



Gemeinde Asendorf

Jahresabschluss 2018

| <u>Inhaltsübersicht</u> | Seite |
|--------------------------------|------------------|
| Bilanz | 02 - 05 |
| Ergebnisrechnung | 06 - 07 |
| Finanzfinanzrechnung | 08 - 09 |
| Teilergebnisrechnung | 10 - 31 |
| Teilfinanzrechnung | 32 - 54 |
| | |
| Anhang | 55 - 86 |
| Anlagen zum Anhang | 87 |
| Rechenschaftsbericht | 88 - 143 |
| Anlagenübersicht | 144 - 148 |
| Schuldenübersicht | 149 |
| Rückstellungsübersicht | 150 |
| Forderungsübersicht | 151 |



Gemeinde Asendorf

Bilanz

Jahresabschluss 2018



| Aktiva | | Vorjahr | Haushaltsjahr |
|----------|--|---------------------|---------------------|
| | | 2017 | 2018 |
| 1 | | EUR | EUR |
| | | 2 | 3 |
| 1 | Immaterielles Vermögen | 140.739,40 | 133.810,42 |
| 1.1 | Konzessionen | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Lizenzen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Ähnliche Rechte | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 | Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 140.739,40 | 133.810,42 |
| 1.5 | Aktivierter Umstellungsaufwand | 0,00 | 0,00 |
| 1.6 | Sonstiges immaterielles Vermögen | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Sachvermögen | 5.034.103,37 | 5.072.601,77 |
| 2.1 | Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 141.552,75 | 331.348,88 |
| 2.2 | Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 355.246,45 | 345.881,93 |
| 2.3 | Infrastrukturvermögen | 4.535.183,63 | 4.393.974,01 |
| 2.4 | Bauten auf fremden Grundstücken | 0,00 | 0,00 |
| 2.5 | Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 0,00 | 0,00 |
| 2.6 | Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 0,00 | 0,00 |
| 2.7 | Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere | 2.120,54 | 1.396,95 |
| 2.8 | Vorräte | 0,00 | 0,00 |
| 2.9 | Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 0,00 | 0,00 |
| 3 | Finanzvermögen | 193.145,16 | 199.363,19 |
| 3.1 | Anteile an verbundenen Unternehmen | 74.868,00 | 74.868,00 |
| 3.2 | Beteiligungen | 1.500,00 | 1.500,00 |
| 3.3 | Sondervermögen mit Sonderrechnung | 0,00 | 0,00 |
| 3.4 | Ausleihungen | 0,00 | 0,00 |
| 3.5 | Wertpapiere | 0,00 | 0,00 |
| 3.6 | Öffentlich-rechtliche Forderungen | 79.513,80 | 96.031,04 |
| 3.7 | Forderungen aus Transferleistungen | 7.624,78 | 1.892,15 |
| 3.8 | Sonstige privatrechtliche Forderungen | 29.638,58 | 25.072,00 |
| 3.9 | Sonstige Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 |
| 4 | Liquide Mittel | 1.414.962,85 | 1.487.149,15 |
| 5 | Aktive Rechnungsabgrenzung | 443,89 | 0,00 |
| | Bilanzsumme AKTIVA | 6.783.394,67 | 6.892.924,53 |



| Passiva | | Vorjahr | Haushaltsjahr |
|----------|--|---------------------|---------------------|
| | | 2017 | 2018 |
| | | EUR | EUR |
| 1 | | 2 | 3 |
| 1 | Nettoposition | 6.627.612,18 | 6.842.332,43 |
| 1.1 | Basis-Reinvermögen | 4.186.362,94 | 4.186.362,94 |
| 1.1.1 | Reinvermögen | 4.186.362,94 | 4.186.362,94 |
| 1.1.2 | Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 | Rücklagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.1 | Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.2 | Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.4 | Zweckgebundene Rücklagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.2.5 | Sonstige Rücklagen | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 | Jahresergebnis | 1.358.223,11 | 1.666.020,30 |
| 1.3.1 | Fehlbeträge aus Vorjahren | 0,00 | 0,00 |
| 1.3.2 | Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag | 1.358.223,11 | 1.666.020,30 |
| | - ordentliches Ergebnis | 1.182.696,05 | 1.490.493,24 |
| | - außerordentliches Ergebnis | 175.527,06 | 175.527,06 |
| | (Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen: 0 Euro) | | |
| 1.4 | Sonderposten | 1.083.026,13 | 989.949,19 |
| 1.4.1 | Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 625.284,82 | 587.883,48 |
| 1.4.2 | Beiträge und ähnliche Entgelte | 457.741,31 | 402.065,71 |
| 1.4.3 | Gebührenaussgleich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.4 | Bewertungsausgleich | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.5 | Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten | 0,00 | 0,00 |
| 1.4.6 | Sonstige Sonderposten | 0,00 | 0,00 |
| 2 | Schulden | 139.782,49 | 31.876,10 |
| 2.1 | Geldschulden | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.1 | Anleihen | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.2 | Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.3 | Liquiditätskredite | 0,00 | 0,00 |
| 2.1.4 | Sonstige Geldschulden | 0,00 | 0,00 |
| 2.2 | Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0,00 | 0,00 |
| 2.3 | Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 949,77 | 0,00 |
| 2.4 | Transferverbindlichkeiten | 0,00 | 7.700,00 |
| 2.4.1 | Finanzausgleichsverbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 |
| 2.4.2 | Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke | 0,00 | 7.700,00 |
| 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 | 0,00 | 0,00 |
| 2.5 | Sonstige Verbindlichkeiten | 138.832,72 | 24.176,10 |
| 2.5.1 | Durchlaufende Posten | 0,00 | 0,00 |
| 2.5.1.1 | Verrechnete Mehrwertsteuer | 0,00 | 0,00 |
| 2.5.1.2 | Abzuführende Lohn- und Kirchensteuer | 0,00 | 0,00 |
| 2.5.1.3 | Sonstige durchlaufende Posten | 0,00 | 0,00 |
| 2.5.2 | Abzuführende Gewerbesteuer | 0,00 | 0,00 |
| 2.5.3 | Empfangene Anzahlungen | 0,00 | 0,00 |



Bilanz 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 3

Datum: 12.10.2020

Uhrzeit: 10:06:51

| Passiva | | Vorjahr | Haushaltsjahr |
|----------|---|---------------------|---------------------|
| | | 2017 | 2018 |
| | | EUR | EUR |
| 1 | | 2 | 3 |
| 2.5.4 | Andere sonstige Verbindlichkeiten | 138.832,72 | 24.176,10 |
| 3 | Rückstellungen | 16.000,00 | 18.716,00 |
| 3.1 | Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen | 0,00 | 0,00 |
| 3.2 | Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und ähnliche Maßnahmen | 0,00 | 0,00 |
| 3.3 | Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung | 0,00 | 0,00 |
| 3.4 | Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien | 0,00 | 0,00 |
| 3.5 | Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten | 0,00 | 0,00 |
| 3.6 | Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen | 0,00 | 716,00 |
| 3.7 | Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | 0,00 | 0,00 |
| 3.8 | Andere Rückstellungen | 16.000,00 | 18.000,00 |
| 4 | Passive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 |
| | Bilanzsumme PASSIVA | 6.783.394,67 | 6.892.924,53 |

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

1. Haushaltsreste: 0 Euro
2. Bürgschaften: 0 Euro
3. Gewährleistungsverträge: 0 Euro
4. in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen: 0 Euro
5. Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften: 0 Euro
6. über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge: 3.599 Euro

*** Ende der Liste "Bilanz" ***



Gemeinde Asendorf

Ergebnisrechnung + Finanzrechnung

Jahresabschluss 2018



Ergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 1

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:05:59

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|---|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. + Steuern und ähnliche Abgaben | 2.536.532,74 | 2.502.500,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 2.502.500,00 | 2.605.692,33 | 103.192,33 |
| 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.583,33 | 123.900,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 123.900,00 | 124.054,32 | 154,32 |
| 3. + Auflösungserträge aus Sonderposten | 101.323,27 | 88.600,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 88.600,00 | 93.076,94 | 4.476,94 |
| 6. + privatrechtliche Entgelte | 10.753,69 | 27.600,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 27.600,00 | 29.048,55 | 1.448,55 |
| 7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 11.685,37 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 300,00 | 5.758,99 | 5.458,99 |
| 8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 10.001,48 | 8.300,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 8.300,00 | 6.114,71 | -2.185,29 |
| 11. + sonstige ordentliche Erträge | 1.001.727,11 | 98.600,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 98.600,00 | 99.041,26 | 441,26 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 3.678.606,99 | 2.849.800,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 2.849.800,00 | 2.962.787,10 | 112.987,10 |
| 13. - Aufwendungen für aktives Personal | 65.536,78 | 55.600,00 | 0,00 | 0,00 | 55.600,00 | 0,00 | 55.600,00 | 50.538,19 | -5.061,81 |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 92.525,76 | 97.000,00 | 0,00 | 922,93 | 97.922,93 | 1.940,52 | 99.863,45 | 75.524,32 | -24.339,13 |
| 16. - Abschreibungen | 178.309,11 | 166.900,00 | 0,00 | 0,00 | 166.900,00 | 0,00 | 166.900,00 | 159.326,71 | -7.573,29 |
| 17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 2.733,50 | 4.500,00 | 0,00 | 0,00 | 4.500,00 | 0,00 | 4.500,00 | 807,00 | -3.693,00 |
| 18. - Transferaufwendungen | 2.127.004,37 | 2.296.700,00 | 0,00 | 0,00 | 2.296.700,00 | 0,00 | 2.296.700,00 | 2.297.954,37 | 1.254,37 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 63.704,87 | 86.400,00 | 0,00 | -922,93 | 85.477,07 | 0,00 | 85.477,07 | 70.839,32 | -14.637,75 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 2.529.814,39 | 2.707.100,00 | 0,00 | 0,00 | 2.707.100,00 | 1.940,52 | 2.709.040,52 | 2.654.989,91 | -54.050,61 |
| 21. = Ordentliches Ergebnis | 1.148.792,60 | 142.700,00 | 0,00 | 0,00 | 142.700,00 | -1.940,52 | 140.759,48 | 307.797,19 | 167.037,71 |
| 22. + außerordentliche Erträge | 177,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. - außerordentliche Aufwendungen | 145,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = außerordentliches Ergebnis | 32,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| = Jahresergebnis | 1.148.824,83 | 142.700,00 | 0,00 | 0,00 | 142.700,00 | -1.940,52 | 140.759,48 | 307.797,19 | 167.037,71 |

*** Ende der Liste "Ergebnisrechnung" ***



| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| 1. + Steuern und ähnliche Abgaben | 2.595.013,02 | 2.502.500,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 2.502.500,00 | 2.592.233,27 | 89.733,27 |
| 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.261,85 | 123.900,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 123.900,00 | 124.247,26 | 347,26 |
| 5. + Privatrechtliche Entgelte | 6.302,45 | 27.600,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 27.600,00 | 33.299,79 | 5.699,79 |
| 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 18.923,81 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 300,00 | 5.724,33 | 5.424,33 |
| 7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 10.780,48 | 8.300,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 8.300,00 | 7.294,71 | -1.005,29 |
| 9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 75.969,27 | 98.600,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 98.600,00 | 98.750,14 | 150,14 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.713.250,88 | 2.761.200,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 2.761.200,00 | 2.861.549,50 | 100.349,50 |
| 11. - Auszahlungen für aktives Personal | 70.900,66 | 173.300,00 | 0,00 | 0,00 | 173.300,00 | 0,00 | 173.300,00 | 168.202,12 | -5.097,88 |
| 13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 91.441,77 | 97.000,00 | 0,00 | 922,93 | 97.922,93 | 1.940,52 | 99.863,45 | 75.601,27 | -24.262,18 |
| 14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 2.769,50 | 4.500,00 | 0,00 | 0,00 | 4.500,00 | 0,00 | 4.500,00 | 91,00 | -4.409,00 |
| 15. - Transferauszahlungen | 2.121.024,37 | 2.296.700,00 | 0,00 | 0,00 | 2.296.700,00 | 0,00 | 2.296.700,00 | 2.290.591,37 | -6.108,63 |
| 16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 53.065,05 | 86.400,00 | 0,00 | -922,93 | 85.477,07 | 0,00 | 85.477,07 | 69.764,17 | -15.712,90 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.339.201,35 | 2.657.900,00 | 0,00 | 0,00 | 2.657.900,00 | 1.940,52 | 2.659.840,52 | 2.604.249,93 | -55.590,59 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 374.049,53 | 103.300,00 | 0,00 | 0,00 | 103.300,00 | -1.940,52 | 101.359,48 | 257.299,57 | 155.940,09 |
| 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 58.050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. + Beiträgen u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit | 13.723,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 0,00 | 5.632,63 | 5.632,63 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 71.773,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | ----- | 0,00 | 0,00 | 5.632,63 | 5.632,63 |
| 25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 366,88 | 100.000,00 | 0,00 | 89.796,13 | 189.796,13 | 0,00 | 189.796,13 | 189.861,13 | 65,00 |
| 26. - Baumaßnahmen | 200.786,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 884,77 | 884,77 |
| 27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.677,81 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| 28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 74.868,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. - Aktivierbare Zuwendungen | 59.328,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 333.671,53 | 105.000,00 | 0,00 | 89.796,13 | 194.796,13 | 0,00 | 194.796,13 | 190.745,90 | -4.050,23 |
| 32. = Saldo aus Investitionstätigkeit | -261.897,67 | -105.000,00 | 0,00 | -89.796,13 | -194.796,13 | 0,00 | -194.796,13 | -185.113,27 | 9.682,86 |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | 112.151,86 | -1.700,00 | 0,00 | -89.796,13 | -91.496,13 | -1.940,52 | -93.436,65 | 72.186,30 | 165.622,95 |
| 37. = Finanzmittelbestand | 112.151,86 | -1.700,00 | 0,00 | -89.796,13 | -91.496,13 | -1.940,52 | -93.436,65 | 72.186,30 | 165.622,95 |
| 40a. = Saldo der Finanzrechnung | 112.151,86 | -1.700,00 | 0,00 | -89.796,13 | -91.496,13 | -1.940,52 | -93.436,65 | 72.186,30 | 165.622,95 |



Finanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 2

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:10:06

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| 1 | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 41. + Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres | 1.302.810,99 | 1.414.963,00 | 0,00 | ----- | ----- | 0,00 | 1.414.963,00 | 1.414.962,85 | -0,15 |
| 42. = Endbestand an Zahlungsmitteln | 1.414.962,85 | 1.413.263,00 | 0,00 | -89.796,13 | 1.323.466,87 | -1.940,52 | 1.321.526,35 | 1.487.149,15 | 165.622,80 |

*** Ende der Liste "Finanzrechnung" ***



Gemeinde Asendorf

Teilergebnisrechnungen + Teilfinanzrechnungen

Jahresabschluss 2018



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 1

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1 | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich | 11 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt | 1110 | Gemeindeorgane |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 13. - Personalaufwendungen | 5.363,88 | 5.500,00 | 0,00 | 0,00 | 5.500,00 | 0,00 | 5.500,00 | 5.362,44 | -137,56 |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.855,53 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 3.184,58 | -815,42 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 12.315,20 | 17.600,00 | 0,00 | 0,00 | 17.600,00 | 0,00 | 17.600,00 | 12.171,77 | -5.428,23 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 19.534,61 | 27.100,00 | 0,00 | 0,00 | 27.100,00 | 0,00 | 27.100,00 | 20.718,79 | -6.381,21 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | -19.534,61 | -27.100,00 | 0,00 | 0,00 | -27.100,00 | 0,00 | -27.100,00 | -20.718,79 | 6.381,21 |
| 25. = Jahresergebnis | -19.534,61 | -27.100,00 | 0,00 | 0,00 | -27.100,00 | 0,00 | -27.100,00 | -20.718,79 | 6.381,21 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -19.534,61 | -27.100,00 | 0,00 | 0,00 | -27.100,00 | 0,00 | -27.100,00 | -20.718,79 | 6.381,21 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 2

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1 | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich | 11 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt | 1111 | Zentrale Verwaltung |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 1.000,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 2.000,00 | 0,00 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 6.640,81 | 13.600,00 | 0,00 | -5.177,93 | 8.422,07 | 0,00 | 8.422,07 | 2.926,23 | -5.495,84 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 7.640,81 | 15.600,00 | 0,00 | -5.177,93 | 10.422,07 | 0,00 | 10.422,07 | 4.926,23 | -5.495,84 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | -7.640,81 | -15.600,00 | 0,00 | 5.177,93 | -10.422,07 | 0,00 | -10.422,07 | -4.926,23 | 5.495,84 |
| 25. = Jahresergebnis | -7.640,81 | -15.600,00 | 0,00 | 5.177,93 | -10.422,07 | 0,00 | -10.422,07 | -4.926,23 | 5.495,84 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -7.640,81 | -15.600,00 | 0,00 | 5.177,93 | -10.422,07 | 0,00 | -10.422,07 | -4.926,23 | 5.495,84 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 3

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1 | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich | 11 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt | 1114 | Liegenschaftsverwaltung |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | | |
| 6. + privatrechtliche Entgelte | 1.411,13 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 1.111,13 | 1.011,13 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 1.411,13 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 1.111,13 | 1.011,13 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.679,63 | 2.400,00 | 0,00 | 0,00 | 2.400,00 | 0,00 | 2.400,00 | 2.648,84 | 248,84 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 2.679,63 | 2.400,00 | 0,00 | 0,00 | 2.400,00 | 0,00 | 2.400,00 | 2.648,84 | 248,84 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | -1.268,50 | -2.300,00 | 0,00 | 0,00 | -2.300,00 | 0,00 | -2.300,00 | -1.537,71 | 762,29 |
| 22. + außerordentliche Erträge | 2,61 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 23. - außerordentliche Aufwendungen | 70,38 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = außerordentliches Ergebnis | -67,77 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. = Jahresergebnis | -1.336,27 | -2.300,00 | 0,00 | 0,00 | -2.300,00 | 0,00 | -2.300,00 | -1.537,71 | 762,29 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -1.336,27 | -2.300,00 | 0,00 | 0,00 | -2.300,00 | 0,00 | -2.300,00 | -1.537,71 | 762,29 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 4

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1 | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich | 11 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt | 1116 | Gebäudemanagement |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | | |
| 6. + privatrechtliche Entgelte | 9.072,56 | 27.500,00 | 0,00 | 0,00 | 27.500,00 | 0,00 | 27.500,00 | 27.667,42 | 167,42 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 9.072,56 | 27.500,00 | 0,00 | 0,00 | 27.500,00 | 0,00 | 27.500,00 | 27.667,42 | 167,42 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 5.534,69 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 213,38 | -186,62 |
| 16. - Abschreibungen | 3.794,36 | 8.800,00 | 0,00 | 0,00 | 8.800,00 | 0,00 | 8.800,00 | 9.364,52 | 564,52 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 9.329,05 | 9.200,00 | 0,00 | 0,00 | 9.200,00 | 0,00 | 9.200,00 | 9.577,90 | 377,90 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | -256,49 | 18.300,00 | 0,00 | 0,00 | 18.300,00 | 0,00 | 18.300,00 | 18.089,52 | -210,48 |
| 25. = Jahresergebnis | -256,49 | 18.300,00 | 0,00 | 0,00 | 18.300,00 | 0,00 | 18.300,00 | 18.089,52 | -210,48 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -256,49 | 18.300,00 | 0,00 | 0,00 | 18.300,00 | 0,00 | 18.300,00 | 18.089,52 | -210,48 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 5

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|-----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 28 | Heimat- und sonstige Kulturpflege |
| Produktgruppe | 281 | Heimat- und sonstige Kulturpflege |
| Produkt | 2810 | Kultur- und Heimatpflege |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | | |
| 3. + Auflösungserträge aus Sonderposten | 81,62 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 81,62 | -18,38 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 81,62 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 81,62 | -18,38 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.681,38 | 1.800,00 | 0,00 | 922,93 | 2.722,93 | 0,00 | 2.722,93 | 2.610,42 | -112,51 |
| 16. - Abschreibungen | 4.019,34 | 1.100,00 | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 | 0,00 | 1.100,00 | 4.019,34 | 2.919,34 |
| 18. - Transferaufwendungen | 3.143,47 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 400,00 | 0,00 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 2.238,98 | -261,02 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 9.844,19 | 5.800,00 | 0,00 | 922,93 | 6.722,93 | 0,00 | 6.722,93 | 9.268,74 | 2.545,81 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | -9.762,57 | -5.700,00 | 0,00 | -922,93 | -6.622,93 | 0,00 | -6.622,93 | -9.187,12 | -2.564,19 |
| 25. = Jahresergebnis | -9.762,57 | -5.700,00 | 0,00 | -922,93 | -6.622,93 | 0,00 | -6.622,93 | -9.187,12 | -2.564,19 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -9.762,57 | -5.700,00 | 0,00 | -922,93 | -6.622,93 | 0,00 | -6.622,93 | -9.187,12 | -2.564,19 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 6

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3 | Soziales und Jugend |
| Produktbereich | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder |
| Produkt | 3650 | Kindergarten Asendorf |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 15.595,21 | 14.000,00 | 0,00 | 0,00 | 14.000,00 | 0,00 | 14.000,00 | 10.920,90 | -3.079,10 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 15.595,21 | 14.000,00 | 0,00 | 0,00 | 14.000,00 | 0,00 | 14.000,00 | 10.920,90 | -3.079,10 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | -15.595,21 | -14.000,00 | 0,00 | 0,00 | -14.000,00 | 0,00 | -14.000,00 | -10.920,90 | 3.079,10 |
| 25. = Jahresergebnis | -15.595,21 | -14.000,00 | 0,00 | 0,00 | -14.000,00 | 0,00 | -14.000,00 | -10.920,90 | 3.079,10 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -15.595,21 | -14.000,00 | 0,00 | 0,00 | -14.000,00 | 0,00 | -14.000,00 | -10.920,90 | 3.079,10 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 7

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3 | Soziales und Jugend |
| Produktbereich | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit |
| Produkt | 3660 | Jugendarbeit |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | | |
| 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.583,33 | 6.300,00 | 0,00 | 0,00 | 6.300,00 | 0,00 | 6.300,00 | 6.390,39 | 90,39 |
| 7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 10.987,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 5.000,00 |
| 11. + sonstige ordentliche Erträge | 120,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 114,83 | 114,83 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 17.691,62 | 6.300,00 | 0,00 | 0,00 | 6.300,00 | 0,00 | 6.300,00 | 11.505,22 | 5.205,22 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 13. - Personalaufwendungen | 18.317,67 | 5.600,00 | 0,00 | 0,00 | 5.600,00 | 0,00 | 5.600,00 | 475,82 | -5.124,18 |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.091,93 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 1.940,52 | 5.940,52 | 6.000,67 | 60,15 |
| 16. - Abschreibungen | 989,06 | 900,00 | 0,00 | 0,00 | 900,00 | 0,00 | 900,00 | 723,59 | -176,41 |
| 18. - Transferaufwendungen | 1.600,00 | 1.400,00 | 0,00 | 0,00 | 1.400,00 | 0,00 | 1.400,00 | 1.400,00 | 0,00 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 12.400,65 | 21.900,00 | 0,00 | 0,00 | 21.900,00 | 0,00 | 21.900,00 | 22.169,91 | 269,91 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 35.399,31 | 33.800,00 | 0,00 | 0,00 | 33.800,00 | 1.940,52 | 35.740,52 | 30.769,99 | -4.970,53 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | -17.707,69 | -27.500,00 | 0,00 | 0,00 | -27.500,00 | -1.940,52 | -29.440,52 | -19.264,77 | 10.175,75 |
| 22. + außerordentliche Erträge | 175,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = außerordentliches Ergebnis | 175,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. = Jahresergebnis | -17.532,69 | -27.500,00 | 0,00 | 0,00 | -27.500,00 | -1.940,52 | -29.440,52 | -19.264,77 | 10.175,75 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -17.532,69 | -27.500,00 | 0,00 | 0,00 | -27.500,00 | -1.940,52 | -29.440,52 | -19.264,77 | 10.175,75 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 8

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3 | Soziales und Jugend |
| Produktbereich | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit |
| Produkt | 3661 | Spielplätze |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 339,88 | -2.160,12 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 170,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | 805,00 | 605,00 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 170,00 | 2.700,00 | 0,00 | 0,00 | 2.700,00 | 0,00 | 2.700,00 | 1.144,88 | -1.555,12 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | -170,00 | -2.700,00 | 0,00 | 0,00 | -2.700,00 | 0,00 | -2.700,00 | -1.144,88 | 1.555,12 |
| 25. = Jahresergebnis | -170,00 | -2.700,00 | 0,00 | 0,00 | -2.700,00 | 0,00 | -2.700,00 | -1.144,88 | 1.555,12 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -170,00 | -2.700,00 | 0,00 | 0,00 | -2.700,00 | 0,00 | -2.700,00 | -1.144,88 | 1.555,12 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 9

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
 Produktbereich 42 Sportförderung
 Produktgruppe 421 Förderung des Sports
 Produkt 4210 Sportförderung

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 16. - Abschreibungen | 2.173,91 | 2.200,00 | 0,00 | 0,00 | 2.200,00 | 0,00 | 2.200,00 | 2.173,91 | -26,09 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 2.173,91 | 2.200,00 | 0,00 | 0,00 | 2.200,00 | 0,00 | 2.200,00 | 2.173,91 | -26,09 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | -2.173,91 | -2.200,00 | 0,00 | 0,00 | -2.200,00 | 0,00 | -2.200,00 | -2.173,91 | 26,09 |
| 25. = Jahresergebnis | -2.173,91 | -2.200,00 | 0,00 | 0,00 | -2.200,00 | 0,00 | -2.200,00 | -2.173,91 | 26,09 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -2.173,91 | -2.200,00 | 0,00 | 0,00 | -2.200,00 | 0,00 | -2.200,00 | -2.173,91 | 26,09 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 10

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|---|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 51 | Räumliche Planung und Entwicklung |
| Produktgruppe | 511 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen |
| Produkt | 5110 | Räumliche Planung und Entwicklung |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| 25. = Jahresergebnis | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 11

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|-------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 53 | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe | 531 | Elektrizitätsversorgung |
| Produkt | 5310 | Stromversorgung |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|---|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | | |
| 11. + sonstige ordentliche Erträge | 85.277,26 | 86.000,00 | 0,00 | 0,00 | 86.000,00 | 0,00 | 86.000,00 | 85.382,70 | -617,30 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 85.277,26 | 86.000,00 | 0,00 | 0,00 | 86.000,00 | 0,00 | 86.000,00 | 85.382,70 | -617,30 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 21. = ordentliches Ergebnis | 85.277,26 | 86.000,00 | 0,00 | 0,00 | 86.000,00 | 0,00 | 86.000,00 | 85.382,70 | -617,30 |
| 25. = Jahresergebnis | 85.277,26 | 86.000,00 | 0,00 | 0,00 | 86.000,00 | 0,00 | 86.000,00 | 85.382,70 | -617,30 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 85.277,26 | 86.000,00 | 0,00 | 0,00 | 86.000,00 | 0,00 | 86.000,00 | 85.382,70 | -617,30 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 12

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|-----------------------|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 53 | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe | 532 | Gasversorgung |
| Produkt | 5320 | Gasversorgung |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | | |
| 11. + sonstige ordentliche Erträge | 12.322,39 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 12.775,10 | 775,10 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 12.322,39 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 12.775,10 | 775,10 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 21. = ordentliches Ergebnis | 12.322,39 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 12.775,10 | 775,10 |
| 25. = Jahresergebnis | 12.322,39 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 12.775,10 | 775,10 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 12.322,39 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 12.775,10 | 775,10 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 13

