,00	0,00	10.757,83	9.257,83	0,00	9.257,83	14.808,29	5.550,46	-16.308,29
23. Außerordentliche Aufwendungen	11.907,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	6.805,00	6.805,00	-6.805,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-11.907,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-6.805,00	-6.805,00	6.805,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-9.114,43	-1.500,00	0,00	10.757,83	9.257,83	0,00	9.257,83	8.003,29	-1.254,54	-9.503,29
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-9.114,43	-1.500,00	0,00	10.757,83	9.257,83	0,00	9.257,83	8.003,29	-1.254,54	-9.503,29



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P1116 Grundstücksverwaltung

Erläuterung

Zu Zeile 15: Die Betriebsmittelprüfungen werden den jeweiligen Kostenstellen zugeordnet.

Zu Zeile 23: Außerordentliche Aufwendungen entstehen durch den Verkauf eines Grundstücks unter Wert.

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P5221 Wohnbauförderung



Beschreibung

Wohnbaudarlehn

Ziele

Gewährung von Darlehen zwecks Förderung des Wohnungsbaus



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 B Finanzverwaltung
 P5221 Wohnbauförderung

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm- äßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	981,75	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	967,49	67,49	
12. = Summe ordentliche Erträge	981,75	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	967,49	67,49	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	981,75	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	967,49	67,49	-67,49
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	981,75	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	967,49	67,49	-67,49
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	981,75	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	967,49	67,49	-67,49

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P5221 Wohnbauförderung





Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P5351 Kombinierte Versorgungsunternehmen

Beschreibung

Konzessionsabgaben

Ziele

Gewährleistung eines Infrastrukturnutzungsentgeltes
sowie Beteiligung an wirtschaftlichen Unternehmen

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 B Finanzverwaltung
 P5351 Kombinierte Versorgungsunternehmen



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
11. Sonstige ordentliche Erträge	187.582,91	192.600,00	0,00	0,00	192.600,00	0,00	192.600,00	185.525,45	-7.074,55	
12. = Summe ordentliche Erträge	187.582,91	192.600,00	0,00	0,00	192.600,00	0,00	192.600,00	185.525,45	-7.074,55	--
ordentliche Aufwendungen	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	187.582,91	192.600,00	0,00	0,00	192.600,00	0,00	192.600,00	185.525,45	-7.074,55	7.074,55
22. Außerordentlich Erträge	2.190,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Außerordentliche Aufwendungen	-5.756,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	-3.566,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	184.016,75	192.600,00	0,00	0,00	192.600,00	0,00	192.600,00	185.525,45	-7.074,55	7.074,55
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	184.016,75	192.600,00	0,00	0,00	192.600,00	0,00	192.600,00	185.525,45	-7.074,55	7.074,55



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P5351 Kombinierte Versorgungsunternehmen

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P5551 Forstwirtschaftliche Unternehmen



Beschreibung

Bewirtschaftung Hainholz

Ziele

Erhaltung und Förderung der ökologischen sowie der wirtschaftlichen Funktion des Waldes



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P5551 Forstwirtschaftliche Unternehmen

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplan- mäßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.368,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
6. Privatrechtliche Entgelte	9.284,37	14.800,00	0,00	0,00	14.800,00	0,00	14.800,00	6.866,81	-7.933,19	
12. = Summe ordentliche Erträge	13.652,37	14.800,00	0,00	0,00	14.800,00	0,00	14.800,00	6.866,81	-7.933,19	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	921,47	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.394,66	394,66	-394,66
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.815,22	8.500,00	0,00	0,00	8.500,00	0,00	8.500,00	3.215,19	-5.284,81	5.284,81
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	11.736,69	9.500,00	0,00	0,00	9.500,00	0,00	9.500,00	4.609,85	-4.890,15	4.890,15
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	1.915,68	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00	0,00	5.300,00	2.256,96	-3.043,04	3.043,04
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	1.915,68	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00	0,00	5.300,00	2.256,96	-3.043,04	3.043,04
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.915,68	5.300,00	0,00	0,00	5.300,00	0,00	5.300,00	2.256,96	-3.043,04	3.043,04

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P5551 Forstwirtschaftliche Unternehmen



Erläuterung

Zu Zeile 6 und 15: Im Vergleich zu den Vorjahren wurde weniger Holz verkauft. Dadurch entstanden weniger Kosten für Einschlag und Neuanpflanzungen.



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P5711 Wirtschaftsförderung

Beschreibung

Wirtschaftsförderung

Ziele

Verbesserung der Standortfaktoren für heimische Betriebe und Sicherung der Arbeitsplätze durch die Stärkung der Wirtschaftskraft

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 B Finanzverwaltung
 P5711 Wirtschaftsförderung



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
18. Transferaufwendungen	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00	-2.400,00	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00	2.400,00	0,00	2.400,00	2.400,00	0,00	0,00
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-2.400,00	-2.400,00	0,00	0,00	-2.400,00	0,00	-2.400,00	-2.400,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.400,00	-2.400,00	0,00	0,00	-2.400,00	0,00	-2.400,00	-2.400,00	0,00	0,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.400,00	-2.400,00	0,00	0,00	-2.400,00	0,00	-2.400,00	-2.400,00	0,00	0,00



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P5711 Wirtschaftsförderung

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P6111 Steuern



Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

Einnahme der Grundsteuer A und B sowie der Gewerbesteuer
Einnahme der Hundesteuer und Vergnügungssteuer
Gemeindeanteil an der Einkommens- und Umsatzsteuer

Zielgruppe

- Steuerpflichtige, Zahlungspflichtige und Bevollmächtigte
- Steuerberater und deren Bevollmächtigte
- Finanzämter
- Nds. Landesamt für Statistik
- Aufsichtsbehörden
- Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Finanz- und Wirtschaftsausschuss
- Rat

Ziele

- Erzielung von Erträgen und Einzahlungen zur Deckung des allgemeinen Haushaltes/Einnahmebeschaffung
- Korrekte Festsetzung der Steuerlast aller Bürger/innen
- Bei Erlass, den gesetzlichen Anspruch des Zahlungspflichtigen prüfen und mit dem öffentlichen Interesse abwägen
- Ordnungs-/Lenkungswirkung

Produktverantwortliche/r

Frau Hölischer



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 B Finanzverwaltung
 P6111 Steuern

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. Steuern und ähnliche Abgaben	5.638.886,86	5.492.200,00	0,00	0,00	5.492.200,00	0,00	5.492.200,00	5.741.749,43	249.549,43	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	7.600,00	10.100,00	0,00	0,00	10.100,00	0,00	10.100,00	4.816,00	-5.284,00	
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.057,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.219,85	1.219,85	
12. = Summe ordentliche Erträge	5.647.544,01	5.502.300,00	0,00	0,00	5.502.300,00	0,00	5.502.300,00	5.747.785,28	245.485,28	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
16. Abschreibungen	1.138,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.222,10	1.222,10	-1.222,10
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	4.161,89	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	3.698,95	-1.301,05	1.301,05
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	5.300,18	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	4.921,05	-78,95	78,95
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	5.642.243,83	5.497.300,00	0,00	0,00	5.497.300,00	0,00	5.497.300,00	5.742.864,23	245.564,23	-245.564,23
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	5.642.243,83	5.497.300,00	0,00	0,00	5.497.300,00	0,00	5.497.300,00	5.742.864,23	245.564,23	-245.564,23
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	5.642.243,83	5.497.300,00	0,00	0,00	5.497.300,00	0,00	5.497.300,00	5.742.864,23	245.564,23	-245.564,23

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P6111 Steuern



Erläuterung

Zu Zeile 1: Im Haushaltsjahr ergeben sich folgende Mehrerträge durch Steuern und Abgaben:

<u>Konto</u>	<u>Kontobezeichnung</u>	<u>Ansatz €</u>	<u>Umsatz €</u>	<u>+ / -</u>
301100	Grundsteuer A	169.200	174.637,15	+ 5.437,15
301200	Grundsteuer B	862.400	866.211,69	+ 3.811,69
301300	Gewerbesteuer	1.136.900	1.255.134,09	+ 118.234,09
302100	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer	2.975.700	3.086.535,00	+ 110.835,00
302200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	288.900	291.369,00	+ 2.469,00
303100	Vergrüngungssteuer	900	9.320,00	+ 8.420,00
303200	Hundesteuer	58.200	58.542,50	+ 342,50
GESAMT		5.492.200	6.741.749,43	+ 249.549,43



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P6112 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Beschreibung

Steueranteile, FAG, Kreisumlage

Ziele

Ertragsmaximierung mittels Zuweisungen und Umlagensenkung

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P6112 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm- äßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	2.692.624,00	1.971.800,00	0,00	0,00	1.971.800,00	0,00	1.971.800,00	2.429.112,00	457.312,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	134.124,00	127.700,00	0,00	0,00	127.700,00	0,00	127.700,00	127.983,00	283,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	2.826.748,00	2.099.500,00	0,00	0,00	2.099.500,00	0,00	2.099.500,00	2.557.095,00	457.595,00	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
18. Transferaufwendungen	3.520.480,00	3.577.400,00	0,00	0,00	3.577.400,00	0,00	3.577.400,00	3.611.928,00	34.528,00	-34.528,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.520.480,00	3.577.400,00	0,00	0,00	3.577.400,00	0,00	3.577.400,00	3.611.928,00	34.528,00	-34.528,00
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-693.732,00	-1.477.900,00	0,00	0,00	-1.477.900,00	0,00	-1.477.900,00	-1.054.833,00	423.067,00	-423.067,00
22. Außerordentlich Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	13.880,00	13.880,00	-13.880,00
23. Außerordentliche Aufwendungen	-6.438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-3.352,00	-3.352,00	3.352,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	6.438,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	17.232,00	17.232,00	-17.232,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-687.294,00	-1.477.900,00	0,00	0,00	-1.477.900,00	0,00	-1.477.900,00	-1.037.601,00	440.299,00	-440.299,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-687.294,00	-1.477.900,00	0,00	0,00	-1.477.900,00	0,00	-1.477.900,00	-1.037.601,00	440.299,00	-440.299,00



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Copenbrügge
B Finanzverwaltung
P6112 Allgemeine Zuweisungen und allgemeine Umlagen

Erläuterung

Zu Zeile 2: Enthalten ist die Bedarfszuweisung des Landes i.H.v. 410.000 €. Der Betrag darf in der Haushaltsplanung nicht dargestellt werden. Weitere Mehrerträge ergeben sich durch erhöhte Schlüsselzuweisungen (+49.968,00 €).