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe | 541 | Gemeindestraßen |
| Produkt | 5410 | Gemeindestraßen |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | | |
| 3. + Auflösungserträge aus Sonderposten | 97.857,59 | 88.100,00 | 0,00 | 0,00 | 88.100,00 | 0,00 | 88.100,00 | 89.170,47 | 1.070,47 |
| 7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 406,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 467,94 | 467,94 |
| 11. + sonstige ordentliche Erträge | 427,51 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 263,63 | -236,37 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 98.692,08 | 88.600,00 | 0,00 | 0,00 | 88.600,00 | 0,00 | 88.600,00 | 89.902,04 | 1.302,04 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 65.925,96 | 50.100,00 | 0,00 | 0,00 | 50.100,00 | 0,00 | 50.100,00 | 46.590,93 | -3.509,07 |
| 16. - Abschreibungen | 151.639,76 | 131.200,00 | 0,00 | 0,00 | 131.200,00 | 0,00 | 131.200,00 | 131.022,16 | -177,84 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 11.494,00 | 10.800,00 | 0,00 | 4.255,00 | 15.055,00 | 0,00 | 15.055,00 | 14.575,00 | -480,00 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 229.059,72 | 192.100,00 | 0,00 | 4.255,00 | 196.355,00 | 0,00 | 196.355,00 | 192.188,09 | -4.166,91 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | -130.367,64 | -103.500,00 | 0,00 | -4.255,00 | -107.755,00 | 0,00 | -107.755,00 | -102.286,05 | 5.468,95 |
| 25. = Jahresergebnis | -130.367,64 | -103.500,00 | 0,00 | -4.255,00 | -107.755,00 | 0,00 | -107.755,00 | -102.286,05 | 5.468,95 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -130.367,64 | -103.500,00 | 0,00 | -4.255,00 | -107.755,00 | 0,00 | -107.755,00 | -102.286,05 | 5.468,95 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 14

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|--------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe | 545 | Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung |
| Produkt | 5450 | Straßenbeleuchtung |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | | |
| 3. + Auflösungserträge aus Sonderposten | 479,71 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 479,71 | 79,71 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 479,71 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 479,71 | 79,71 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 8.468,49 | 11.500,00 | 0,00 | 0,00 | 11.500,00 | 0,00 | 11.500,00 | 8.038,37 | -3.461,63 |
| 16. - Abschreibungen | 1.691,51 | 1.700,00 | 0,00 | 0,00 | 1.700,00 | 0,00 | 1.700,00 | 1.691,51 | -8,49 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 10.160,00 | 13.200,00 | 0,00 | 0,00 | 13.200,00 | 0,00 | 13.200,00 | 9.729,88 | -3.470,12 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | -9.680,29 | -12.800,00 | 0,00 | 0,00 | -12.800,00 | 0,00 | -12.800,00 | -9.250,17 | 3.549,83 |
| 25. = Jahresergebnis | -9.680,29 | -12.800,00 | 0,00 | 0,00 | -12.800,00 | 0,00 | -12.800,00 | -9.250,17 | 3.549,83 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -9.680,29 | -12.800,00 | 0,00 | 0,00 | -12.800,00 | 0,00 | -12.800,00 | -9.250,17 | 3.549,83 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 15

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|--------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe | 548 | Sonstiger Personen- und Güterverkehr |
| Produkt | 5480 | DEV |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 16. - Abschreibungen | 1.944,14 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 1.944,14 | -55,86 |
| 18. - Transferaufwendungen | 7.700,00 | 7.700,00 | 0,00 | 0,00 | 7.700,00 | 0,00 | 7.700,00 | 7.700,00 | 0,00 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 9.644,14 | 9.700,00 | 0,00 | 0,00 | 9.700,00 | 0,00 | 9.700,00 | 9.644,14 | -55,86 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | -9.644,14 | -9.700,00 | 0,00 | 0,00 | -9.700,00 | 0,00 | -9.700,00 | -9.644,14 | 55,86 |
| 25. = Jahresergebnis | -9.644,14 | -9.700,00 | 0,00 | 0,00 | -9.700,00 | 0,00 | -9.700,00 | -9.644,14 | 55,86 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -9.644,14 | -9.700,00 | 0,00 | 0,00 | -9.700,00 | 0,00 | -9.700,00 | -9.644,14 | 55,86 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 16

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe | 551 | Öffentliches Grün/Landschaftsbau |
| Produkt | 5510 | Öffentliches Grün/Landschaftsbau |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | | |
| 6. + privatrechtliche Entgelte | 270,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 270,00 | 270,00 |
| 7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 291,05 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 291,05 | -8,95 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 561,05 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 561,05 | 261,05 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 13. - Personalaufwendungen | 41.855,23 | 44.500,00 | 0,00 | 0,00 | 44.500,00 | 0,00 | 44.500,00 | 44.699,93 | 199,93 |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 2.060,21 | 6.300,00 | 0,00 | 0,00 | 6.300,00 | 0,00 | 6.300,00 | 2.066,53 | -4.233,47 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 4.936,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 4.800,00 | -200,00 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 48.851,44 | 55.800,00 | 0,00 | 0,00 | 55.800,00 | 0,00 | 55.800,00 | 51.566,46 | -4.233,54 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | -48.290,39 | -55.500,00 | 0,00 | 0,00 | -55.500,00 | 0,00 | -55.500,00 | -51.005,41 | 4.494,59 |
| 25. = Jahresergebnis | -48.290,39 | -55.500,00 | 0,00 | 0,00 | -55.500,00 | 0,00 | -55.500,00 | -51.005,41 | 4.494,59 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -48.290,39 | -55.500,00 | 0,00 | 0,00 | -55.500,00 | 0,00 | -55.500,00 | -51.005,41 | 4.494,59 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 17

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|---|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe | 552 | Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen |
| Produkt | 5520 | Grabenräumung und -ausbau |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 227,94 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 1.830,72 | -8.169,28 |
| 18. - Transferaufwendungen | 6.138,90 | 6.800,00 | 0,00 | 0,00 | 6.800,00 | 0,00 | 6.800,00 | 6.119,37 | -680,63 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 6.366,84 | 16.800,00 | 0,00 | 0,00 | 16.800,00 | 0,00 | 16.800,00 | 7.950,09 | -8.849,91 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | -6.366,84 | -16.800,00 | 0,00 | 0,00 | -16.800,00 | 0,00 | -16.800,00 | -7.950,09 | 8.849,91 |
| 23. - außerordentliche Aufwendungen | 75,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 24. = außerordentliches Ergebnis | -75,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 25. = Jahresergebnis | -6.441,84 | -16.800,00 | 0,00 | 0,00 | -16.800,00 | 0,00 | -16.800,00 | -7.950,09 | 8.849,91 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -6.441,84 | -16.800,00 | 0,00 | 0,00 | -16.800,00 | 0,00 | -16.800,00 | -7.950,09 | 8.849,91 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 18

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe | 555 | Land- und Fortswirtschaft |
| Produkt | 5550 | Flurbereinigung |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | | |
| 3. + Auflösungserträge aus Sonderposten | 2.904,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.345,14 | 3.345,14 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 2.904,35 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.345,14 | 3.345,14 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 16. - Abschreibungen | 4.035,82 | 1.100,00 | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 | 0,00 | 1.100,00 | 4.476,61 | 3.376,61 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 4.035,82 | 1.100,00 | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 | 0,00 | 1.100,00 | 4.476,61 | 3.376,61 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | -1.131,47 | -1.100,00 | 0,00 | 0,00 | -1.100,00 | 0,00 | -1.100,00 | -1.131,47 | -31,47 |
| 25. = Jahresergebnis | -1.131,47 | -1.100,00 | 0,00 | 0,00 | -1.100,00 | 0,00 | -1.100,00 | -1.131,47 | -31,47 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -1.131,47 | -1.100,00 | 0,00 | 0,00 | -1.100,00 | 0,00 | -1.100,00 | -1.131,47 | -31,47 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 19

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|--------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 57 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 571 | Wirtschaftsförderung |
| Produkt | 5710 | Wirtschaftsförderung |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 16. - Abschreibungen | 833,33 | 900,00 | 0,00 | 0,00 | 900,00 | 0,00 | 900,00 | 833,33 | -66,67 |
| 18. - Transferaufwendungen | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | -300,00 |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 153,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 0,00 | 800,00 | 231,53 | -568,47 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 986,33 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 1.064,86 | -935,14 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | -986,33 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | -1.064,86 | 935,14 |
| 25. = Jahresergebnis | -986,33 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | -1.064,86 | 935,14 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | -986,33 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | -1.064,86 | 935,14 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 20

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|---|
| Hauptproduktbereich | 6 | Zentrale Finanzleistungen |
| Produktbereich | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt | 6110 | Öffentliche Abgaben |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | | |
| 1. + Steuern und ähnliche Abgaben | 2.536.532,74 | 2.502.500,00 | 0,00 | 0,00 | 2.502.500,00 | 0,00 | 2.502.500,00 | 2.605.692,33 | 103.192,33 |
| 8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 4.178,50 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 1.469,00 | -1.531,00 |
| 11. + sonstige ordentliche Erträge | 903.579,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 505,00 | 405,00 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 3.444.290,24 | 2.505.600,00 | 0,00 | 0,00 | 2.505.600,00 | 0,00 | 2.505.600,00 | 2.607.666,33 | 102.066,33 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 16. - Abschreibungen | 6.693,48 | 15.000,00 | 0,00 | 0,00 | 15.000,00 | 0,00 | 15.000,00 | 1.100,00 | -13.900,00 |
| 17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 2.733,50 | 4.500,00 | 0,00 | 0,00 | 4.500,00 | 0,00 | 4.500,00 | 807,00 | -3.693,00 |
| 18. - Transferaufwendungen | 2.108.422,00 | 2.280.100,00 | 0,00 | 0,00 | 2.280.100,00 | 0,00 | 2.280.100,00 | 2.282.335,00 | 2.235,00 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 2.117.848,98 | 2.299.600,00 | 0,00 | 0,00 | 2.299.600,00 | 0,00 | 2.299.600,00 | 2.284.242,00 | -15.358,00 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | 1.326.441,26 | 206.000,00 | 0,00 | 0,00 | 206.000,00 | 0,00 | 206.000,00 | 323.424,33 | 117.424,33 |
| 25. = Jahresergebnis | 1.326.441,26 | 206.000,00 | 0,00 | 0,00 | 206.000,00 | 0,00 | 206.000,00 | 323.424,33 | 117.424,33 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 1.326.441,26 | 206.000,00 | 0,00 | 0,00 | 206.000,00 | 0,00 | 206.000,00 | 323.424,33 | 117.424,33 |



A. Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 21

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:04:33

| | | |
|---------------------|------|--------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6 | Zentrale Finanzleistungen |
| Produktbereich | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 612 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produkt | 6120 | Allgemeine Finanzangelegenheiten |

| Erträge und Aufwendungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| ordentliche Erträge | | | | | | | | | |
| 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 117.600,00 | 0,00 | 0,00 | 117.600,00 | 0,00 | 117.600,00 | 117.663,93 | 63,93 |
| 8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 5.822,98 | 5.300,00 | 0,00 | 0,00 | 5.300,00 | 0,00 | 5.300,00 | 4.645,71 | -654,29 |
| 12. = Summe ordentliche Erträge | 5.822,98 | 122.900,00 | 0,00 | 0,00 | 122.900,00 | 0,00 | 122.900,00 | 122.309,64 | -590,36 |
| ordentliche Aufwendungen | | | | | | | | | |
| 16. - Abschreibungen | 494,40 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 1.977,60 | -22,40 |
| 20. = Summe ordentliche Aufwendungen | 494,40 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 1.977,60 | -22,40 |
| 21. = ordentliches Ergebnis | 5.328,58 | 120.900,00 | 0,00 | 0,00 | 120.900,00 | 0,00 | 120.900,00 | 120.332,04 | -567,96 |
| 25. = Jahresergebnis | 5.328,58 | 120.900,00 | 0,00 | 0,00 | 120.900,00 | 0,00 | 120.900,00 | 120.332,04 | -567,96 |
| 29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen | 5.328,58 | 120.900,00 | 0,00 | 0,00 | 120.900,00 | 0,00 | 120.900,00 | 120.332,04 | -567,96 |

*** Ende der Liste "A. Teilergebnisrechnung" ***



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 1

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1 | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich | 11 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt | 1110 | Gemeindeorgane |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 11. - Auszahlungen für aktives Personal | 10.727,76 | 5.500,00 | 0,00 | 0,00 | 5.500,00 | 0,00 | 5.500,00 | 5.362,44 | -137,56 |
| 13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 2.239,42 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 0,00 | 4.000,00 | 2.558,91 | -1.441,09 |
| 16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 6.441,32 | 17.600,00 | 0,00 | 0,00 | 17.600,00 | 0,00 | 17.600,00 | 12.141,77 | -5.458,23 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 19.408,50 | 27.100,00 | 0,00 | 0,00 | 27.100,00 | 0,00 | 27.100,00 | 20.063,12 | -7.036,88 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -19.408,50 | -27.100,00 | 0,00 | 0,00 | -27.100,00 | 0,00 | -27.100,00 | -20.063,12 | 7.036,88 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | -19.408,50 | -27.100,00 | 0,00 | 0,00 | -27.100,00 | 0,00 | -27.100,00 | -20.063,12 | 7.036,88 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | -19.408,50 | -27.100,00 | 0,00 | 0,00 | -27.100,00 | 0,00 | -27.100,00 | -20.063,12 | 7.036,88 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | -19.408,50 | -27.100,00 | 0,00 | 0,00 | -27.100,00 | 0,00 | -27.100,00 | -20.063,12 | 7.036,88 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | -187.459,02 | -206.867,52 | 0,00 | 0,00 | -206.867,52 | 0,00 | -206.867,52 | -206.867,52 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | -206.867,52 | -233.967,52 | 0,00 | 0,00 | -233.967,52 | 0,00 | -233.967,52 | -226.930,64 | 7.036,88 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 2

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1 | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich | 11 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt | 1111 | Zentrale Verwaltung |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 6.640,81 | 13.600,00 | 0,00 | -5.177,93 | 8.422,07 | 0,00 | 8.422,07 | 2.926,23 | -5.495,84 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 6.640,81 | 15.600,00 | 0,00 | -5.177,93 | 10.422,07 | 0,00 | 10.422,07 | 2.926,23 | -7.495,84 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -6.640,81 | -15.600,00 | 0,00 | 5.177,93 | -10.422,07 | 0,00 | -10.422,07 | -2.926,23 | 7.495,84 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | -6.640,81 | -15.600,00 | 0,00 | 5.177,93 | -10.422,07 | 0,00 | -10.422,07 | -2.926,23 | 7.495,84 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | -6.640,81 | -15.600,00 | 0,00 | 5.177,93 | -10.422,07 | 0,00 | -10.422,07 | -2.926,23 | 7.495,84 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | -6.640,81 | -15.600,00 | 0,00 | 5.177,93 | -10.422,07 | 0,00 | -10.422,07 | -2.926,23 | 7.495,84 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | -25.384,82 | -32.025,63 | 0,00 | 0,00 | -32.025,63 | 0,00 | -32.025,63 | -32.025,63 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | -32.025,63 | -47.625,63 | 0,00 | 5.177,93 | -42.447,70 | 0,00 | -42.447,70 | -34.951,86 | 7.495,84 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 3

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1 | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich | 11 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt | 1114 | Liegenschaftsverwaltung |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 5. + privatrechtliche Entgelte | 1.411,13 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 1.111,13 | 1.011,13 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 1.411,13 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 1.111,13 | 1.011,13 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 2.679,63 | 2.400,00 | 0,00 | 0,00 | 2.400,00 | 0,00 | 2.400,00 | 2.648,84 | 248,84 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.679,63 | 2.400,00 | 0,00 | 0,00 | 2.400,00 | 0,00 | 2.400,00 | 2.648,84 | 248,84 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.268,50 | -2.300,00 | 0,00 | 0,00 | -2.300,00 | 0,00 | -2.300,00 | -1.537,71 | 762,29 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 366,88 | 100.000,00 | 0,00 | 89.796,13 | 189.796,13 | 0,00 | 189.796,13 | 189.861,13 | 65,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 366,88 | 100.000,00 | 0,00 | 89.796,13 | 189.796,13 | 0,00 | 189.796,13 | 189.861,13 | 65,00 |
| 32. = Saldo aus Investitionstätigkeit | -366,88 | -100.000,00 | 0,00 | -89.796,13 | -189.796,13 | 0,00 | -189.796,13 | -189.861,13 | -65,00 |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | -1.635,38 | -102.300,00 | 0,00 | -89.796,13 | -192.096,13 | 0,00 | -192.096,13 | -191.398,84 | 697,29 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | -1.635,38 | -102.300,00 | 0,00 | -89.796,13 | -192.096,13 | 0,00 | -192.096,13 | -191.398,84 | 697,29 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | -1.635,38 | -102.300,00 | 0,00 | -89.796,13 | -192.096,13 | 0,00 | -192.096,13 | -191.398,84 | 697,29 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | 76.292,39 | 74.657,01 | 0,00 | 0,00 | 74.657,01 | 0,00 | 74.657,01 | 74.657,01 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | 74.657,01 | -27.642,99 | 0,00 | -89.796,13 | -117.439,12 | 0,00 | -117.439,12 | -116.741,83 | 697,29 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 4

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 1 | Zentrale Verwaltung |
| Produktbereich | 11 | Innere Verwaltung |
| Produktgruppe | 111 | Verwaltungssteuerung und Service |
| Produkt | 1116 | Gebäudemanagement |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 5. + privatrechtliche Entgelte | 4.771,32 | 27.500,00 | 0,00 | 0,00 | 27.500,00 | 0,00 | 27.500,00 | 31.968,66 | 4.468,66 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 4.771,32 | 27.500,00 | 0,00 | 0,00 | 27.500,00 | 0,00 | 27.500,00 | 31.968,66 | 4.468,66 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 5.531,79 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 192,88 | -207,12 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.531,79 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 192,88 | -207,12 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -760,47 | 27.100,00 | 0,00 | 0,00 | 27.100,00 | 0,00 | 27.100,00 | 31.775,78 | 4.675,78 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 26. - Baumaßnahmen | 200.786,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 884,77 | 884,77 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 200.786,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 884,77 | 884,77 |
| 32. = Saldo aus Investitionstätigkeit | -200.786,46 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -884,77 | -884,77 |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | -201.546,93 | 27.100,00 | 0,00 | 0,00 | 27.100,00 | 0,00 | 27.100,00 | 30.891,01 | 3.791,01 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | -201.546,93 | 27.100,00 | 0,00 | 0,00 | 27.100,00 | 0,00 | 27.100,00 | 30.891,01 | 3.791,01 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | -201.546,93 | 27.100,00 | 0,00 | 0,00 | 27.100,00 | 0,00 | 27.100,00 | 30.891,01 | 3.791,01 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | -143.708,28 | -345.255,21 | 0,00 | 0,00 | -345.255,21 | 0,00 | -345.255,21 | -345.255,21 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | -345.255,21 | -318.155,21 | 0,00 | 0,00 | -318.155,21 | 0,00 | -318.155,21 | -314.364,20 | 3.791,01 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 5

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|-----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 2 | Schule und Kultur |
| Produktbereich | 28 | Heimat- und sonstige Kulturpflege |
| Produktgruppe | 281 | Heimat- und sonstige Kulturpflege |
| Produkt | 2810 | Kultur- und Heimatpflege |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 4.044,70 | 1.800,00 | 0,00 | 922,93 | 2.722,93 | 0,00 | 2.722,93 | 2.574,59 | -148,34 |
| 15. - Transferauszahlungen | 3.143,47 | 400,00 | 0,00 | 0,00 | 400,00 | 0,00 | 400,00 | 400,00 | 0,00 |
| 16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 2.238,98 | -261,02 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 7.188,17 | 4.700,00 | 0,00 | 922,93 | 5.622,93 | 0,00 | 5.622,93 | 5.213,57 | -409,36 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -7.188,17 | -4.700,00 | 0,00 | -922,93 | -5.622,93 | 0,00 | -5.622,93 | -5.213,57 | 409,36 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | -7.188,17 | -4.700,00 | 0,00 | -922,93 | -5.622,93 | 0,00 | -5.622,93 | -5.213,57 | 409,36 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | -7.188,17 | -4.700,00 | 0,00 | -922,93 | -5.622,93 | 0,00 | -5.622,93 | -5.213,57 | 409,36 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | -7.188,17 | -4.700,00 | 0,00 | -922,93 | -5.622,93 | 0,00 | -5.622,93 | -5.213,57 | 409,36 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | -78.153,16 | -85.341,33 | 0,00 | 0,00 | -85.341,33 | 0,00 | -85.341,33 | -85.341,33 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | -85.341,33 | -90.041,33 | 0,00 | -922,93 | -90.964,26 | 0,00 | -90.964,26 | -90.554,90 | 409,36 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 6

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3 | Soziales und Jugend |
| Produktbereich | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe | 365 | Tageseinrichtungen für Kinder |
| Produkt | 3650 | Kindergarten Asendorf |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|---|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 8.666,76 | 14.000,00 | 0,00 | 0,00 | 14.000,00 | 0,00 | 14.000,00 | 15.595,21 | 1.595,21 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 8.666,76 | 14.000,00 | 0,00 | 0,00 | 14.000,00 | 0,00 | 14.000,00 | 15.595,21 | 1.595,21 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -8.666,76 | -14.000,00 | 0,00 | 0,00 | -14.000,00 | 0,00 | -14.000,00 | -15.595,21 | -1.595,21 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | -8.666,76 | -14.000,00 | 0,00 | 0,00 | -14.000,00 | 0,00 | -14.000,00 | -15.595,21 | -1.595,21 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | -8.666,76 | -14.000,00 | 0,00 | 0,00 | -14.000,00 | 0,00 | -14.000,00 | -15.595,21 | -1.595,21 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | -8.666,76 | -14.000,00 | 0,00 | 0,00 | -14.000,00 | 0,00 | -14.000,00 | -15.595,21 | -1.595,21 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | -841.975,26 | -850.642,02 | 0,00 | 0,00 | -850.642,02 | 0,00 | -850.642,02 | -850.642,02 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | -850.642,02 | -864.642,02 | 0,00 | 0,00 | -864.642,02 | 0,00 | -864.642,02 | -866.237,23 | -1.595,21 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 7

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3 | Soziales und Jugend |
| Produktbereich | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit |
| Produkt | 3660 | Jugendarbeit |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.261,85 | 6.300,00 | 0,00 | 0,00 | 6.300,00 | 0,00 | 6.300,00 | 6.583,33 | 283,33 |
| 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 17.934,73 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.137,34 | 5.137,34 |
| 9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 120,95 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 114,83 | 114,83 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 24.317,53 | 6.300,00 | 0,00 | 0,00 | 6.300,00 | 0,00 | 6.300,00 | 11.835,50 | 5.535,50 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 11. - Auszahlungen für aktives Personal | 18.317,67 | 5.600,00 | 0,00 | 0,00 | 5.600,00 | 0,00 | 5.600,00 | 475,82 | -5.124,18 |
| 13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 1.984,12 | 4.000,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000,00 | 1.940,52 | 5.940,52 | 5.943,04 | 2,52 |
| 15. - Transferauszahlungen | 1.600,00 | 1.400,00 | 0,00 | 0,00 | 1.400,00 | 0,00 | 1.400,00 | 1.400,00 | 0,00 |
| 16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 4.323,16 | 21.900,00 | 0,00 | 0,00 | 21.900,00 | 0,00 | 21.900,00 | 29.252,45 | 7.352,45 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 26.224,95 | 32.900,00 | 0,00 | 0,00 | 32.900,00 | 1.940,52 | 34.840,52 | 37.071,31 | 2.230,79 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -1.907,42 | -26.600,00 | 0,00 | 0,00 | -26.600,00 | -1.940,52 | -28.540,52 | -25.235,81 | 3.304,71 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | -1.907,42 | -26.600,00 | 0,00 | 0,00 | -26.600,00 | -1.940,52 | -28.540,52 | -25.235,81 | 3.304,71 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | -1.907,42 | -26.600,00 | 0,00 | 0,00 | -26.600,00 | -1.940,52 | -28.540,52 | -25.235,81 | 3.304,71 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | -1.907,42 | -26.600,00 | 0,00 | 0,00 | -26.600,00 | -1.940,52 | -28.540,52 | -25.235,81 | 3.304,71 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | -167.828,21 | -169.735,63 | 0,00 | 0,00 | -169.735,63 | 0,00 | -169.735,63 | -169.735,63 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | -169.735,63 | -196.335,63 | 0,00 | 0,00 | -196.335,63 | -1.940,52 | -198.276,15 | -194.971,44 | 3.304,71 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 8

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 3 | Soziales und Jugend |
| Produktbereich | 36 | Kinder-, Jugend- und Familienhilfe |
| Produktgruppe | 366 | Einrichtungen der Jugendarbeit |
| Produkt | 3661 | Spielplätze |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 | 0,00 | 2.500,00 | 339,88 | -2.160,12 |
| 16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 936,00 | 200,00 | 0,00 | 0,00 | 200,00 | 0,00 | 200,00 | -430,00 | -630,00 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 936,00 | 2.700,00 | 0,00 | 0,00 | 2.700,00 | 0,00 | 2.700,00 | -90,12 | -2.790,12 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -936,00 | -2.700,00 | 0,00 | 0,00 | -2.700,00 | 0,00 | -2.700,00 | 90,12 | 2.790,12 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | -936,00 | -2.700,00 | 0,00 | 0,00 | -2.700,00 | 0,00 | -2.700,00 | 90,12 | 2.790,12 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | -936,00 | -2.700,00 | 0,00 | 0,00 | -2.700,00 | 0,00 | -2.700,00 | 90,12 | 2.790,12 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | -936,00 | -2.700,00 | 0,00 | 0,00 | -2.700,00 | 0,00 | -2.700,00 | 90,12 | 2.790,12 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | -12.348,69 | -13.284,69 | 0,00 | 0,00 | -13.284,69 | 0,00 | -13.284,69 | -13.284,69 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | -13.284,69 | -15.984,69 | 0,00 | 0,00 | -15.984,69 | 0,00 | -15.984,69 | -13.194,57 | 2.790,12 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 9

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|----------------------|
| Hauptproduktbereich | 4 | Gesundheit und Sport |
| Produktbereich | 42 | Sportförderung |
| Produktgruppe | 421 | Förderung des Sports |
| Produkt | 4210 | Sportförderung |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | -54.600,00 | -54.600,00 | 0,00 | 0,00 | -54.600,00 | 0,00 | -54.600,00 | -54.600,00 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | -54.600,00 | -54.600,00 | 0,00 | 0,00 | -54.600,00 | 0,00 | -54.600,00 | -54.600,00 | 0,00 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 10

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|---|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 51 | Räumliche Planung und Entwicklung |
| Produktgruppe | 511 | Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen |
| Produkt | 5110 | Räumliche Planung und Entwicklung |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | -2.000,00 | 0,00 | 2.000,00 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | -7.846,68 | -7.846,68 | 0,00 | 0,00 | -7.846,68 | 0,00 | -7.846,68 | -7.846,68 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | -7.846,68 | -9.846,68 | 0,00 | 0,00 | -9.846,68 | 0,00 | -9.846,68 | -7.846,68 | 2.000,00 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 11

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|-------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 53 | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe | 531 | Elektrizitätsversorgung |
| Produkt | 5310 | Stromversorgung |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 63.227,26 | 86.000,00 | 0,00 | 0,00 | 86.000,00 | 0,00 | 86.000,00 | 85.832,70 | -167,30 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 63.227,26 | 86.000,00 | 0,00 | 0,00 | 86.000,00 | 0,00 | 86.000,00 | 85.832,70 | -167,30 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 63.227,26 | 86.000,00 | 0,00 | 0,00 | 86.000,00 | 0,00 | 86.000,00 | 85.832,70 | -167,30 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | 63.227,26 | 86.000,00 | 0,00 | 0,00 | 86.000,00 | 0,00 | 86.000,00 | 85.832,70 | -167,30 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | 63.227,26 | 86.000,00 | 0,00 | 0,00 | 86.000,00 | 0,00 | 86.000,00 | 85.832,70 | -167,30 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | 63.227,26 | 86.000,00 | 0,00 | 0,00 | 86.000,00 | 0,00 | 86.000,00 | 85.832,70 | -167,30 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | 843.918,33 | 907.145,59 | 0,00 | 0,00 | 907.145,59 | 0,00 | 907.145,59 | 907.145,59 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | 907.145,59 | 993.145,59 | 0,00 | 0,00 | 993.145,59 | 0,00 | 993.145,59 | 992.978,29 | -167,30 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 12