Zu Zeile 18: Mehrerträge aus Gewerbesteuern führen zu Mehraufwand im Umlagebereich, speziell bei der Gewerbesteuerumlage.

<u>Konto</u>	<u>Kontobezeichnung</u>	<u>Ansatz €</u>	<u>Umsatz €</u>	<u>+ / -</u>
434100	Gewerbesteuerumlage	214.800	237.840,00	+ 23.040,00
437100	Entschuldungsumlage	12.900	12.656,00	- 244,00
437210	Kreisumlage	3.349.700	3.361.432,00	+ 11.732,00

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Beschreibung

Kredite, Zinsen, Rücklagen

Ziele

Sicherstellung einer geordneten Finanzwirtschaft und wirtschaftliche Aufgabenerfüllung



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppengröße
 B Finanzverwaltung
 P6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.984,85	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	2.150,47	1.150,47	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.984,85	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	2.150,47	1.150,47	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	211.915,04	202.400,00	0,00	0,00	202.400,00	0,00	202.400,00	170.323,89	-32.076,11	32.076,11
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	211.915,04	202.400,00	0,00	0,00	202.400,00	0,00	202.400,00	170.323,89	-32.076,11	32.076,11
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-209.930,19	-201.400,00	0,00	0,00	-201.400,00	0,00	-201.400,00	-168.173,42	33.226,58	-33.226,58
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-209.930,19	-201.400,00	0,00	0,00	-201.400,00	0,00	-201.400,00	-168.173,42	33.226,58	-33.226,58
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	35.317,46	36.800,00	0,00	0,00	36.800,00	0,00	36.800,00	39.003,34	2.203,34	-2.203,34
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.908,03	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.314,41	4.314,41	-4.314,41
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	33.409,43	36.800,00	0,00	0,00	36.800,00	0,00	36.800,00	34.688,93	-2.111,07	2.111,07
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-176.520,76	-164.600,00	0,00	0,00	-164.600,00	0,00	-164.600,00	-133.484,49	31.115,51	-31.115,51

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung
P6121 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft



Erläuterung

Zu Zeile 17: Durch das nach wie vor günstige Zinsniveau konnten wiederum erhebliche Zinsen eingespart werden. Die Darlehenssumme 2018 wurde noch nicht aufgenommen.
Für Liquiditätskredite konnten Negativzinsen vereinbart werden.



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
(Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm- äßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.966,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	396.760,10	395.900,00	0,00	0,00	395.900,00	0,00	395.900,00	395.565,78	-334,22	
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.059.790,26	2.022.300,00	0,00	0,00	2.022.300,00	0,00	2.022.300,00	2.097.544,21	75.244,21	
6. Privatrechtliche Entgelte	89.692,25	72.000,00	0,00	14.452,78	86.452,78	0,00	86.452,78	86.977,19	524,41	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.320,45	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	1.715,56	-84,44	--
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	
9. Aktivierte Eigenleistungen	10.470,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
10. Bestandsveränderungen	77,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	849,18	849,18	
11. Sonstige ordentliche Erträge	26.402,73	15.400,00	0,00	0,00	15.400,00	0,00	15.400,00	29.876,28	14.476,28	
12. = Summe ordentliche Erträge	2.595.480,35	2.517.400,00	0,00	14.452,78	2.531.852,78	0,00	2.531.852,78	2.622.528,20	90.675,42	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	1.034.613,57	1.260.100,00	0,00	0,00	1.260.100,00	0,00	1.260.100,00	1.197.484,01	-62.615,99	62.615,99
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.268.260,39	1.208.700,00	0,00	18.865,03	1.227.565,03	0,00	1.227.565,03	1.218.112,26	-9.452,77	-9.412,26
16. Abschreibungen	823.536,98	782.600,00	0,00	0,00	782.600,00	0,00	782.600,00	782.145,98	-454,02	454,02
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	133.435,30	66.500,00	0,00	0,00	66.500,00	0,00	66.500,00	120.743,68	54.243,68	-54.243,68
18. Transferaufwendungen	50.067,87	50.200,00	0,00	0,00	50.200,00	0,00	50.200,00	50.068,63	-131,37	131,37
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	444.915,16	439.600,00	0,00	285,60	439.885,60	0,00	439.885,60	430.213,02	-9.672,58	9.386,98
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	3.754.829,27	3.807.700,00	0,00	19.150,63	3.826.850,63	0,00	3.826.850,63	3.798.767,58	-28.083,05	8.932,42



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-1.159.348,92	-1.290.300,00	0,00	-4.697,85	-1.294.997,85	0,00	-1.294.997,85	-1.176.239,38	118.758,47	-114.060,62
22. Außerordentlich Erträge	8.680,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.998,00	5.998,00	-5.998,00
23. Außerordentliche Aufwendungen	23.938,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3,00	3,00	-3,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	-15.257,76	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.995,00	5.995,00	-5.995,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.174.606,68	-1.290.300,00	0,00	-4.697,85	-1.294.997,85	0,00	-1.294.997,85	-1.170.244,38	124.753,47	-120.055,62
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	115.614,22	657.300,00	0,00	0,00	657.300,00	0,00	657.300,00	572.693,18	-84.606,82	84.606,82
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	313.544,03	812.000,00	0,00	0,00	812.000,00	0,00	812.000,00	736.431,36	-75.568,64	75.568,64
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-197.929,81	-154.700,00	0,00	0,00	-154.700,00	0,00	-154.700,00	-163.738,18	-9.038,18	9.038,18
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.372.536,49	-1.445.000,00	0,00	-4.697,85	-1.449.697,85	0,00	-1.449.697,85	-1.333.982,56	115.715,29	-111.017,44



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P4241 Sportplätze

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung öffentlicher Sportflächen

Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sport- und Erholungsangebotes

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P4241 Sportplätze



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplan- mäßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.575,00	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.575,00	75,00	
6. Privatrechtliche Entgelte	972,21	900,00	0,00	0,00	900,00	0,00	900,00	1.022,51	122,51	
12. = Summe ordentliche Erträge	6.547,21	6.400,00	0,00	0,00	6.400,00	0,00	6.400,00	6.597,51	197,51	--
ordentliche Aufwendungen	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
13. Aufwendungen für aktives Personal	13.879,86	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	31.235,40	35.000,00	0,00	0,00	35.000,00	0,00	35.000,00	34.320,67	-679,33	679,33
16. Abschreibungen	7.208,58	7.300,00	0,00	0,00	7.300,00	0,00	7.300,00	7.208,58	-91,42	91,42
18. Transferaufwendungen	500,00	500,00	0,00	0,00	500,00	0,00	500,00	500,00	0,00	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	52.823,84	42.800,00	0,00	0,00	42.800,00	0,00	42.800,00	42.029,25	-770,75	770,75
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-46.276,63	-36.400,00	0,00	0,00	-36.400,00	0,00	-36.400,00	-35.431,74	968,26	-968,26
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-46.276,63	-36.400,00	0,00	0,00	-36.400,00	0,00	-36.400,00	-35.431,74	968,26	-968,26
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	18.200,00	0,00	0,00	18.200,00	0,00	18.200,00	11.163,36	-7.036,64	7.036,64
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-18.200,00	0,00	0,00	-18.200,00	0,00	-18.200,00	-11.163,36	7.036,64	-7.036,64



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppengröße
 C Bauverwaltung
 P4241 Sportplätze

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-46.276,63	-54.600,00	0,00	0,00	-54.600,00	0,00	-54.600,00	-46.595,10	8.004,90	-8.004,90

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P4241 Sportplätze





Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P4242 Freibad

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Freibades

Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sport- und Erholungsangebotes

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P4242 Freibad



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.965,35	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	2.680,00	180,00	
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	17.735,04	25.400,00	0,00	0,00	25.400,00	0,00	25.400,00	36.957,86	11.557,86	
6. Privatrechtliche Entgelte	508,93	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	635,86	35,86	
9. Aktivierte Eigenleistungen	7.063,36	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	27.272,68	28.500,00	0,00	0,00	28.500,00	0,00	28.500,00	40.273,72	11.773,72	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	73.824,04	53.900,00	0,00	0,00	53.900,00	0,00	53.900,00	54.714,23	814,23	-814,23
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.884,32	60.700,00	0,00	136,70	60.836,70	0,00	60.836,70	55.250,48	-5.586,22	5.449,52
16. Abschreibungen	21.390,90	22.500,00	0,00	0,00	22.500,00	0,00	22.500,00	22.386,26	-113,74	113,74
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15.099,97	15.000,00	0,00	0,00	15.000,00	0,00	15.000,00	14.913,36	-86,64	86,64
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	531,79	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	513,70	-686,30	686,30
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	162.731,02	153.300,00	0,00	136,70	153.436,70	0,00	153.436,70	147.778,03	-5.658,67	5.521,97
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-135.458,34	-124.800,00	0,00	-136,70	-124.936,70	0,00	-124.936,70	-107.504,31	17.432,39	-17.295,69
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-135.458,34	-124.800,00	0,00	-136,70	-124.936,70	0,00	-124.936,70	-107.504,31	17.432,39	-17.295,69



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P4242 Freibad

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm äßige Auf- wendungen
		2017	2018						2018		
		EUR									
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	555,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.323,01	1.323,01	-1.323,01
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	8.200,00	0,00	0,00	8.200,00	0,00	8.200,00	3.673,79	-4.526,21	4.526,21
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	555,82	-8.200,00	0,00	0,00	-8.200,00	0,00	-8.200,00	-2.350,78	5.849,22	-5.849,22
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-134.902,52	-133.000,00	0,00	-136,70	-133.136,70	0,00	-133.136,70	-109.855,09	23.281,61	-23.144,91

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P4242 Freibad



Erläuterung

Zu Zeile 5: Aufgrund des lang anhaltenden Sommerwetters konnten erheblich mehr Eintrittsgelder, insbesondere auch im Vergleich zum Vorjahr, verbucht werden.