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|-----------------------|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 53 | Ver- und Entsorgung |
| Produktgruppe | 532 | Gasversorgung |
| Produkt | 5320 | Gasversorgung |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 12.122,39 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 12.675,10 | 675,10 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 12.122,39 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 12.675,10 | 675,10 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 12.122,39 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 12.675,10 | 675,10 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | 12.122,39 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 12.675,10 | 675,10 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | 12.122,39 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 12.675,10 | 675,10 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | 12.122,39 | 12.000,00 | 0,00 | 0,00 | 12.000,00 | 0,00 | 12.000,00 | 12.675,10 | 675,10 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | 79.113,79 | 91.236,18 | 0,00 | 0,00 | 91.236,18 | 0,00 | 91.236,18 | 91.236,18 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | 91.236,18 | 103.236,18 | 0,00 | 0,00 | 103.236,18 | 0,00 | 103.236,18 | 103.911,28 | 675,10 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 13

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe | 541 | Gemeindestraßen |
| Produkt | 5410 | Gemeindestraßen |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 406,98 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 295,94 | 295,94 |
| 9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 498,67 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 127,51 | -372,49 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 905,65 | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 500,00 | 0,00 | 500,00 | 423,45 | -76,55 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 62.875,77 | 50.100,00 | 0,00 | 0,00 | 50.100,00 | 0,00 | 50.100,00 | 49.384,07 | -715,93 |
| 16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 20.793,00 | 10.800,00 | 0,00 | 4.255,00 | 15.055,00 | 0,00 | 15.055,00 | 2.694,00 | -12.361,00 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 83.668,77 | 60.900,00 | 0,00 | 4.255,00 | 65.155,00 | 0,00 | 65.155,00 | 52.078,07 | -13.076,93 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -82.763,12 | -60.400,00 | 0,00 | -4.255,00 | -64.655,00 | 0,00 | -64.655,00 | -51.654,62 | 13.000,38 |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 58.050,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 20. + Beiträgen u.ä. Entgelte für Investitionstätigkeit | 13.723,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.632,63 | 5.632,63 |
| 24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 71.773,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.632,63 | 5.632,63 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 32. = Saldo aus Investitionstätigkeit | 71.773,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.632,63 | 5.632,63 |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | -10.989,26 | -60.400,00 | 0,00 | -4.255,00 | -64.655,00 | 0,00 | -64.655,00 | -46.021,99 | 18.633,01 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | -10.989,26 | -60.400,00 | 0,00 | -4.255,00 | -64.655,00 | 0,00 | -64.655,00 | -46.021,99 | 18.633,01 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | -10.989,26 | -60.400,00 | 0,00 | -4.255,00 | -64.655,00 | 0,00 | -64.655,00 | -46.021,99 | 18.633,01 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | -1.059.791,41 | -1.070.780,67 | 0,00 | 0,00 | -1.070.780,67 | 0,00 | -1.070.780,67 | -1.070.780,67 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | -1.070.780,67 | -1.131.180,67 | 0,00 | -4.255,00 | -1.135.435,67 | 0,00 | -1.135.435,67 | -1.116.802,66 | 18.633,01 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 14

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|--------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe | 545 | Straßenreinigung, Straßenbeleuchtung |
| Produkt | 5450 | Straßenbeleuchtung |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 9.948,13 | 11.500,00 | 0,00 | 0,00 | 11.500,00 | 0,00 | 11.500,00 | 8.201,87 | -3.298,13 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 9.948,13 | 11.500,00 | 0,00 | 0,00 | 11.500,00 | 0,00 | 11.500,00 | 8.201,87 | -3.298,13 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -9.948,13 | -11.500,00 | 0,00 | 0,00 | -11.500,00 | 0,00 | -11.500,00 | -8.201,87 | 3.298,13 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | -9.948,13 | -11.500,00 | 0,00 | 0,00 | -11.500,00 | 0,00 | -11.500,00 | -8.201,87 | 3.298,13 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | -9.948,13 | -11.500,00 | 0,00 | 0,00 | -11.500,00 | 0,00 | -11.500,00 | -8.201,87 | 3.298,13 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | -9.948,13 | -11.500,00 | 0,00 | 0,00 | -11.500,00 | 0,00 | -11.500,00 | -8.201,87 | 3.298,13 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | -117.862,35 | -127.810,48 | 0,00 | 0,00 | -127.810,48 | 0,00 | -127.810,48 | -127.810,48 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | -127.810,48 | -139.310,48 | 0,00 | 0,00 | -139.310,48 | 0,00 | -139.310,48 | -136.012,35 | 3.298,13 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 15

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|--------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 54 | Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPVN |
| Produktgruppe | 548 | Sonstiger Personen- und Güterverkehr |
| Produkt | 5480 | DEV |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|---|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 15. - Transferauszahlungen | 7.700,00 | 7.700,00 | 0,00 | 0,00 | 7.700,00 | 0,00 | 7.700,00 | 0,00 | -7.700,00 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 7.700,00 | 7.700,00 | 0,00 | 0,00 | 7.700,00 | 0,00 | 7.700,00 | 0,00 | -7.700,00 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -7.700,00 | -7.700,00 | 0,00 | 0,00 | -7.700,00 | 0,00 | -7.700,00 | 0,00 | 7.700,00 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | -7.700,00 | -7.700,00 | 0,00 | 0,00 | -7.700,00 | 0,00 | -7.700,00 | 0,00 | 7.700,00 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | -7.700,00 | -7.700,00 | 0,00 | 0,00 | -7.700,00 | 0,00 | -7.700,00 | 0,00 | 7.700,00 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | -7.700,00 | -7.700,00 | 0,00 | 0,00 | -7.700,00 | 0,00 | -7.700,00 | 0,00 | 7.700,00 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | -53.900,00 | -61.600,00 | 0,00 | 0,00 | -61.600,00 | 0,00 | -61.600,00 | -61.600,00 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | -61.600,00 | -69.300,00 | 0,00 | 0,00 | -69.300,00 | 0,00 | -69.300,00 | -61.600,00 | 7.700,00 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 16

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|----------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe | 551 | Öffentliches Grün/Landschaftsbau |
| Produkt | 5510 | Öffentliches Grün/Landschaftsbau |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 5. + privatrechtliche Entgelte | 120,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 220,00 | 220,00 |
| 6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 582,10 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 291,05 | -8,95 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 702,10 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 511,05 | 211,05 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 11. - Auszahlungen für aktives Personal | 41.855,23 | 44.500,00 | 0,00 | 0,00 | 44.500,00 | 0,00 | 44.500,00 | 44.699,93 | 199,93 |
| 13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 2.060,21 | 6.300,00 | 0,00 | 0,00 | 6.300,00 | 0,00 | 6.300,00 | 2.006,53 | -4.293,47 |
| 16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 4.800,00 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 4.936,00 | -64,00 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 48.715,44 | 55.800,00 | 0,00 | 0,00 | 55.800,00 | 0,00 | 55.800,00 | 51.642,46 | -4.157,54 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -48.013,34 | -55.500,00 | 0,00 | 0,00 | -55.500,00 | 0,00 | -55.500,00 | -51.131,41 | 4.368,59 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | -48.013,34 | -55.500,00 | 0,00 | 0,00 | -55.500,00 | 0,00 | -55.500,00 | -51.131,41 | 4.368,59 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | -48.013,34 | -55.500,00 | 0,00 | 0,00 | -55.500,00 | 0,00 | -55.500,00 | -51.131,41 | 4.368,59 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | -48.013,34 | -55.500,00 | 0,00 | 0,00 | -55.500,00 | 0,00 | -55.500,00 | -51.131,41 | 4.368,59 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | -317.519,90 | -365.533,24 | 0,00 | 0,00 | -365.533,24 | 0,00 | -365.533,24 | -365.533,24 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | -365.533,24 | -421.033,24 | 0,00 | 0,00 | -421.033,24 | 0,00 | -421.033,24 | -416.664,65 | 4.368,59 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 17

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|---|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe | 552 | Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen |
| Produkt | 5520 | Grabenräumung und -ausbau |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände | 78,00 | 10.000,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000,00 | 0,00 | 10.000,00 | 1.750,66 | -8.249,34 |
| 15. - Transferauszahlungen | 6.138,90 | 6.800,00 | 0,00 | 0,00 | 6.800,00 | 0,00 | 6.800,00 | 6.119,37 | -680,63 |
| 16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 75,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 6.291,90 | 16.800,00 | 0,00 | 0,00 | 16.800,00 | 0,00 | 16.800,00 | 7.870,03 | -8.929,97 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -6.291,90 | -16.800,00 | 0,00 | 0,00 | -16.800,00 | 0,00 | -16.800,00 | -7.870,03 | 8.929,97 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | -6.291,90 | -16.800,00 | 0,00 | 0,00 | -16.800,00 | 0,00 | -16.800,00 | -7.870,03 | 8.929,97 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | -6.291,90 | -16.800,00 | 0,00 | 0,00 | -16.800,00 | 0,00 | -16.800,00 | -7.870,03 | 8.929,97 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | -6.291,90 | -16.800,00 | 0,00 | 0,00 | -16.800,00 | 0,00 | -16.800,00 | -7.870,03 | 8.929,97 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | -97.072,33 | -103.364,23 | 0,00 | 0,00 | -103.364,23 | 0,00 | -103.364,23 | -103.364,23 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | -103.364,23 | -120.164,23 | 0,00 | 0,00 | -120.164,23 | 0,00 | -120.164,23 | -111.234,26 | 8.929,97 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 18

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 55 | Natur- und Landschaftspflege |
| Produktgruppe | 555 | Land- und Fortswirtschaft |
| Produkt | 5550 | Flurbereinigung |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|---|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.677,81 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | -1.677,81 | 5.000,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 |
| 32. = Saldo aus Investitionstätigkeit | 1.677,81 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | 1.677,81 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | 1.677,81 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | 1.677,81 | -5.000,00 | 0,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 | -5.000,00 | 0,00 | 5.000,00 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | -29.964,51 | -28.286,70 | 0,00 | 0,00 | -28.286,70 | 0,00 | -28.286,70 | -28.286,70 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | -28.286,70 | -33.286,70 | 0,00 | 0,00 | -33.286,70 | 0,00 | -33.286,70 | -28.286,70 | 5.000,00 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 19

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|--------------------------|
| Hauptproduktbereich | 5 | Gestaltung und Umwelt |
| Produktbereich | 57 | Wirtschaft und Tourismus |
| Produktgruppe | 571 | Wirtschaftsförderung |
| Produkt | 5710 | Wirtschaftsförderung |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|---|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 15. - Transferauszahlungen | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | 300,00 | 0,00 | -300,00 |
| 16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 389,00 | 800,00 | 0,00 | 0,00 | 800,00 | 0,00 | 800,00 | 409,53 | -390,47 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 389,00 | 1.100,00 | 0,00 | 0,00 | 1.100,00 | 0,00 | 1.100,00 | 409,53 | -690,47 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | -389,00 | -1.100,00 | 0,00 | 0,00 | -1.100,00 | 0,00 | -1.100,00 | -409,53 | 690,47 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | -389,00 | -1.100,00 | 0,00 | 0,00 | -1.100,00 | 0,00 | -1.100,00 | -409,53 | 690,47 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | -389,00 | -1.100,00 | 0,00 | 0,00 | -1.100,00 | 0,00 | -1.100,00 | -409,53 | 690,47 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | -389,00 | -1.100,00 | 0,00 | 0,00 | -1.100,00 | 0,00 | -1.100,00 | -409,53 | 690,47 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | -22.945,24 | -23.334,24 | 0,00 | 0,00 | -23.334,24 | 0,00 | -23.334,24 | -23.334,24 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | -23.334,24 | -24.434,24 | 0,00 | 0,00 | -24.434,24 | 0,00 | -24.434,24 | -23.743,77 | 690,47 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 20

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|---|
| Hauptproduktbereich | 6 | Zentrale Finanzleistungen |
| Produktbereich | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 611 | Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen |
| Produkt | 6110 | Öffentliche Abgaben |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|---|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 1. + Steuern und ähnliche Abgaben | 2.595.013,02 | 2.502.500,00 | 0,00 | 0,00 | 2.502.500,00 | 0,00 | 2.502.500,00 | 2.592.233,27 | 89.733,27 |
| 7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 4.957,50 | 3.000,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000,00 | 0,00 | 3.000,00 | 2.649,00 | -351,00 |
| 9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | 100,00 | 0,00 | -100,00 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.599.970,52 | 2.505.600,00 | 0,00 | 0,00 | 2.505.600,00 | 0,00 | 2.505.600,00 | 2.594.882,27 | 89.282,27 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 2.769,50 | 4.500,00 | 0,00 | 0,00 | 4.500,00 | 0,00 | 4.500,00 | 91,00 | -4.409,00 |
| 15. - Transferauszahlungen | 2.102.442,00 | 2.280.100,00 | 0,00 | 0,00 | 2.280.100,00 | 0,00 | 2.280.100,00 | 2.282.672,00 | 2.572,00 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.105.211,50 | 2.284.600,00 | 0,00 | 0,00 | 2.284.600,00 | 0,00 | 2.284.600,00 | 2.282.763,00 | -1.837,00 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 494.759,02 | 221.000,00 | 0,00 | 0,00 | 221.000,00 | 0,00 | 221.000,00 | 312.119,27 | 91.119,27 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | 494.759,02 | 221.000,00 | 0,00 | 0,00 | 221.000,00 | 0,00 | 221.000,00 | 312.119,27 | 91.119,27 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | 494.759,02 | 221.000,00 | 0,00 | 0,00 | 221.000,00 | 0,00 | 221.000,00 | 312.119,27 | 91.119,27 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | 494.759,02 | 221.000,00 | 0,00 | 0,00 | 221.000,00 | 0,00 | 221.000,00 | 312.119,27 | 91.119,27 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | 3.067.520,28 | 3.562.279,30 | 0,00 | 0,00 | 3.562.279,30 | 0,00 | 3.562.279,30 | 3.562.279,30 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | 3.562.279,30 | 3.783.279,30 | 0,00 | 0,00 | 3.783.279,30 | 0,00 | 3.783.279,30 | 3.874.398,57 | 91.119,27 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 21

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|--------------------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6 | Zentrale Finanzleistungen |
| Produktbereich | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 612 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produkt | 6120 | Allgemeine Finanzangelegenheiten |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|---|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 0,00 | 117.600,00 | 0,00 | 0,00 | 117.600,00 | 0,00 | 117.600,00 | 117.663,93 | 63,93 |
| 7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 5.822,98 | 5.300,00 | 0,00 | 0,00 | 5.300,00 | 0,00 | 5.300,00 | 4.645,71 | -654,29 |
| 10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.822,98 | 122.900,00 | 0,00 | 0,00 | 122.900,00 | 0,00 | 122.900,00 | 122.309,64 | -590,36 |
| Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 11. - Auszahlungen für aktives Personal | 0,00 | 117.700,00 | 0,00 | 0,00 | 117.700,00 | 0,00 | 117.700,00 | 117.663,93 | -36,07 |
| 17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 0,00 | 117.700,00 | 0,00 | 0,00 | 117.700,00 | 0,00 | 117.700,00 | 117.663,93 | -36,07 |
| 18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 5.822,98 | 5.200,00 | 0,00 | 0,00 | 5.200,00 | 0,00 | 5.200,00 | 4.645,71 | -554,29 |
| Auszahlungen für Investitionstätigkeit | | | | | | | | | |
| 28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 74.868,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 29. - Aktivierbare Zuwendungen | 59.328,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 134.196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 32. = Saldo aus Investitionstätigkeit | -134.196,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag | -128.373,02 | 5.200,00 | 0,00 | 0,00 | 5.200,00 | 0,00 | 5.200,00 | 4.645,71 | -554,29 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37. = Summe der Salden aus Zeile 33 und 36 | -128.373,02 | 5.200,00 | 0,00 | 0,00 | 5.200,00 | 0,00 | 5.200,00 | 4.645,71 | -554,29 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | -128.373,02 | 5.200,00 | 0,00 | 0,00 | 5.200,00 | 0,00 | 5.200,00 | 4.645,71 | -554,29 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | 98.374,79 | -29.998,23 | 0,00 | 0,00 | -29.998,23 | 0,00 | -29.998,23 | -29.998,23 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | -29.998,23 | -24.798,23 | 0,00 | 0,00 | -24.798,23 | 0,00 | -24.798,23 | -25.352,52 | -554,29 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 22

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|-----------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6 | Zentrale Finanzleistungen |
| Produktbereich | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 618 | Einheitskasse |
| Produkt | 6180 | Einheitskasse |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|---|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 37a. Rechnungsergebnisse aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | -112.151,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -72.186,30 | -72.186,30 |
| 37b. Saldo des Finanzplans | -112.151,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | -72.186,30 | -72.186,30 |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | -947.711,08 | -1.059.862,94 | 0,00 | 0,00 | -1.059.862,94 | 0,00 | -1.059.862,94 | -1.059.862,94 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | -1.059.862,94 | -1.059.862,94 | 0,00 | 0,00 | -1.059.862,94 | 0,00 | -1.059.862,94 | -1.132.049,24 | -72.186,30 |



B. Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 23

Datum: 02.10.2020

Uhrzeit: 12:02:35

| | | |
|---------------------|------|-----------------------------|
| Hauptproduktbereich | 6 | Zentrale Finanzleistungen |
| Produktbereich | 61 | Allgemeine Finanzwirtschaft |
| Produktgruppe | 619 | VV-Konten |
| Produkt | 6199 | VV-Konten |

| Einzahlungen und Auszahlungen | Ergebnis des Vorjahres | Ansätze des Haushaltsjahres | Veränderung durch Nachtrag | Sonstige Ermächtigungen | Ermächtigungen des Haushaltsjahres 2018 | Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren 2017 | Gesamt Ermächtigungen im Haushaltsjahr 2018 | Ergebnis des Haushaltsjahres | Plan-Ist-Vergleich mehr (+) weniger (-) |
|--|------------------------|-----------------------------|----------------------------|-------------------------|---|--|---|------------------------------|---|
| | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 | 2018 | 2017 | 2018 | 2018 | 2018 |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 |
| Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit | | | | | | | | | |
| 38. + Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Anfang des HHJ | 851,36 | 851,36 | 0,00 | 0,00 | 851,36 | 0,00 | 851,36 | 851,36 | 0,00 |
| 39. = Voraussichtlicher Bestand an Zahlungsmitteln am Ende des HHJ | 851,36 | 851,36 | 0,00 | 0,00 | 851,36 | 0,00 | 851,36 | 851,36 | 0,00 |

*** Ende der Liste "B. Teilfinanzrechnung" ***

Gemeinde Asendorf

Anhang

2018





Inhaltsverzeichnis

- 1 Allgemeine Angaben
- 2 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz
 - 2.1 Bilanz - Aktiva
 - 2.1.1 Immaterielles Vermögen
 - 2.1.2 Sachvermögen
 - 2.1.3 Finanzvermögen
 - 2.1.4 Liquide Mittel
 - 2.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzung
 - 2.2 Bilanz - Passiva
 - 2.2.1 Nettoposition
 - 2.2.2 Schulden
 - 2.2.3 Rückstellungen
 - 2.2.4 Passive Rechnungsabgrenzungsposten
 - 2.3 Bilanz - weitere Darstellung
- 3 Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung
 - 3.1 Übersicht Ergebnisrechnung (nach KomHKVO)
- 4 Weitere Angaben gemäß § 56 Abs. 2 KomHKVO
- 5 Ort, Datum, Unterschrift des Berechtigten
- 6 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen
- 7 Anlagen zum Anhang



1 Allgemeine Angaben

Grundlage für den Anhang bildet § 128 Abs. 2 Nr. 4 NKomVG i.V.m. § 56 Abs. 1 KomHKVO

"In den Anhang des Jahresabschlusses werden diejenigen Angaben aufgenommen, die zu den einzelnen Posten der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung und der Bilanz zum Verständnis sachverständiger Dritter notwendig oder vorgeschrieben sind. Dabei werden die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert."

Nachfolgend werden die entsprechenden Angaben geliefert und in textlicher Form als auch anhand von Tabellen oder Diagrammen umfangreich für den Jahresabschluss 2018 erläutert bzw. dargestellt. In dem Anhang zum Jahresabschluss ist die Entwicklung der einzelnen Bilanz-, Ertrags und Aufwandspositionen mit symbolischen Pfeilen hinterlegt. Die Kennzeichnung bezieht sich ausschließlich auf die Entwicklung in absoluten Zahlen und beinhaltet keine inhaltliche Bewertung.

Angaben gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 1 KomHKVO

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

Das Haushaltsjahr entspricht dem Zeitraum eines Kalenderjahres. Die Bewertung aller Vermögensgegenstände erfolgt grundsätzlich zu Anschaffungs- oder Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen gemäß § 49 KomHKVO. Vermögensgegenstände des immateriellen Vermögens und Sachanlagevermögens, deren Nutzung zeitlich begrenzt ist, werden um planmäßige Abschreibungen vermindert.

Die planmäßigen Abschreibungen erfolgen linear gemäß § 49 Abs. 1 Satz 3 KomHKVO. Die Festlegung der Nutzungsdauer bzw. Restnutzungsdauer erfolgt nach § 49 Abs. 2 KomHKVO gemäß der vom Niedersächsischen Ministerium für Inneres und Sport vorgeschriebenen Abschreibungstabelle. Detailangaben ergeben sich aus der für das Berichtsjahr erstellten Anlagenübersicht.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände sind mit dem Nennwert angesetzt, Verbindlichkeiten gemäß § 47 Abs. 7 KomHKVO mit ihrem Rückzahlungsbetrag.

Die Rückstellungen wurden gemäß § 45 KomHKVO mit dem Betrag ihrer voraussichtlichen Inanspruchnahme gebildet und beinhalten alle erkennbaren Risiken und ungewisse Verpflichtungen in angemessener Höhe.

Empfangene Zuwendungen sowie Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeiten werden gemäß § 44 Abs. 5 KomHKVO mit dem Einzahlungswert als Sonderposten passiviert und je nach Art ihrer Herkunft oder Verwendung ergebniswirksam aufgelöst.

Darüber hinaus sind für die Bilanz auch die nach den gesetzlichen Bestimmungen geforderten Abgrenzungen bzw. jahresgerechten Zuordnungen erfolgt und die entsprechenden Rechnungsabgrenzungsposten gemäß § 51 KomHKVO gebildet.

Abweichungen gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 2 KomHKVO von den bisher angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden haben sich nicht ergeben.



2 Erläuterungen zu den Posten der Bilanz

2.1 Bilanz - Aktiva

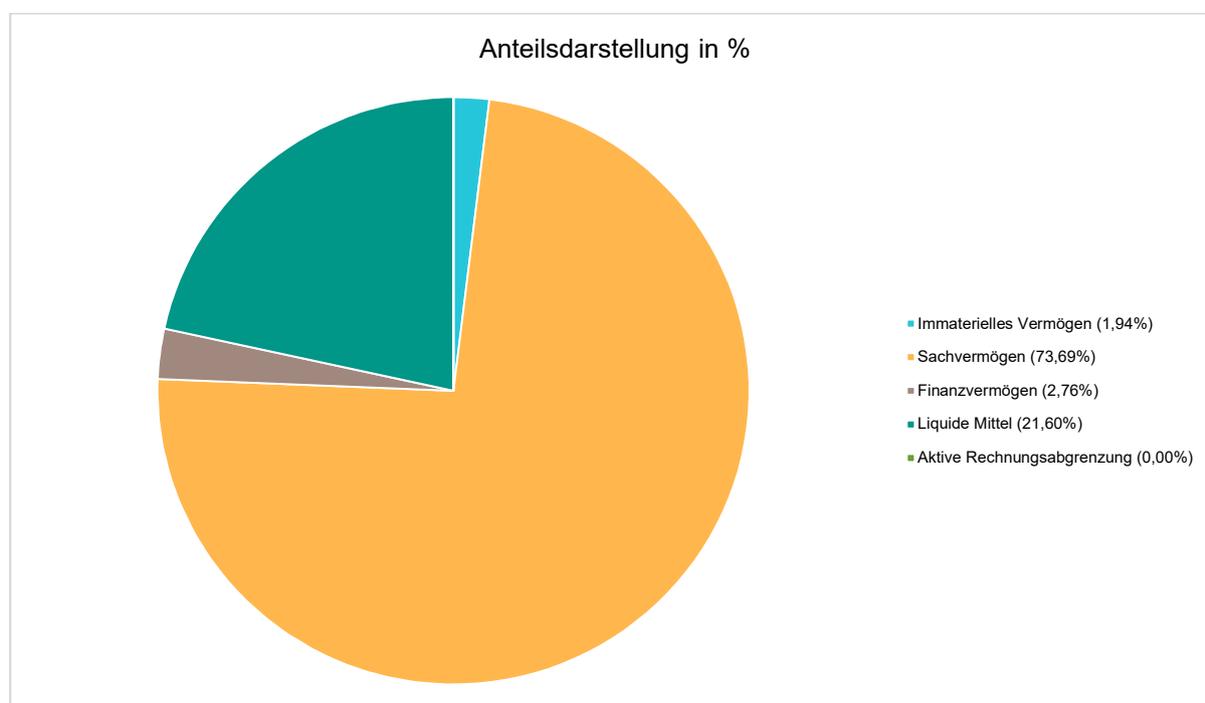
Die AKTIVA setzt sich aus folgenden Vermögensbereichen zusammen:

Immaterielles Vermögen, Sachvermögen, Finanzvermögen, Wertpapiere, Liquide Mittel und Aktive Rechnungsabgrenzung

Nachfolgend werden die Bereiche näher aufgeführt.

Bilanz Aktiva (komprimiert gemäß § 55 Abs. 1 Satz 3 KomHKVO)

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|---------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1. - Immaterielles Vermögen | 140.739,40 | 133.810,42 | -6.928,98 ↘ |
| 2. - Sachvermögen | 5.034.103,37 | 5.072.601,77 | 38.498,40 → |
| 3. - Finanzvermögen | 193.145,16 | 199.363,19 | 6.218,03 ↗ |
| 4. - Liquide Mittel | 1.414.962,85 | 1.487.149,15 | 72.186,30 ↗ |
| 5. - Aktive Rechnungsabgrenzung | 443,89 | 0,00 | -443,89 ↘ |
| Summe Aktiva | 6.783.394,67 | 6.892.924,53 | 109.529,86 ↗ |





2.1.1 Immaterielles Vermögen

1. Immaterielles Vermögen

Bei immateriellen Vermögensgegenständen handelt es sich um Vermögensgegenstände, die nicht körperlich fassbar sind. Dies sind Rechte und Möglichkeiten mit besonderen Vorteilen, zu deren Erlangung bei der Kommune Aufwendungen entstanden und die selbstständig bewertbar sind. Sie sind als Anschaffungs- oder Herstellungskosten zu bilanzieren und planmäßig abzuschreiben. Auch geleistete Investitionszuwendungen sind als immaterielles Vermögen zu bilanzieren.