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P4243 Hallenbad

Beschreibung

Unterhaltung und Bewirtschaftung des Hallenbades

Ziele

Sicherstellung eines umfassenden Sport- und Erholungsangebotes

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P4243 Hallenbad



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	16.784,00	16.700,00	0,00	0,00	16.700,00	0,00	16.700,00	16.784,00	84,00	
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	13.655,34	14.300,00	0,00	0,00	14.300,00	0,00	14.300,00	13.360,80	-939,20	
6. Privatrechtliche Entgelte	7.411,09	0,00	0,00	919,97	919,97	0,00	919,97	919,97	0,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	37.850,43	31.000,00	0,00	919,97	31.919,97	0,00	31.919,97	31.064,77	-855,20	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	68.998,39	74.100,00	0,00	0,00	74.100,00	0,00	74.100,00	75.043,32	943,32	-943,32
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	76.113,45	52.200,00	0,00	1.287,67	53.487,67	0,00	53.487,67	52.318,56	-1.169,11	-118,56
16. Abschreibungen	26.915,40	27.000,00	0,00	0,00	27.000,00	0,00	27.000,00	26.915,40	-84,60	84,60
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.750,75	2.100,00	0,00	0,00	2.100,00	0,00	2.100,00	1.408,38	-691,62	691,62
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	173.777,99	155.400,00	0,00	1.287,67	156.687,67	0,00	156.687,67	155.685,66	-1.002,01	-285,66
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-135.927,56	-124.400,00	0,00	-367,70	-124.767,70	0,00	-124.767,70	-124.620,89	146,81	220,89
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-135.927,56	-124.400,00	0,00	-367,70	-124.767,70	0,00	-124.767,70	-124.620,89	146,81	220,89
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.094,25	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.395,70	2.395,70	-2.395,70
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	3.478,57	2.078,57	-2.078,57



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P4243 Hallenbad

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)											
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich											
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm- äßige Auf- wendungen	
	2017	2018						2018			
EUR											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.094,25	-1.400,00	0,00	0,00	-1.400,00	0,00	-1.400,00	-1.082,87	317,13	-317,13
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-134.833,31	-125.800,00	0,00	-367,70	-126.167,70	0,00	-126.167,70	-125.703,76	463,94	-96,24

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P4243 Hallenbad





Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5111 Räumliche Planung und Entwicklung

Beschreibung

Aufgaben der Ortsplanung, Dorferneuerung

Ziele

Die Gemeinde attraktiv und zweckmäßig gestalten

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5111 Räumliche Planung und Entwicklung



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.966,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.974,00	4.900,00	0,00	0,00	4.900,00	0,00	4.900,00	4.974,00	74,00	
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.554,50	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.880,00	-120,00	
6. Privatrechtliche Entgelte	2.696,49	5.000,00	0,00	550,78	5.550,78	0,00	5.550,78	1.554,16	-3.996,62	
11. Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	49,00	49,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	12.191,36	12.900,00	0,00	550,78	13.450,78	0,00	13.450,78	9.457,16	-3.993,62	–
ordentliche Aufwendungen	–	–	–	–	–	–	–	–	–	–
13. Aufwendungen für aktives Personal	271.296,89	361.000,00	0,00	0,00	361.000,00	0,00	361.000,00	337.074,31	-23.925,69	23.925,69
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	77.022,98	35.400,00	0,00	550,78	35.950,78	0,00	35.950,78	34.078,82	-1.871,96	1.321,18
16. Abschreibungen	5.105,60	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	0,00	5.000,00	4.961,00	-39,00	39,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	19.346,53	21.800,00	0,00	0,00	21.800,00	0,00	21.800,00	19.045,80	-2.754,20	2.754,20
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	372.772,00	423.200,00	0,00	550,78	423.750,78	0,00	423.750,78	395.159,93	-28.590,85	28.040,07
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-360.580,64	-410.300,00	0,00	0,00	-410.300,00	0,00	-410.300,00	-385.702,77	24.597,23	-24.597,23
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-360.580,64	-410.300,00	0,00	0,00	-410.300,00	0,00	-410.300,00	-385.702,77	24.597,23	-24.597,23



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5111 Räumliche Planung und Entwicklung

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
		2017	2018						2018		
		EUR									
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	110.106,19	108.600,00	0,00	0,00	108.600,00	0,00	108.600,00	116.528,64	7.928,64	-7.928,64
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	110.106,19	108.600,00	0,00	0,00	108.600,00	0,00	108.600,00	116.528,64	7.928,64	-7.928,64
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-250.474,45	-301.700,00	0,00	0,00	-301.700,00	0,00	-301.700,00	-269.174,13	32.525,87	-32.525,87

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5111 Räumliche Planung und Entwicklung



Erläuterung

Zu Zeile 6 und 19: Mindererträge/ aufwendungen ergeben sich durch die Abwicklung der Bauleitplanung.

Zu Zeile 13: Der neue Mitarbeiter im Bauamt konnte erst im 2. Halbjahr seinen Dienst beim Flecken aufnehmen.



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5222 Eigener Wohnungsbau

Beschreibung

Eigene Mietobjekte

Ziele

Schaffung und Erhaltung von gemeindeeigenem Wohnraum

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5222 Eigener Wohnungsbau



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	4.433,00	4.400,00	0,00	0,00	4.400,00	0,00	4.400,00	4.433,00	33,00	
6. Privatrechtliche Entgelte	31.135,78	25.000,00	0,00	0,00	25.000,00	0,00	25.000,00	25.866,43	666,43	
11. Sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209,56	209,56	
12. = Summe ordentliche Erträge	35.568,78	29.400,00	0,00	0,00	29.400,00	0,00	29.400,00	30.308,99	908,99	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18.154,39	26.200,00	0,00	0,00	26.200,00	0,00	26.200,00	18.202,95	-7.997,05	7.997,05
16. Abschreibungen	17.263,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	7.411,00	-89,00	89,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	209,56	209,56	-209,56
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	489,16	600,00	0,00	0,00	600,00	0,00	600,00	327,65	-272,35	272,35
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	35.906,55	34.300,00	0,00	0,00	34.300,00	0,00	34.300,00	26.151,16	-8.148,84	8.148,84
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-337,77	-4.900,00	0,00	0,00	-4.900,00	0,00	-4.900,00	4.157,83	9.057,83	-9.057,83
22. Außerordentlich Erträge	726,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	726,41	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	388,64	-4.900,00	0,00	0,00	-4.900,00	0,00	-4.900,00	4.157,83	9.057,83	-9.057,83
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	5.700,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	1.384,32	-4.315,68	4.315,68



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5222 Eigener Wohnungsbau

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen	
	2017	2018						2018			
EUR											
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-5.700,00	0,00	0,00	-5.700,00	0,00	-5.700,00	-1.384,32	4.315,68	-4.315,68
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	388,64	-10.600,00	0,00	0,00	-10.600,00	0,00	-10.600,00	2.773,51	13.373,51	-13.373,51

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5222 Eigener Wohnungsbau





Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5311 Elektrizitätsversorgung

Beschreibung

Elektrizitätsversorgung

Ziele

Sicherstellung und Gewährleistung einer funktionierenden Stromversorgung

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5311 Elektrizitätsversorgung



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
6. Privatrechtliche Entgelte	24.842,20	25.600,00	0,00	0,00	25.600,00	0,00	25.600,00	24.062,66	-1.537,34	
8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	
11. Sonstige ordentliche Erträge	1.802,55	1.600,00	0,00	0,00	1.600,00	0,00	1.600,00	0,00	-1.600,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	36.644,75	37.200,00	0,00	0,00	37.200,00	0,00	37.200,00	34.062,66	-3.137,34	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.459,13	24.000,00	0,00	0,00	24.000,00	0,00	24.000,00	19.588,56	-4.411,44	4.411,44
16. Abschreibungen	7.364,00	7.500,00	0,00	0,00	7.500,00	0,00	7.500,00	7.364,00	-136,00	136,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	1.997,96	2.000,00	0,00	0,00	2.000,00	0,00	2.000,00	1.961,12	-38,88	38,88
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.117,33	2.500,00	0,00	0,00	2.500,00	0,00	2.500,00	632,19	-1.867,81	1.867,81
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	30.938,42	36.000,00	0,00	0,00	36.000,00	0,00	36.000,00	29.545,87	-6.454,13	6.454,13
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	5.706,33	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	4.516,79	3.316,79	-3.316,79
23. Außerordentliche Aufwendungen	11.075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	-11.075,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-5.368,67	1.200,00	0,00	0,00	1.200,00	0,00	1.200,00	-4.516,79	3.316,79	-3.316,79
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.052,56	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.126,26	126,26	-126,26



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppembrügge
 C Bauverwaltung
 P5311 Elektrizitätsversorgung

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm- äßige Auf- wendungen
		2017	2018						2018		
		EUR									
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.052,56	-1.000,00	0,00	0,00	-1.000,00	0,00	-1.000,00	-1.126,26	-126,26	126,26
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.421,23	200,00	0,00	0,00	200,00	0,00	200,00	3.390,53	3.190,53	-3.190,53

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5311 Elektrizitätsversorgung





Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5331 Wasserversorgung

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

Trinkwasser ist unverzichtbar und das wichtigste Lebensmittel.

Trinkwasserqualität bedeutet Lebensqualität

Der Flecken Coppenbrügge versorgt als kommunales Unternehmen 11 Ortsteile mit Wasser (Dörpe Ausnahme)

Das zur Verfügung gestellte Trink- und Brauchwasser wird zum großen Teil aus eigenen Brunnen gefördert, Für den Raum Bisperode wird zusätzlich Trinkwasser von einem fremden Wasserversorger bezogen.

Zielgruppe

- Einwohner/innen des Flecken Coppenbrügge
- Unternehmen und Verbände
- Feuerwehren
- Aufsichtsbehörden
- Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Finanz- und Wirtschaftsausschuss
- Rat

Ziele

- Gewährleistung einer sicheren Trinkwasserversorgung für die Bevölkerung
- Sicherstellung eines funktionierenden Trinkwassersystems
- Umfassende und neutrale Beratung der Bürger/innen u.a.
- Vertretung der Belange des Flecken Coppenbrügge als Wasserversorger gegenüber Aufsichtsbehörden, etc.
- Gewährleistung fachtechnisch einwandfreier Trinkwasserleitungen für die Anschlussnehmer
- Ordnungsgemäße Ablesung und Abrechnung der Verbräuche gegenüber Anschlussnehmern
- Erneuerung des Leitungsnetzes, Vermeidung von Wasserverlusten

Produktverantwortliche/r

Herr Krückeberg

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5331 Wasserversorgung



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
(Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	17.656,36	15.900,00	0,00	0,00	15.900,00	0,00	15.900,00	16.017,00	117,00	
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	721.408,08	704.600,00	0,00	0,00	704.600,00	0,00	704.600,00	733.808,01	29.208,01	
6. Privatrechtliche Entgelte	206,58	0,00	0,00	4.465,14	4.465,14	0,00	4.465,14	8.299,18	3.834,04	
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	227,00	-173,00	--
10. Bestandsveränderungen	77,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	849,18	849,18	
11. Sonstige ordentliche Erträge	3.768,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.930,03	2.930,03	
12. = Summe ordentliche Erträge	743.117,52	720.900,00	0,00	4.465,14	725.365,14	0,00	725.365,14	762.130,40	36.765,26	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	70.473,02	58.400,00	0,00	0,00	58.400,00	0,00	58.400,00	59.027,10	627,10	-627,10
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	272.405,58	249.700,00	0,00	4.465,14	254.165,14	0,00	254.165,14	270.925,64	16.760,50	-21.225,64
16. Abschreibungen	128.806,29	128.500,00	0,00	0,00	128.500,00	0,00	128.500,00	128.097,00	-403,00	403,00
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	60.861,02	15.300,00	0,00	0,00	15.300,00	0,00	15.300,00	70.006,06	54.706,06	-54.706,06
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	35.611,14	41.300,00	0,00	0,00	41.300,00	0,00	41.300,00	36.886,49	-4.413,51	4.413,51
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	568.157,05	493.200,00	0,00	4.465,14	497.665,14	0,00	497.665,14	564.942,29	67.277,15	-71.742,29
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	174.960,47	227.700,00	0,00	0,00	227.700,00	0,00	227.700,00	197.188,11	-30.511,89	30.511,89
22. Außerordentlich Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.499,00	2.499,00	-2.499,00
23. Außerordentliche Aufwendungen	16,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Copenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5331 Wasserversorgung

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
		2017	2018						2018		
		EUR									
I		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
24.	außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-16,62	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.499,00	2.499,00	-2.499,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)		174.943,85	227.700,00	0,00	0,00	227.700,00	0,00	227.700,00	199.687,11	-28.012,89	28.012,89
Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)											
26.	Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	3.600,00	3.600,00	0,00	0,00	3.600,00	0,00	3.600,00	-3.600,00	0,00	0,00
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	139.697,62	166.300,00	0,00	0,00	166.300,00	0,00	166.300,00	173.227,87	6.927,87	-6.927,87
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-136.097,62	-162.700,00	0,00	0,00	-162.700,00	0,00	-162.700,00	-169.627,87	-6.927,87	6.927,87
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	38.846,23	65.000,00	0,00	0,00	65.000,00	0,00	65.000,00	30.059,24	-34.940,76	34.940,76

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5331 Wasserversorgung



Erläuterung

Zu Zeile 5: Mehrerträge ergeben sich durch höhere Versorgungsmengen (+2.433 cbm) sowie durch die Anpassung der Verbrauchsabgrenzung.

Zu Zeile 11: Aus dem Jahresergebnis 2018 ergibt sich eine Erstattung der bereits geleisteten Körperschaftsteuervorauszahlung.

Zu Zeile 15: Mehraufwendungen ergeben sich durch notwendige Reparaturmaßnahmen aufgrund von Wasserrohrbrüchen.

Zu Zeile 17: Aus der Nachkalkulation 2018 ergibt sich ein Gebührenüberschuss, der in den Sonderposten für den Gebührenaussgleich eingestellt wurde.

Weitere Erläuterungen siehe Betriebsabrechnung Wasserwerk.



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5371 Abfallwirtschaft

Beschreibung

Abfallwirtschaft

Ziele

Umweltschonende Abfallbeseitigung

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5371 Abfallwirtschaft



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.320,45	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.488,56	88,56	--
12. = Summe ordentliche Erträge	1.320,45	1.400,00	0,00	0,00	1.400,00	0,00	1.400,00	1.488,56	88,56	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	2.707,68	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	2.706,48	106,48	-106,48
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	286,12	286,12	-286,12
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	2.707,68	2.600,00	0,00	0,00	2.600,00	0,00	2.600,00	2.992,60	392,60	-392,60
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-1.387,23	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-1.504,04	-304,04	304,04
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-1.387,23	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-1.504,04	-304,04	304,04
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.387,23	-1.200,00	0,00	0,00	-1.200,00	0,00	-1.200,00	-1.504,04	-304,04	304,04



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5371 Abfallwirtschaft

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5381 Abwasserbeseitigung



Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

Abwasser ist Schmutzwasser und Niederschlagswasser. Schmutzwasser ist nach der Gesetzesdefinition das durch häuslichen, gewerblichen, landwirtschaftlichen oder sonstigen Gebrauch in seinen Eigenschaften veränderte Wasser und das bei Trockenwetter damit zusammen abfließende Wasser. Niederschlagswasser ist das von Niederschlägen aus dem Bereich von bebauten oder befestigten Flächen abfließende Wasser.

Der Flecken Coppenbrügge hat das Abwasser zu sammeln, zu befördern, zu behandeln und gereinigt in ein Gewässer einzuleiten, sowie den Klärschlamm ordnungsgemäß zu verwerten oder zu bereinigen.

Zielgruppe

- Einwohner/innen des Flecken Coppenbrügge
- Unternehmen und Verbände
- Aufsichtsbehörden
- Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Finanz- und Wirtschaftsausschuss
- Rat

Ziele

- Sicherstellung und Erweiterung eines funktionierenden Abwassersystems
- Erhaltung der ökologischen Gewässerfunktion
- Umfassende und neutrale Beratung der Bürger/innen u. a.
- Vertretung der Belange des Flecken Coppenbrügge gegenüber dem Landkreis, etc.
- Gewährleistung fachtechnisch einwandfreier Anschlüsse an die Kanäle
- Ordnungsgemäße Abrechnung der Verbräuche gegenüber Anschlussnehmern
- Zukünftige Entsorgung des Klärschlammes

Produktverantwortliche/r

Herr Krückeberg



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5381 Abwasserbeseitigung

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	136.132,44	136.000,00	0,00	0,00	136.000,00	0,00	136.000,00	136.553,00	553,00	
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	1.161.875,57	1.166.500,00	0,00	0,00	1.166.500,00	0,00	1.166.500,00	1.205.103,51	38.603,51	
6. Privatrechtliche Entgelte	620,66	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	7,83	-92,17	
11. Sonstige ordentliche Erträge	4.365,54	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	9.324,55	9.324,55	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.322.954,21	1.302.600,00	0,00	0,00	1.302.600,00	0,00	1.302.600,00	1.350.988,89	48.388,89	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	120.619,77	125.100,00	0,00	0,00	125.100,00	0,00	125.100,00	130.336,14	5.236,14	-5.236,14
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	333.259,98	307.800,00	0,00	0,00	307.800,00	0,00	307.800,00	318.061,46	10.261,46	-10.261,46
16. Abschreibungen	311.209,88	291.200,00	0,00	0,00	291.200,00	0,00	291.200,00	297.525,67	6.325,67	-6.325,67
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	55.461,35	34.200,00	0,00	0,00	34.200,00	0,00	34.200,00	31.534,66	-2.665,34	2.665,34
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	381.943,81	366.100,00	0,00	0,00	366.100,00	0,00	366.100,00	367.817,97	1.517,97	-1.517,97
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.202.494,79	1.124.400,00	0,00	0,00	1.124.400,00	0,00	1.124.400,00	1.145.075,90	20.675,90	-20.675,90
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	120.499,42	178.200,00	0,00	0,00	178.200,00	0,00	178.200,00	205.912,99	27.712,99	-27.712,99
22. Außerordentlich Erträge	196,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Außerordentliche Aufwendungen	11.428,70	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-11.232,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5381 Abwasserbeseitigung



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	109.266,76	178.200,00	0,00	0,00	178.200,00	0,00	178.200,00	205.912,99	27.712,99	-27.712,99
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	257,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	595,70	595,70	-595,70
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	147.756,57	156.000,00	0,00	0,00	156.000,00	0,00	156.000,00	155.703,54	-296,46	296,46
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-147.498,61	-156.000,00	0,00	0,00	-156.000,00	0,00	-156.000,00	-155.107,84	892,16	-892,16
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-38.231,85	22.200,00	0,00	0,00	22.200,00	0,00	22.200,00	50.805,15	28.605,15	-28.605,15



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5381 Abwasserbeseitigung

Erläuterung

Zu Zeile 5: Mehrerträge ergeben sich durch höhere Entsorgungsmengen (+ 1.452 cbm) sowie durch die Anpassung der Verbrauchsabgrenzung.

Zu Zeile 11: Sonstige ordentliche Erträge ergeben sich aus der Auflösung von Rückstellungen.

Zu Zeile 15: Mehraufwendungen ergeben sich durch notwendige Reparaturen an technischen Einrichtungen sowie zahlreichen Kanalverstopfungen.