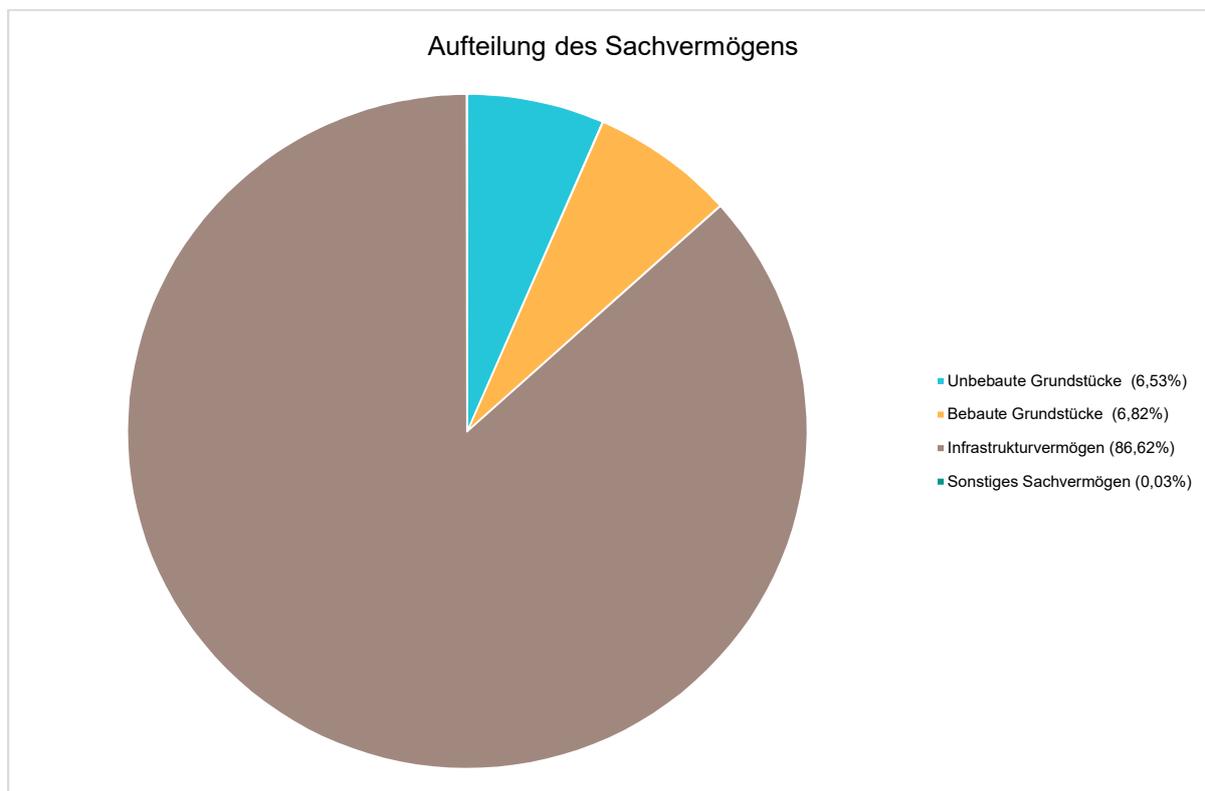
Aufteilung nach Kontenarten

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|---|-------------------|-------------------|--------------------|
| 1. - Immaterielles Vermögen | 140.739,40 | 133.810,42 | -6.928,98 ↘ |
| 1.1 - Konzessionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.2 - Lizenzen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.3 - Ähnliche Rechte | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.4 - Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 140.739,40 | 133.810,42 | -6.928,98 ↘ |
| 1.5 - Aktivierter Umstellungsaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.6 - Sonstiges immaterielles Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |

Die ausgewiesenen Veränderungen basieren ausschließlich auf den planmäßigen Abschreibungen. Immaterielle Vermögenszugänge sind im Berichtsjahr 2018 nicht zu bilanzieren.

2.1.2 Sachvermögen

| Bilanzposition | 2017 | 2018 | Veränderung |
|---|------------------|------------------|-----------------|
| 2 - Sachvermögen | 5.034.103 | 5.072.602 | 38.498 → |
| 2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 141.553 | 331.349 | 189.796 ↗ |
| 2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 355.246 | 345.882 | -9.365 ↘ |
| 2.3 - Infrastrukturvermögen | 4.535.184 | 4.393.974 | -141.210 ↘ |
| 2.4 - Bauten auf fremden Grundstücken | 0 | 0 | 0 → |
| 2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 0 | 0 | 0 → |
| 2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 0 | 0 | 0 → |
| 2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 2.121 | 1.397 | -724 ↘ |
| 2.8 - Vorräte | 0 | 0 | 0 → |
| 2.9 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 0 | 0 | 0 → |



2.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken

2.1 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte an unbebauten Grundstücken.

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 331.348,88 Euro aus.

Aufteilung nach Kontenarten

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|--------------------------------|-----------|------------|--------------|
| Grünflächen | 42.323,82 | 42.323,82 | 0,00 → |
| Ackerland | 47.836,32 | 237.632,45 | 189.796,13 ↗ |
| Wald, Forsten | 12.245,34 | 12.245,34 | 0,00 → |
| Sonstige unbebaute Grundstücke | 39.147,27 | 39.147,27 | 0,00 → |

Die Kontenart 0120 – Ackerland weist im Berichtsjahr 2018 einen Vermögenszuwachs in Höhe von rund 189.800 Euro aus. Die Gemeinde Asendorf erwarb in der Gemarkung Asendorf ein Grundstück mit einer Größe von rund 23.900 qm. Neben dem tatsächlichen Kaufpreis sind die Nebenkosten (Grunderwerbsteuer, Notarkosten, etc.) als Anschaffungskosten aktiviert worden.



2.1.2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

2.2 Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 345.881,93 Euro aus. Die ausgewiesenen Veränderungen basieren ausschließlich auf den planmäßigen Abschreibungen. Vermögenszugänge sind im Berichtsjahr 2018 nicht zu bilanzieren.

Aufteilung nach Kontenarten

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|--|------------|------------|-------------|
| Grundstücke mit Wohnbauten | 84.536,62 | 81.894,85 | -2.641,77 ↘ |
| Grundstücke mit sozialen Einrichtungen | 218.718,63 | 211.995,88 | -6.722,75 ↘ |
| Grundstücke mit Schulen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Grundstücke mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen | 51.991,20 | 51.991,20 | 0,00 → |
| Grundstücke für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Grundstücke mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäuden | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |

2.1.2.3 Infrastrukturvermögen

2.3. Infrastrukturvermögen

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 4.393.974,01 Euro aus. Die ausgewiesenen Veränderungen basieren ausschließlich auf den planmäßigen Abschreibungen. Vermögenszugänge sind im Berichtsjahr 2018 nicht zu bilanzieren.

Aufteilung nach Kontenarten

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|--|--------------|--------------|---------------|
| Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 2.804.278,62 | 2.804.278,62 | 0,00 → |
| Brücken und Tunnel | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen | 1.709.146,13 | 1.571.044,91 | -138.101,22 ↘ |
| Strom-, Gas-, Wasserleitungen und zugehörige Anlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Wasserbauliche Anlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 21.758,88 | 18.650,48 | -3.108,40 ↘ |



2.1.2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden

Bei dieser Position handelt es sich um Baulichkeiten, die von der Kommune auf einem fremden Grundstück errichtet worden sind.

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 0,00 Euro aus.

Aufteilung nach Kontenarten

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|------------------------------------|------|------|-------------|
| Bauten auf fremdem Grund und Boden | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |

2.1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Hierunter fallen Kunstgegenstände (Gemälde, Skulpturen o. a., die als Kunstwerk anerkannt sind) und Kulturdenkmäler (Bau- und Bodendenkmäler).

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 0,00 Euro aus.

Aufteilung nach Kontenarten

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|------------------|------|------|-------------|
| Kunstgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Kulturdenkmäler | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |

2.1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

2.6 Maschinen und technische Anlagen; Fahrzeuge

Bei Maschinen und technischen Anlagen handelt es sich um Vorrichtungen aller Art, welche dem Betriebszweck dienen aber nicht wesentlicher Bestandteil eines Grundstückes oder Gebäudes sind.

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 0,00 Euro aus.

Aufteilung nach Kontenarten

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|----------------------------------|------|------|-------------|
| Fahrzeuge | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Maschinen und Technische Anlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |



2.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung

2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tier

Unter diese Bilanzposition fallen insbesondere Einrichtungsgegenstände mit einem Beschaffungswert von über 1.000 Euro (netto). Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 1.396,95 Euro aus. Die ausgewiesenen Veränderungen basieren ausschließlich auf den planmäßigen Abschreibungen. Vermögenszugänge sind im Berichtsjahr 2018 nicht zu bilanzieren.

Aufteilung nach Kontenarten

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|--|----------|----------|-------------|
| Betriebsvorrichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.758,15 | 1.155,36 | -602,79 ↘ |
| Nutzpflanzungen und Nutztiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro | 362,39 | 241,59 | -120,80 ↘ |

2.1.2.8 Vorräte

2.8 Vorräte

Im Berichtsjahr 2018 weist diese Bilanzposition 0,00 Euro aus.

Aufteilung nach Kontenarten

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|--|------|------|-------------|
| Rohstoffe/Fertigungsmaterial | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Hilfsstoffe | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Betriebsstoffe | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Waren | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Unfertige/fertige Erzeugnisse und Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Geleistete Anzahlungen auf Vorräte | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Sonstige Vorräte | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |

2.1.2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

2.9 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Investive Maßnahmen, deren Inbetriebnahme noch nicht oder nur zum Teil erfolgen, sind in dieser Position gesondert bis zum Zeitpunkt der Aktivierung auszuweisen. Mit der Aktivierung (und ggf. Beginn der planmäßigen Abschreibung) ist der Aktivtausch dieser Bestände verbunden.

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 0,00 Euro aus.

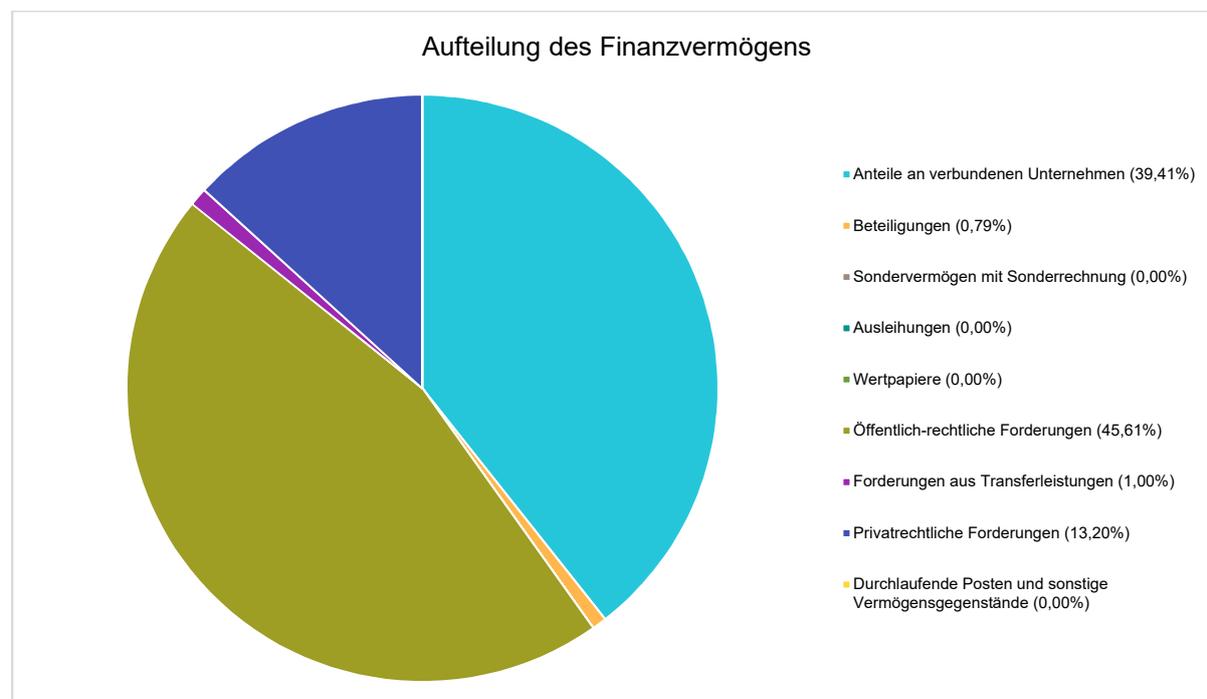


2.1.3 Finanzvermögen

3. Finanzvermögen

Unter dem Finanzvermögen sind Anteile und Ausleihungen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen und sonstige Wertpapiere des Anlagevermögens auszuweisen. Die Gemeinde überlässt einem Dritten finanzielle Mittel in Form von Fremd- oder Eigenkapital mit langfristigen Charakter.

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|--|----------------|----------------|----------------|
| 3 - Finanzvermögen | 193.145 | 199.363 | 6.218 ↗ |
| 3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen | 74.868 | 74.868 | 0 → |
| 3.2 - Beteiligungen | 1.500 | 1.500 | 0 → |
| 3.3 - Sondervermögen mit Sonderrechnung | 0 | 0 | 0 → |
| 3.4 - Ausleihungen | 0 | 0 | 0 → |
| 3.5 - Wertpapiere | 0 | 0 | 0 → |
| 3.6 - Öffentlich-rechtliche Forderungen | 79.514 | 96.031 | 16.517 ↗ |
| 3.7 - Forderungen aus Transferleistungen | 7.625 | 1.892 | - 5.733 ↘ |
| 3.8 - sonstige Privatrechtliche Forderungen | 29.639 | 25.072 | - 4.567 ↘ |
| 3.9 - Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 → |





2.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

3.1. Anteilen an verbundenen Unternehmen

Unter den Anteilen an verbundenen Unternehmen sind Anteile an Unternehmen auszuweisen, die in den Konzernabschluss über die Vollkonsolidierung einzubeziehen sind. Verbundene Unternehmen stehen unter der einheitlichen Leitung der Gemeinde, oder der Gemeinde steht die Mehrheit der Stimmrechte zu, oder der Gemeinde das Recht zusteht, die Mehrheit der Mitglieder des Leitungsrats, Verwaltungs- oder Aufsichtsrats zu bestellen oder abzurufen, oder der Gemeinde das Recht zusteht einen beherrschenden Einfluss auszuüben.

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 74.868,00 Euro aus.

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|---|---------------|---------------|---------------|
| Stammaktien an der Avacon AG | 74.868 | 74.868 | 0,00 → |
| Summe Anteile an verbundenen Unternehmen | 74.868 | 74.868 | 0,00 → |

2.1.3.2 Beteiligungen

3.2 Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile der Kommunen an Unternehmen und Einrichtungen, die in der Absicht gehalten werden, eine dauerhafte Bindung zu diesem Unternehmen herzustellen.

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 1.500,00 Euro aus.