Weitere Erläuterungen siehe Betriebsabrechnung Schmutzwasser.

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5411 Gemeindestraßen, Wege und Plätze



Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

Erhaltung und Verbesserung des Gesamtzustandes der öffentlichen Straßen, Wege und Plätze unter dem Gesichtspunkt der Werterhaltung des Vermögens und der verkehrssicheren Nutzung. Dies umfasst sowohl die laufende Unterhaltung als auch die Sanierung ganzer Straßenabschnitte.

Zielgruppe

- Einwohner/innen des Flecken Coppenbrügge
- Unternehmen und Verbände
- Aufsichtsbehörden
- Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Ausschuss für Bauwesen, Umweltschutz, Gemeindeentwicklung und Infrastruktur
- Rat

Ziele

- Erhaltung der Straßen, Wege und Plätze unter Beachtung der Wirtschaftlichkeit
- Nachhaltige Instandhaltung der Anlagen
- Ausschluss von Haftungsrisiken
- Reibungsloser Ablauf des Straßenverkehrs
- Gepflegtes Ortsbild
- Planung und Unterhaltung einer ausreichenden Anzahl von Parkmöglichkeiten
- Sicherung der Verkehrsanlagen und Verkehrsabläufe
- Vermeidung von Folgeschäden und Folgekosten
- Weitere vorbereitende Planung der Ortsumgehung B1, etc.

Produktverantwortliche/r

Herr Krückeberg



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5411 Gemeindestraßen, Wege und Plätze

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
(Muster 13)

A: Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	184.805,95	186.100,00	0,00	0,00	186.100,00	0,00	186.100,00	184.041,78	-2.058,22	
6. Privatrechtliche Entgelte	185,64	0,00	0,00	2.435,76	2.435,76	0,00	2.435,76	2.435,76	0,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	184.991,59	186.100,00	0,00	2.435,76	188.535,76	0,00	188.535,76	186.477,54	-2.058,22	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	183.149,25	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	1.500,00	-149,54	-1.649,54	1.649,54
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	130.532,37	124.100,00	0,00	2.150,16	126.250,16	0,00	126.250,16	128.400,98	2.150,82	-4.300,98
16. Abschreibungen	187.517,76	180.200,00	0,00	0,00	180.200,00	0,00	180.200,00	175.093,34	-5.106,66	5.106,66
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.825,92	1.825,92	-1.825,92
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	285,60	285,60	0,00	285,60	285,60	0,00	-285,60
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	501.199,38	305.800,00	0,00	2.435,76	308.235,76	0,00	308.235,76	305.456,30	-2.779,46	343,70
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-316.207,79	-119.700,00	0,00	0,00	-119.700,00	0,00	-119.700,00	-118.978,76	721,24	-721,24
23. Außerordentliche Aufwendungen	1.416,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	-1.416,73	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-317.624,52	-119.700,00	0,00	0,00	-119.700,00	0,00	-119.700,00	-118.978,76	721,24	-721,24
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	158.100,00	0,00	0,00	158.100,00	0,00	158.100,00	160.609,26	-2.509,26	-2.509,26

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5411 Gemeindestraßen, Wege und Plätze



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-158.100,00	0,00	0,00	-158.100,00	0,00	-158.100,00	-160.609,26	-2.509,26	2.509,26
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-317.624,52	-277.800,00	0,00	0,00	-277.800,00	0,00	-277.800,00	-279.588,02	-1.788,02	1.788,02



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5411 Gemeindestraßen, Wege und Plätze

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5451 Straßenreinigung/Winterdienst



Beschreibung

Straßenreinigung und Winterdienst

Ziele

Erfüllung der Verkehrssicherungspflicht in Bezug auf den Winterdienst und die Straßenreinigung



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5451 Straßenreinigung/Winterdienst

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
(Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	6.966,95	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	100,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.502,74	49.500,00	0,00	0,00	49.500,00	0,00	49.500,00	13.745,52	-35.754,48	35.754,48
16. Abschreibungen	5.395,50	5.700,00	0,00	0,00	5.700,00	0,00	5.700,00	5.645,00	-55,00	55,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	31.865,19	55.300,00	0,00	0,00	55.300,00	0,00	55.300,00	19.390,52	-35.909,48	35.909,48
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-31.865,19	-55.300,00	0,00	0,00	-55.300,00	0,00	-55.300,00	-19.390,52	35.909,48	-35.909,48
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-31.865,19	-55.300,00	0,00	0,00	-55.300,00	0,00	-55.300,00	-19.390,52	35.909,48	-35.909,48
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	13.600,00	0,00	0,00	13.600,00	0,00	13.600,00	8.465,69	-5.134,31	5.134,31
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-13.600,00	0,00	0,00	-13.600,00	0,00	-13.600,00	-8.465,69	5.134,31	-5.134,31
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-31.865,19	-68.900,00	0,00	0,00	-68.900,00	0,00	-68.900,00	-27.856,21	41.043,79	-41.043,79

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5451 Straßenreinigung/Winterdienst



Erläuterung

Das Ergebnis des Produktes ist stark abhängig von den Witterungsverhältnissen.



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5452 Straßenbeleuchtung

Beschreibung

Bau, Unterhaltung und Betrieb der Straßenbeleuchtung

Ziele

Gewährleistung der Verkehrssicherheit durch eine ausreichende Beleuchtung

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5452 Straßenbeleuchtung



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	-	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	13.079,00	13.000,00	0,00	0,00	13.000,00	0,00	13.000,00	13.079,00	79,00	
6. Privatrechtliche Entgelte	3.017,25	0,00	0,00	1.391,13	1.391,13	0,00	1.391,13	1.391,13	0,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	16.096,25	13.000,00	0,00	1.391,13	14.391,13	0,00	14.391,13	14.470,13	79,00	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	3.503,82	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.293,23	35.000,00	0,00	1.391,13	36.391,13	0,00	36.391,13	37.070,05	678,92	-2.070,05
16. Abschreibungen	32.287,00	27.800,00	0,00	0,00	27.800,00	0,00	27.800,00	28.059,00	259,00	-259,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	73.084,05	62.800,00	0,00	1.391,13	64.191,13	0,00	64.191,13	65.129,05	937,92	-2.329,05
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-56.987,80	-49.800,00	0,00	0,00	-49.800,00	0,00	-49.800,00	-50.658,92	-858,92	858,92
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-56.987,80	-49.800,00	0,00	0,00	-49.800,00	0,00	-49.800,00	-50.658,92	-858,92	858,92
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	1.100,00	0,00	0,00	1.100,00	0,00	1.100,00	0,00	-1.100,00	1.100,00
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-1.100,00	0,00	0,00	-1.100,00	0,00	-1.100,00	0,00	1.100,00	-1.100,00
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-56.987,80	-50.900,00	0,00	0,00	-50.900,00	0,00	-50.900,00	-50.658,92	241,08	-241,08



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5452 Straßenbeleuchtung

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5511 Öffentliche Grünanlagen



Beschreibung

Anlage, Pflege und Gestaltung der öffentlichen Grünanlagen

Ziele

Steigerung des Naherholungsangebotes durch ein attraktives Landschaftsbild



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5511 Öffentliche Grünanlagen

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
(Muster 13)

A: Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
12. = Summe ordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	69.568,42	14.600,00	0,00	0,00	14.600,00	0,00	14.600,00	12.611,38	-1.988,62	1.988,62
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.812,28	25.100,00	0,00	0,00	25.100,00	0,00	25.100,00	21.856,30	-3.243,70	3.243,70
16. Abschreibungen	1.862,42	1.700,00	0,00	0,00	1.700,00	0,00	1.700,00	1.618,53	-81,47	81,47
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	84.243,10	41.400,00	0,00	0,00	41.400,00	0,00	41.400,00	36.086,21	-5.313,79	5.313,79
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-84.243,10	-41.400,00	0,00	0,00	-41.400,00	0,00	-41.400,00	-36.086,21	5.313,79	-5.313,79
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-84.243,10	-41.400,00	0,00	0,00	-41.400,00	0,00	-41.400,00	-36.086,21	5.313,79	-5.313,79
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	93.200,00	0,00	0,00	93.200,00	0,00	93.200,00	103.011,93	9.811,93	-9.811,93
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-93.200,00	0,00	0,00	-93.200,00	0,00	-93.200,00	-103.011,93	-9.811,93	9.811,93
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-84.243,10	-134.600,00	0,00	0,00	-134.600,00	0,00	-134.600,00	-139.098,14	-4.498,14	4.498,14

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Copenbrügge
C Bauverwaltung
P5511 Öffentliche Grünanlagen





Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5521 Wasserläufe und Wasserbau

Beschreibung

Gewässerunterhaltung, Hochwasserschutz, Zuschüsse
an Unterhaltungsverbände

Ziele

Unterhaltung und Schutz der Gewässer unter Beachtung
der Wirtschaftlichkeit sowie Hochwasserschutz

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5521 Wasserläufe und Wasserbau



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.905,00	1.900,00	0,00	0,00	1.900,00	0,00	1.900,00	1.905,00	5,00	
6. Privatrechtliche Entgelte	0,00	0,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.905,00	1.900,00	0,00	1.000,00	2.900,00	0,00	2.900,00	2.905,00	5,00	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	7.459,74	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	100,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.660,29	2.000,00	0,00	1.000,00	3.000,00	0,00	3.000,00	8.107,44	5.107,44	-6.107,44
16. Abschreibungen	3.283,00	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	3.283,00	-17,00	17,00
18. Transferaufwendungen	45.266,87	45.400,00	0,00	0,00	45.400,00	0,00	45.400,00	45.267,63	-132,37	132,37
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	65.669,90	50.800,00	0,00	1.000,00	51.800,00	0,00	51.800,00	56.658,07	4.858,07	-5.858,07
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-63.764,90	-48.900,00	0,00	0,00	-48.900,00	0,00	-48.900,00	-53.753,07	-4.853,07	4.853,07
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-63.764,90	-48.900,00	0,00	0,00	-48.900,00	0,00	-48.900,00	-53.753,07	-4.853,07	4.853,07
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	10.500,00	0,00	0,00	10.500,00	0,00	10.500,00	22.615,56	12.115,56	-12.115,56
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-10.500,00	0,00	0,00	-10.500,00	0,00	-10.500,00	-22.615,56	-12.115,56	12.115,56



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5521 Wasserläufe und Wasserbau

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm- äßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-63.764,90	-59.400,00	0,00	0,00	-59.400,00	0,00	-59.400,00	-76.368,63	-16.968,63	16.968,63

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5521 Wasserläufe und Wasserbau



Erläuterung

Zu Zeile 15 und 27: Im Haushaltsjahr sind verstärkt Grabenräumungen durch Betriebshofmitarbeiter durchgeführt worden.



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5531 Friedhofs- und Bestattungswesen

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Pflichtaufgabe

Beschreibung

Friedhöfe sind durch ihre Widmung und die damit sichergestellte Nachhaltigkeit einmalige Orte und dienen in erster Linie der Totenruhe, der Erinnerung und des Gedenkens der Angehörigen an den Verstorbenen.

Zielgruppe

- Angehörige, Hinterbliebene und Friedhofsbesucher
- Nutzungsberechtigte von Grabstätten
- Bestattungsinstitute
- Unternehmen und Verbände
- Aufsichtsbehörden
- Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Finanz- und Wirtschaftsausschuss
- Rat

Ziele

- Verwaltung der Friedhofsangelegenheiten und Sicherstellung des Bestattungswesens
- Bereitstellung ausreichender Bestattungsmöglichkeiten in den Ortsteilen
- Umfassende und neutrale sowie pietätvolle Beratung der Bürger/innen u. a.
- Nachhaltige Suche neuer Bestattungsmöglichkeiten/formen (z.B. Friedwald)
- Ordnungsgemäße Abrechnung mit Gebührenpflichtigen

Produktverantwortliche/r

Herr Krückeberg

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5531 Friedhofs- und Bestattungswesen



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm- äßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
5. Öffentlich-rechtliche Entgelte	121.561,73	108.500,00	0,00	0,00	108.500,00	0,00	108.500,00	105.434,03	-3.065,97	
6. Privatrechtliche Entgelte	3.857,51	0,00	0,00	2.255,04	2.255,04	0,00	2.255,04	2.255,04	0,00	
9. Aktivierte Eigenleistungen	3.407,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	
11. Sonstige ordentliche Erträge	137,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.105,92	2.105,92	
12. = Summe ordentliche Erträge	128.963,60	108.500,00	0,00	2.255,04	110.755,04	0,00	110.755,04	109.794,99	-960,05	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	55.028,74	40.100,00	0,00	0,00	40.100,00	0,00	40.100,00	27.801,12	-12.298,88	12.298,88
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	44.550,52	54.500,00	0,00	2.591,33	57.091,33	0,00	57.091,33	44.595,18	-12.496,15	9.904,82
16. Abschreibungen	9.469,24	8.300,00	0,00	0,00	8.300,00	0,00	8.300,00	9.396,40	1.096,40	-1.096,40
17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	15,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	293,00	293,00	-293,00
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	800,00	1.000,00	0,00	0,00	1.000,00	0,00	1.000,00	800,00	-200,00	200,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	109.863,50	103.900,00	0,00	2.591,33	106.491,33	0,00	106.491,33	82.885,70	-23.605,63	21.014,30
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	19.100,10	4.600,00	0,00	-336,29	4.263,71	0,00	4.263,71	26.909,29	22.645,58	-22.309,29
22. Außerordentlich Erträge	849,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Außerordentliche Aufwendungen	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	848,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5531 Friedhofs- und Bestattungswesen

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis)	19.948,10	4.600,00	0,00	-336,29	4.263,71	0,00	4.263,71	26.909,29	22.645,58	-22.309,29
Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)										
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	14.700,00	0,00	0,00	14.700,00	0,00	14.700,00	0,00	-14.700,00	14.700,00
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	25.037,28	74.300,00	0,00	0,00	74.300,00	0,00	74.300,00	41.479,50	-32.820,50	32.820,50
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-25.037,28	-59.600,00	0,00	0,00	-59.600,00	0,00	-59.600,00	-41.479,50	18.120,50	-18.120,50
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-5.089,18	-55.000,00	0,00	-336,29	-55.336,29	0,00	-55.336,29	-14.570,21	40.766,08	-40.429,79

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5531 Friedhofs- und Bestattungswesen



Erläuterung

Zu Zeile 13, 26 und 27: Durch Einführung der Internen Leistungsverrechnung der Lohnkosten der Betriebshofmitarbeiter ist es bei der Haushaltsplanung zu einem Zuordnungsfehler (im Zusammenhang mit Produkt Grünflächen) gekommen.

Weitere Erläuterungen siehe Betriebsabrechnung Friedhöfe.



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5552 Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege

Beschreibung

Unterhaltung von Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswegen, Interessentenschaften für Feldmarkwege

Ziele

Erhalt der Feld- und Wirtschaftswege

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5552 Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) / weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplan- mäßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	3.552,00	3.400,00	0,00	0,00	3.400,00	0,00	3.400,00	3.552,00	152,00	
6. Privatrechtliche Entgelte	11.000,00	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	11.750,00	-250,00	
11. Sonstige ordentliche Erträge	16.288,61	13.800,00	0,00	0,00	13.800,00	0,00	13.800,00	15.037,22	1.237,22	
12. = Summe ordentliche Erträge	30.840,61	29.200,00	0,00	0,00	29.200,00	0,00	29.200,00	30.339,22	1.139,22	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	32.421,81	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	0,00	-100,00	100,00
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	56.464,16	47.500,00	0,00	0,00	47.500,00	0,00	47.500,00	64.543,24	17.043,24	-17.043,24
16. Abschreibungen	6.489,00	6.500,00	0,00	0,00	6.500,00	0,00	6.500,00	6.489,00	-11,00	11,00
18. Transferaufwendungen	4.301,00	4.300,00	0,00	0,00	4.300,00	0,00	4.300,00	4.301,00	1,00	-1,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	99.675,97	58.400,00	0,00	0,00	58.400,00	0,00	58.400,00	75.333,24	16.933,24	-16.933,24
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-68.835,36	-29.200,00	0,00	0,00	-29.200,00	0,00	-29.200,00	-44.994,02	-15.794,02	15.794,02
22. Außerordentlich Erträge	4.265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00	-2,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	4.265,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-2,00	-2,00	2,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-64.570,36	-29.200,00	0,00	0,00	-29.200,00	0,00	-29.200,00	-44.996,02	-15.796,02	15.796,02



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5552 Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm- äßige Auf- wendungen
		2017	2018						2018		
		EUR									
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	36.200,00	0,00	0,00	36.200,00	0,00	36.200,00	50.243,97	-14.043,97	-14.043,97
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-36.200,00	0,00	0,00	-36.200,00	0,00	-36.200,00	-50.243,97	-14.043,97	14.043,97
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-64.570,36	-65.400,00	0,00	0,00	-65.400,00	0,00	-65.400,00	-95.239,99	-29.839,99	29.839,99

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5552 Feld-, Landwirtschafts- und Wirtschaftswege



Erläuterung

Zu Zeile 15 und 27: Im Zusammenhang mit den Baumaßnahmen zur B1 war es möglich, größere Mengen Fräsgut für die Unterhaltung der gemeindeeigenen Wirtschaftswege zu bekommen. Es entstanden Mehraufwendungen für Lagerung und Personalkosten.



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5731 Betriebshof

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Freiwillige Aufgabe und zum Teil Pflichtaufgabe

Beschreibung

Der kommunale Betriebshof übernimmt eine Vielzahl von Unterhaltungs- und Pflegearbeiten an kommunalen Gebäuden und Anlagen. Dazu gehören vielfältige Aufgaben in der Grünflächenpflege, sowie an Spiel- und Sportplätzen, Unterhaltungen von Straßen und Gehwegen sowie Säuberung und der Winterdienst.

Zielgruppe

- Flecken Coppenbrügge (interne Aufgabenerfüllung)
- Einwohner/innen und Dorfgemeinschaften in den Ortsteilen des Flecken Coppenbrügge (externe Aufgabenerfüllung)
- Außenstehende Vereine, Verbände und Institutionen
- Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Ausschuss für Bauwesen, Umweltschutz, Gemeindeentwicklung und Infrastruktur
- Rat

Ziele

- Pflege der öffentlichen Anlagen und Gebäude sowie Hilfeleistungen für den Verwaltungsbetrieb
- Zeitnahe Erledigung der erteilten Aufträge und Vorgaben
- Partnerschaftliche und freundliche Zusammenarbeit gegenüber Bürgern und Außenstehenden
- Ortsreinigung
- Verkehrssicherung

Produktverantwortliche/r

Herr Krückeberg

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5731 Betriebshof



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	77,00	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	100,00	151,00	51,00	
6. Privatrechtliche Entgelte	1.386,52	1.600,00	0,00	293,83	1.893,83	0,00	1.893,83	3.578,03	1.684,20	
12. = Summe ordentliche Erträge	1.463,52	1.700,00	0,00	293,83	1.993,83	0,00	1.993,83	3.729,03	1.735,20	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
13. Aufwendungen für aktives Personal	54.715,19	528.500,00	0,00	0,00	528.500,00	0,00	528.500,00	498.319,47	-30.180,53	30.180,53
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.451,39	50.200,00	0,00	1.482,96	51.682,96	0,00	51.682,96	65.392,60	13.709,64	-15.192,60
16. Abschreibungen	37.543,41	37.700,00	0,00	0,00	37.700,00	0,00	37.700,00	36.266,80	-1.433,20	1.433,20
19. Sonstige ordentliche Aufwendungen	2.324,65	3.000,00	0,00	0,00	3.000,00	0,00	3.000,00	2.409,12	-590,88	590,88
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	143.034,64	619.400,00	0,00	1.482,96	620.882,96	0,00	620.882,96	602.387,99	-18.494,97	17.012,01
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentliche Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-141.571,12	-617.700,00	0,00	-1.189,13	-618.889,13	0,00	-618.889,13	-598.658,96	20.230,17	-19.041,04
22. Außerordentlich Erträge	2.643,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.499,00	3.499,00	-3.499,00
23. Außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1,00	1,00	-1,00
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentliche Aufwendungen)	2.643,84	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.498,00	3.498,00	-3.498,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-138.927,28	-617.700,00	0,00	-1.189,13	-618.889,13	0,00	-618.889,13	-595.160,96	23.728,17	-22.539,04
26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	530.400,00	0,00	0,00	530.400,00	0,00	530.400,00	448.250,13	-82.149,87	82.149,87



Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5731 Betriebshof

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
 (Muster 13)

A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Erträge und Aufwendungen		Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm- äßige Auf- wendungen
		2017	2018						2018		
EUR											
1		2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
27.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	67.800,00	0,00	0,00	67.800,00	0,00	67.800,00	0,00	-67.800,00	67.800,00
28.	Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	462.600,00	0,00	0,00	462.600,00	0,00	462.600,00	448.250,13	-14.349,87	14.349,87
29.	Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-138.927,28	-155.100,00	0,00	-1.189,13	-156.289,13	0,00	-156.289,13	-146.910,83	9.378,30	-8.189,17

Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5731 Betriebshof



Erläuterung

Zu Zeile 13, 26 und 27: Im Zuge der Einführung einer Kosten- und Leistungsrechnung im Bereich Betriebshof werden angefallene Stunden der Mitarbeiter detailliert erfasst und den entsprechenden Kostenstellen zugeordnet.

Zu Zeile 15: An einigen Fahrzeugen, Geräten und Maschinen fielen umfangreiche Instandhaltungsmaßnahmen an.



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5732 Dorfgemeinschaftshäuser

Leistungen

WESENTLICHES PRODUKT

Freiwillige Aufgabe

Beschreibung

Dorfgemeinschaftshäuser spielen im Dorf eine wichtige Rolle. Sie sind ein Kommunikations- und Aktionszentrum mit sozialem vor ökonomischem Nutzen, bereichern das Dorfleben, bewirken eine Identifikation mit dem Ort und tragen zur Stabilisierung des ländlichen Raumes bei.

Zielgruppe

- Einwohner/innen und Dorfgemeinschaften in den Ortsteilen des Flecken Coppenbrügge
- Interessierte Dritte
- bei Überlassung einzelner Einrichtungen auch Vereine, Institutionen und andere
- Aufsichtsbehörden
- Politische Gremien

Beratendes Gremium

- Ortsräte
- Ausschuss für Bauwesen, Umweltschutz, Gemeindeentwicklung und Infrastruktur
- Rat

Ziele

- Bereitstellung geeigneter Immobilien für öffentliche Zwecke
- Schaffung von Räumlichkeiten in diesen Immobilien und Erhaltung deren Zustands im Sinne der Dorfgemeinschaften
- Generierung von Erträgen aus Vermietung und Verpachtung
- Partnerschaftliche Zusammenarbeit mit der Dorfgemeinschaft bei Unterhaltungsmaßnahmen, Vermietungen, etc.
- In den Dorfgemeinschaften die Verantwortung des DGH's fördern.
- Sicherstellung von Räumlichkeiten für Beratungen von politischen Gremien, Wahlen, etc.
- Barrierefreie Zugangsmöglichkeiten schaffen.
- Förderung und Erhalt des ehrenamtlichen Engagements und des Gemeinschaftssinnes

Produktverantwortliche/r

Herr Krückeberg

Haushalt:
 Teilhaushalt:
 Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
 C Bauverwaltung
 P5732 Dorfgemeinschaftshäuser



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
A. Teil-Ergebnisrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushalts- jahres	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres	mehr(+) / weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplan- mäßige Auf- wendungen
	2017	2018						2018		
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
ordentliche Erträge	-	-	--	-	-	--	-	-	-	-
3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.821,00	5.500,00	0,00	0,00	5.500,00	0,00	5.500,00	5.821,00	321,00	
6. Privatrechtliche Entgelte	1.851,39	1.200,00	0,00	1.141,13	2.341,13	0,00	2.341,13	2.398,63	57,50	
11. Sonstige ordentliche Erträge	40,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	220,00	220,00	
12. = Summe ordentliche Erträge	7.712,39	6.700,00	0,00	1.141,13	7.841,13	0,00	7.841,13	8.439,63	598,50	--
ordentliche Aufwendungen	--	--	-	-	-	--	-	--	-	-
15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.458,20	29.800,00	0,00	3.809,16	33.609,16	0,00	33.609,16	31.653,81	-1.955,35	-1.853,81
16. Abschreibungen	14.426,00	14.900,00	0,00	0,00	14.900,00	0,00	14.900,00	14.426,00	-474,00	474,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	43.884,20	44.700,00	0,00	3.809,16	48.509,16	0,00	48.509,16	46.079,81	-2.429,35	-1.379,81
21. ordentliches Ergebnis (ordentliche Erträge abzüglich ordentlicher Aufwendungen) Jahresüberschuss (+)/Jahresfehlbetrag (-)	-36.171,81	-38.000,00	0,00	-2.668,03	-40.668,03	0,00	-40.668,03	-37.640,18	3.027,85	-359,82
24. außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge abzüglich außerordentlicher Aufwendungen)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis (Saldo ordentliches Ergebnis und außerordentliches Ergebnis) Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-36.171,81	-38.000,00	0,00	-2.668,03	-40.668,03	0,00	-40.668,03	-37.640,18	3.027,85	-359,82
27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	400,00	0,00	0,00	400,00	0,00	400,00	247,74	-152,26	152,26
28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	-400,00	0,00	0,00	-400,00	0,00	-400,00	-247,74	152,26	-152,26
29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-36.171,81	-38.400,00	0,00	-2.668,03	-41.068,03	0,00	-41.068,03	-37.887,92	3.180,11	-512,08



Haushalt:
Teilhaushalt:
Produkt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung
P5732 Dorfgemeinschaftshäuser

Teilfinanzrechnungen

zum

Jahresabschluss

31.12.2018

A Haupt- und Bürgeramt

B Finanzverwaltung

C Bauverwaltung



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2017	Ansätze des Haushalts- jahres 2018	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres 2018	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplan- mäßige Auf- wendungen
	EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen	397.234,15	469.900,00	0,00	0,00	469.900,00	0,00	469.900,00	436.770,35	-33.129,65	
4. Öffentlich-rechtliche Entgelte	62.791,18	57.000,00	0,00	0,00	57.000,00	0,00	57.000,00	89.130,08	32.130,08	
5. Privatrechtliche Entgelte	53.163,31	44.700,00	0,00	0,00	44.700,00	0,00	44.700,00	98.187,58	53.487,58	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	364.776,72	379.900,00	0,00	0,00	379.900,00	0,00	379.900,00	346.303,45	-33.596,55	
7. Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	0,00	700,00	0,00	0,00	700,00	0,00	700,00	0,00	-700,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	110,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	200,00	200,00	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	878.075,36	952.200,00	0,00	0,00	952.200,00	0,00	952.200,00	970.591,46	18.391,46	--
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
11. Personalauszahlungen	1.350.840,41	1.415.200,00	0,00	0,00	1.415.200,00	0,00	1.415.200,00	1.392.871,21	-22.328,79	22.328,79
12. Versorgungsauszahlungen	14.391,12	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	16.653,29	4.653,29	-4.653,29
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen/GWG	574.359,80	581.100,00	0,00	0,00	581.100,00	0,00	581.100,00	619.980,13	38.880,13	-38.880,13
15. Transferauszahlungen	924.068,08	1.148.900,00	0,00	0,00	1.148.900,00	0,00	1.148.900,00	1.006.417,49	-142.482,51	142.482,51
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	405.794,45	442.800,00	0,00	0,00	442.800,00	0,00	442.800,00	389.559,71	-53.240,29	53.240,29
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.269.453,86	3.600.000,00	0,00	0,00	3.600.000,00	0,00	3.600.000,00	3.425.481,83	-174.518,17	174.518,17
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-2.391.378,50	-2.647.800,00	0,00	0,00	-2.647.800,00	0,00	-2.647.800,00	-2.454.890,37	192.909,63	-192.909,63



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
(Muster 13)

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2017	Ansätze des Haushaltsjahres 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	42.946,27	66.000,00	0,00	0,00	66.000,00	0,00	66.000,00	95.118,86	29.118,86	-29.118,86
21. Veräußerung von Sachvermögen	2.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.800,00	2.800,00	-2.800,00
22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.872,00	4.872,00	-4.872,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	45.446,27	66.000,00	0,00	0,00	66.000,00	0,00	66.000,00	102.790,86	36.790,86	-36.790,86
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
26. Baumaßnahmen	7.740,75	1.091.000,00	0,00	0,00	1.091.000,00	966.461,38	2.057.461,38	152.157,90	-1.905.303,48	938.842,10
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	136.687,59	119.000,00	0,00	0,00	119.000,00	20.591,89	139.591,89	58.185,69	-81.406,20	60.814,31
28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	3.125,09	3.300,00	0,00	0,00	3.300,00	0,00	3.300,00	1.640,61	-1.659,39	1.659,39
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	147.553,43	1.213.300,00	0,00	0,00	1.213.300,00	987.053,27	2.200.353,27	211.984,20	-1.988.369,07	1.001.315,80
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-102.107,16	-1.147.300,00	0,00	0,00	-1.147.300,00	-987.053,27	-2.134.353,27	-109.193,34	2.025.159,93	-1.038.106,66
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-2.493.485,66	-3.795.100,00	0,00	0,00	-3.795.100,00	-987.053,27	-4.782.153,27	-2.564.083,71	2.218.069,56	-1.231.016,29
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)										
37. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 33 und 36)	-2.493.485,66	-3.795.100,00	0,00	0,00	-3.795.100,00	-987.053,27	-4.782.153,27	-2.564.083,71	2.218.069,56	-1.231.016,29



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2017	Ansätze des Haushalts- jahres 2018	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres 2018	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplan- mäßige Auf- wendungen
	EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
1. Steuern und ähnliche Abgaben	5.686.135,27	5.492.200,00	0,00	0,00	5.492.200,00	0,00	5.492.200,00	5.751.383,70	259.183,70	
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen	2.696.992,00	1.971.800,00	0,00	0,00	1.971.800,00	0,00	1.971.800,00	2.442.992,00	471.192,00	
4. Öffentlich-rechtliche Entgelte		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	40,00	40,00	
5. Privatrechtliche Entgelte	28.681,77	37.100,00	0,00	0,00	37.100,00	0,00	37.100,00	30.373,22	-6.726,78	
7. Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	10.707,29	12.000,00	0,00	0,00	12.000,00	0,00	12.000,00	7.493,96	-4.506,04	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	150.428,52	202.900,00	0,00	0,00	202.900,00	0,00	202.900,00	233.350,78	30.450,78	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.572.944,85	7.716.000,00	0,00	0,00	7.716.000,00	0,00	7.716.000,00	8.465.633,66	749.633,66	--
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
11. Personalauszahlungen	336.785,95	345.600,00	0,00	0,00	345.600,00	0,00	345.600,00	344.485,46	-1.114,54	1.114,54
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen/GWG	34.494,39	35.900,00	0,00	0,00	35.900,00	0,00	35.900,00	15.749,68	-20.150,32	20.150,32
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	217.656,64	207.400,00	0,00	0,00	207.400,00	0,00	207.400,00	141.794,94	-65.605,06	65.605,06
15. Transferauszahlungen	3.493.517,00	3.579.800,00	0,00	0,00	3.579.800,00	0,00	3.579.800,00	3.656.019,00	76.219,00	-76.219,00
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	30.822,53	51.500,00	0,00	0,00	51.500,00	0,00	51.500,00	40.855,82	-10.644,18	10.644,18
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.113.276,51	4.220.200,00	0,00	0,00	4.220.200,00	0,00	4.220.200,00	4.198.904,90	-21.295,10	21.295,10
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	4.459.668,34	3.495.800,00	0,00	0,00	3.495.800,00	0,00	3.495.800,00	4.266.728,76	770.928,76	-770.928,76



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2017	Ansätze des Haushalts- jahres 2018	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres 2018	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplan- mäßige Auf- wendungen
	EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit		88.000,00	0,00	0,00	88.000,00	0,00	88.000,00	48.784,33	-39.215,67	39.215,67
21. Veräußerung von Sachvermögen		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	30.000,00	30.000,00	-30.000,00
23. Sonstige Investitionstätigkeit	2.852,94	2.800,00	0,00	0,00	2.800,00	0,00	2.800,00	2.867,20	67,20	-67,20
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	2.852,94	90.800,00	0,00	0,00	90.800,00	0,00	90.800,00	81.651,53	-9.148,47	9.148,47
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	3.963,21									
29. aktivierbare Zuwendungen		150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	150.000,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	3.963,21	150.000,00	0,00	0,00	150.000,00	0,00	150.000,00	0,00	-150.000,00	150.000,00
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	-1.110,27	-59.200,00	0,00	0,00	-59.200,00	0,00	-59.200,00	81.651,53	140.851,53	-140.851,53
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	4.458.558,07	3.436.600,00	0,00	0,00	3.436.600,00	0,00	3.436.600,00	4.348.380,29	911.780,29	-911.780,29
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
34. "Einzahlungen; Aufnahme Von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	235.770,79	1.285.500,00	0,00	0,00	1.285.500,00	950.000,00	2.235.500,00	0,00	-2.235.500,00	1.285.500,00
35. "Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	772.312,78	240.300,00	0,00	0,00	240.300,00	0,00	240.300,00	155.524,95	-84.775,05	84.775,05
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	-536.541,99	1.045.200,00	0,00	0,00	1.045.200,00	950.000,00	1.995.200,00	-155.524,95	-2.150.724,95	1.200.724,95



Haushalt:
Teilhaushalt:

1 Flecken Coppenbrügge
B Finanzverwaltung

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
(Muster 13)

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2017	Ansätze des Haushaltsjahres 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
37. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 33 und 36)	3.922.016,08	4.481.800,00	0,00	0,00	4.481.800,00	950.000,00	5.431.800,00	4.192.855,34	-1.238.944,66	288.944,66



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
(Muster 13)

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2017	Ansätze des Haushaltsjahres 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
2. Zuwendungen, allgemeine Umlagen	1.966,37									
4. Öffentlich-rechtliche Entgelte	2.071.808,57	2.022.300,00	0,00	0,00	2.022.300,00	0,00	2.022.300,00	2.142.798,90	120.498,90	
5. Privatrechtliche Entgelte	81.444,15	72.000,00	0,00	0,00	72.000,00	0,00	72.000,00	102.740,61	30.740,61	
6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.320,45	1.800,00	0,00	0,00	1.800,00	0,00	1.800,00	227,00	-1.573,00	
7. Zinsen, und ähnliche Einzahlungen	10.000,00	10.000,00	0,00	0,00	10.000,00	0,00	10.000,00	10.000,00	0,00	
9. Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	98.630,03	15.400,00	0,00	0,00	15.400,00	0,00	15.400,00	99.203,37	83.803,37	
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.265.169,57	2.121.500,00	0,00	0,00	2.121.500,00	0,00	2.121.500,00	2.354.969,88	233.469,88	--
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
11. Personalauszahlungen	1.038.949,79	1.260.100,00	0,00	0,00	1.260.100,00	0,00	1.260.100,00	1.189.687,56	-70.412,44	70.412,44
13. Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen/GWG	1.136.165,40	1.208.700,00	0,00	0,00	1.208.700,00	0,00	1.208.700,00	1.297.005,20	88.305,20	-88.305,20
14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	87.019,53	66.500,00	0,00	0,00	66.500,00	0,00	66.500,00	63.700,95	-2.799,05	2.799,05
15. Transferauszahlungen	50.067,87	50.200,00	0,00	0,00	50.200,00	0,00	50.200,00	50.068,63	-131,37	131,37
16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	503.198,03	439.600,00	0,00	0,00	439.600,00	0,00	439.600,00	444.556,98	4.956,98	-4.956,98
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.815.400,62	3.025.100,00	0,00	0,00	3.025.100,00	0,00	3.025.100,00	3.045.019,32	19.919,32	-19.919,32
18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzüglich Zeile 17)	-550.231,05	-903.600,00	0,00	0,00	-903.600,00	0,00	-903.600,00	-690.049,44	213.550,56	-213.550,56



Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung (Muster 13)										
B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich										
Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2017	Ansätze des Haushalts- jahres 2018	Ver- änderung durch Nachtrag	Sonstige Ermäch- tigungen	Ermäch- tigungen des Haushalts- jahres	Ermäch- tigungen aus Haushalts- vorjahren	Gesamt- ermäch- tigungen im Haushalts- jahr	Ergebnis des Haushalts- jahres 2018	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über- /außerplanm äßige Auf- wendungen
EUR										
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
Einzahlungen für Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	376.497,97	29.600,00	0,00	0,00	29.600,00	0,00	29.600,00	47.157,32	17.557,32	-17.557,32
20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit	24.860,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	3.200,00	3.200,00	-3.200,00
21. Veräußerung von Sachvermögen	9.466,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.500,00	2.500,00	-2.500,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	410.824,64	29.600,00	0,00	0,00	29.600,00	0,00	29.600,00	52.857,32	23.257,32	-23.257,32
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.550,13	5.000,00	0,00	0,00	5.000,00	2.625,87	7.625,87	585,66	-7.040,21	4.414,34
26. Baumaßnahmen	350.042,25	240.000,00	0,00	0,00	240.000,00	346.522,82	586.522,82	223.112,84	-363.409,98	16.887,16
27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	55.697,22	63.600,00	0,00	0,00	63.600,00	0,00	63.600,00	78.360,75	14.760,75	-14.760,75
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	408.289,60	308.600,00	0,00	0,00	308.600,00	349.148,69	657.748,69	302.059,25	-355.689,44	6.540,75
32. Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit)	2.535,04	-279.000,00	0,00	0,00	-279.000,00	-349.148,69	-628.148,69	-249.201,93	378.946,76	-29.798,07
33. Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32)	-547.696,01	-1.182.600,00	0,00	0,00	-1.182.600,00	-349.148,69	-1.531.748,69	-939.251,37	592.497,32	-243.348,63
Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	--	--	--	--	--	--	--	--	--	--
34. "Einzahlungen; Aufnahme Von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	375.208,18	454.100,00	0,00	0,00	454.100,00	230.000,00	684.100,00	254.094,98	-430.005,02	200.005,02
35. "Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit"	393.236,20	373.300,00	0,00	0,00	373.300,00	0,00	373.300,00	362.496,15	-10.803,85	10.803,85
36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35)	-18.028,02	80.800,00	0,00	0,00	80.800,00	230.000,00	310.800,00	-108.401,17	-419.201,17	189.201,17



Haushalt:
Teilhaushalt:

1 Flecken Coppenbrügge
C Bauverwaltung

Teil-Ergebnis- und Teil-Finanzrechnung
(Muster 13)

B. Teil-Finanzrechnung einschließlich Plan-Ist-Vergleich

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres 2017	Ansätze des Haushaltsjahres 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen des Haushaltsjahres	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Gesamtermächtigungen im Haushaltsjahr	Ergebnis des Haushaltsjahres 2018	mehr(+) weniger(-)	Zu Spalte 5: bisher nicht bewilligte über-/außerplanmäßige Aufwendungen
	EUR									
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
37. Finanzmittelveränderung (Summe der Zeilen 33 und 36)	-565.724,03	-1.101.800,00	0,00	0,00	-1.101.800,00	-119.148,69	-1.220.948,69	-1.047.652,54	173.296,15	-54.147,46