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|----------------------------|-----------------|-----------------|---------------|
| Volksbank Aller/Weser | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 → |
| Summe Beteiligungen | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 → |

2.1.3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung

3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung

Sondervermögen mit Sonderrechnung werden zum Nennwert angesetzt.

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 0,00 Euro aus.

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|---|-------------|-------------|---------------|
| Keine Angaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Summe Sondervermögen, Zweckverbände, Anstalten, Sparkassen und Ausleihungen an diese | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |



2.1.3.4 Ausleihungen

3.4 Ausleihungen

Ausleihungen werden mit dem Rückzahlungsbetrag ausgewiesen.

Anteile an Genossenschaften, die nicht als Beteiligung oder Wertpapier gelten, sind Analogie zum Handelsrecht im Sinne des § 271 Abs. 1 Satz 5 HGB beim Bilanzposten Ausleihungen auszuweisen.

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 0,00 Euro aus.

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|--|-------------|-------------|---------------|
| Keine Angaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Summe Ausleihungen an verbundenen Unternehmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |

2.1.3.5 Wertpapiere

3.5 Wertpapiere

Wertpapiere werden zum Nennwert angesetzt. Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 0,00 Euro aus.

Aufteilung nach Kontenarten

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|-----------------------|------|------|-------------|
| Investmentzertifikate | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Kapitalmarktpapiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Geldmarktpapiere | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Finanzderivate | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |



2.1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Die Bestände wurden unter Bildung von Einzelwertberichtigungen (z. B. aufgrund von Insolvenzen, erfolgloser Vollstreckung, Aussetzung, etc.) in die Bilanz eingestellt. Die öffentlich-rechtlichen Forderungen sind um die um die Einzelwertberichtigung zu bereinigen.

Öffentlich-rechtliche Forderungen werden zum Nennwert ausgewiesen. Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 96.031,04 Euro aus. Gemäß § 57 Abs. 5 KomHKVO erfolgt die ergänzende Darstellung als Anlage zum Anhang in der Forderungsübersicht. Forderungen und Einzelwertberichtigungen werden in der nachstehenden Tabelle saldiert abgebildet. Ein getrennter Ausweis erfolgt im Rechenschaftsbericht der Gemeinde Asendorf.

Aufteilung nach Kontenarten

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|--|-----------|-----------|-------------|
| Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen | 2.043,00 | 1.368,00 | -675,00 📉 |
| Sonstige Forderungen | 6.710,84 | 6.654,02 | -56,82 📉 |
| Kommunale Steuern und übrige öffentlich-rechtliche Forderungen | 70.759,96 | 88.009,02 | 17.249,06 📈 |

2.1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen

3.7 Forderungen aus Transferleistungen

Forderungen aus Transferleistungen werden zum Nennwert ausgewiesen. Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 1.992,15 Euro aus.

Aufteilung nach Kontenarten

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|------------------------------------|----------|----------|-------------|
| Forderungen aus Transferleistungen | 7.624,78 | 1.992,15 | -5.632,63 📉 |



2.1.3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen

3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen

Sonstige privatrechtliche Forderungen werden zum Nennwert ausgewiesen. Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 25.072,00 Euro aus. Forderungen und Einzelwertberichtigungen werden in der nachstehenden Tabelle saldiert abgebildet. Ein getrennter Ausweis erfolgt im Rechenschaftsbericht der Gemeinde Asendorf.

Im Wesentlichen handelt es sich hierbei um:

Aufteilung nach Kontenarten

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|---|-----------|-----------|-------------|
| Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen | 29.501,24 | 25.072,00 | -4.429,24 ↓ |
| Sonstige Forderungen | 137,34 | 0,00 | -137,34 ↓ |
| Eingefordertes, noch nicht eingezahltes Kapital und eingeforderte Nachschüsse | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Übrige privatrechtliche Forderungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |

2.1.3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände

3.9 Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände

Sonstige Vermögensgegenstände werden zum Nennwert ausgewiesen. Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 0,00 Euro aus.

Aufteilung nach Kontenarten

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|-------------------------------|------|------|-------------|
| Durchlaufende Posten | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Sonstige Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Vorsteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |



2.1.4 Liquide Mittel

4. Liquide Mittel

Gemäß § 60 Nr. 32 KomHKVO bestehen Liquide Mittel (flüssige Mittel) aus Bargeld, Guthaben auf laufenden Konten bei Kreditinstituten (Kontokorrent- oder Girokonto), Schecks sowie Geldanlagen aus dem Kassenbestand (Bargeld, Schecks, Briefmarken, etc.).

Die Kassengeschäfte einer Samtgemeinde werden mit den Kassengeschäften der Mitgliedsgemeinden in einem Kassenverbund geführt. Nach den Empfehlungen der AG Doppik hat die Samtgemeinde die liquiden Mittel der Mitgliedsgemeinden als Forderungen in den Bilanzen der jeweiligen Mitgliedsgemeinden ausgewiesen. Bei der Samtgemeinde wurden entsprechende Verbindlichkeiten gegenüber den Mitgliedsgemeinden ausgewiesen.

Die Stände sind mit dem Tagesabschluss der Samtgemeindekasse bzw. den jeweiligen Konto- und Sparbuchbeständen zum 31.12.2018 abgestimmt. Der Barkassenbestand stimmt mit dem Stand des Kassenbuches überein.

Die liquiden Mittel betragen 1.487.149,15 € im Berichtsjahr 2018.

2.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

5. Aktive Rechnungsabgrenzung

Durch Rechnungsabgrenzungsposten werden Aufwendungen und Erträge den einzelnen Geschäftsjahren periodengerecht durch Abgrenzung zugerechnet.

Es handelt sich um eine Abgrenzung der Sache und der Zeit nach. Bei den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten (ARAP) handelt es sich um Ausgaben, die vor dem Abschlusstag geleistet wurden und Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen (§ 51 Abs.1 KomHKVO).

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition 0,00 Euro aus.



2.2 Bilanz - Passiva

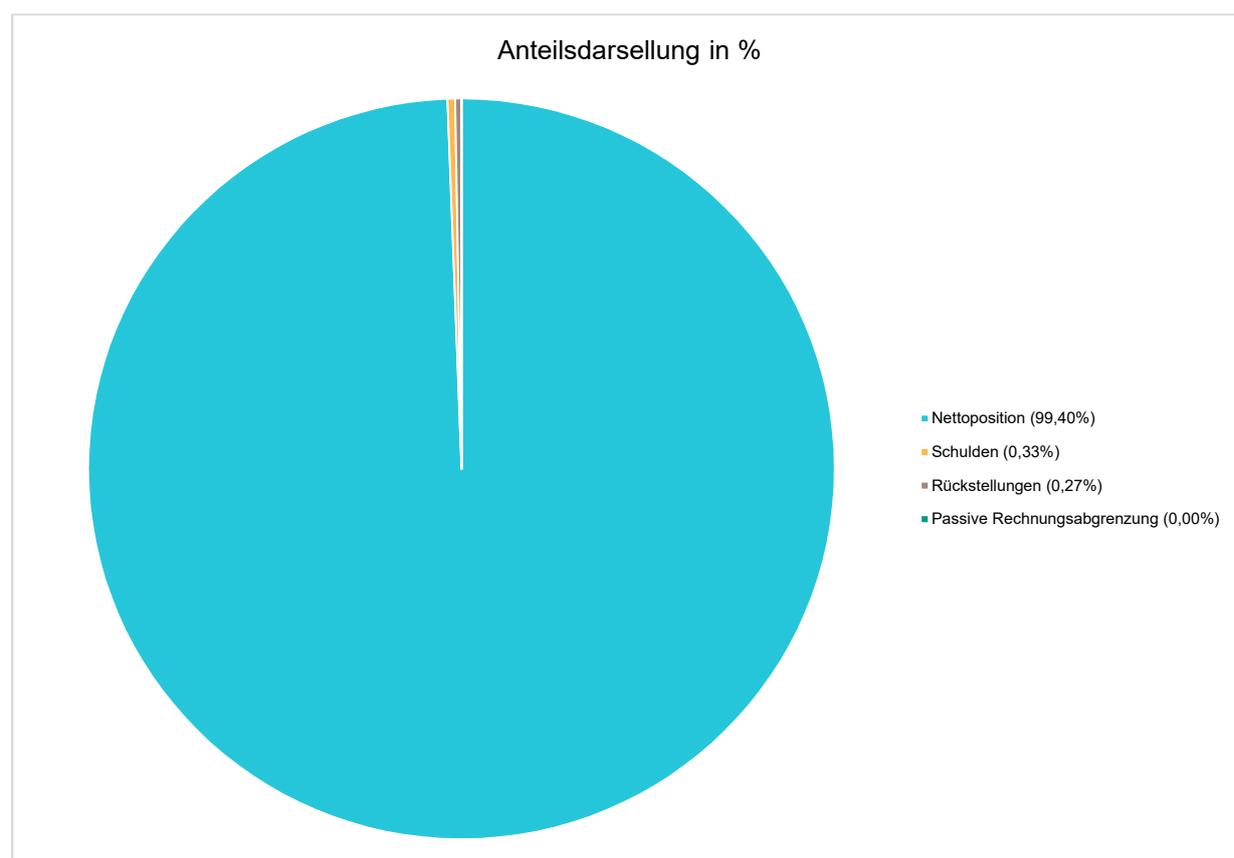
Die PASSIVA setzt sich aus folgenden Vermögensbereichen zusammen:

Nettoposition, Schulden, Rückstellungen und Passive Rechnungsabgrenzung.

Nachfolgend werden die Bereiche näher aufgeführt.

Bilanz Passiva (komprimiert gemäß § 55 Abs. 1 Satz 3 KomHKVO)

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|
| 1. - Nettoposition | 6.627.612,18 | 6.842.332,43 | 214.720,25 ↗ |
| 2. - Schulden | 139.782,49 | 31.876,10 | -107.906,39 ↘ |
| 3. - Rückstellungen | 16.000,00 | 18.716,00 | 2.716,00 ↗ |
| 4. - Passive Rechnungsabgrenzung | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| Summe Passiva | 6.783.394,67 | 6.892.924,53 | 110.529,86 ↗ |



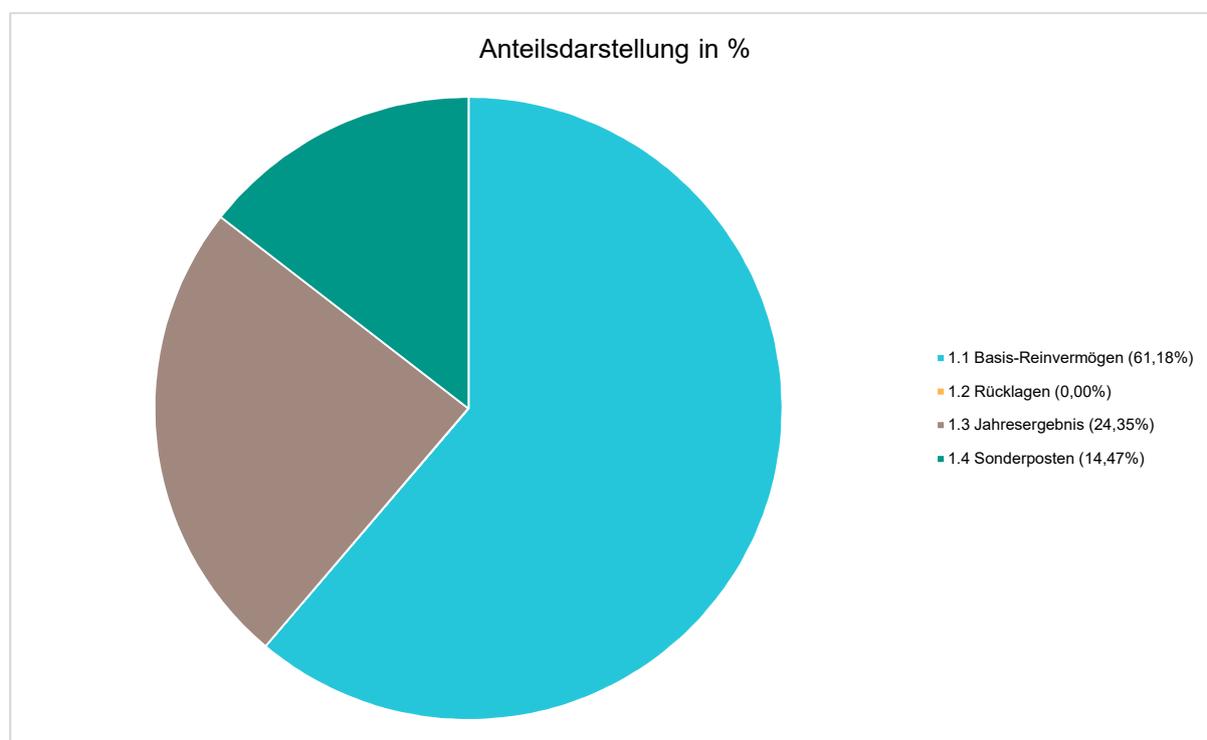


2.2.1 Nettoposition

1. Nettoposition

Die Nettoposition in Höhe von 6.842.332,43 € setzt sich in der Bilanz zusammen aus:

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|------------------------|-----------|-----------|-------------|
| 1.1 Basis-Reinvermögen | 4.186.363 | 4.186.363 | 0 → |
| 1.2 Rücklagen | 0 | 0 | 0 → |
| 1.3 Jahresergebnis | 1.358.223 | 1.666.020 | 307.797 ↗ |
| 1.4 Sonderposten | 1.083.026 | 989.949 | -93.077 ↘ |



1.1 Basisreinvermögen (4.186.362,94 €)

Das Basis-Reinvermögen in der Bilanz stellt die Differenz zwischen den Aktivposten der Bilanz sowie den übrigen Passivposten dar und bildet den Wert des mit eigenen Mitteln finanzierten Vermögens ab. Berichtigungen zum Reinvermögen sind gemäß § 62 Abs. 2 Satz 3 KomHKVO im Anhang zur Bilanz zu erläutern. Es haben sich im Berichtsjahr 2018 hierzu keine Sachverhalte ergeben.



1.2 Rücklagen (0,00 €)

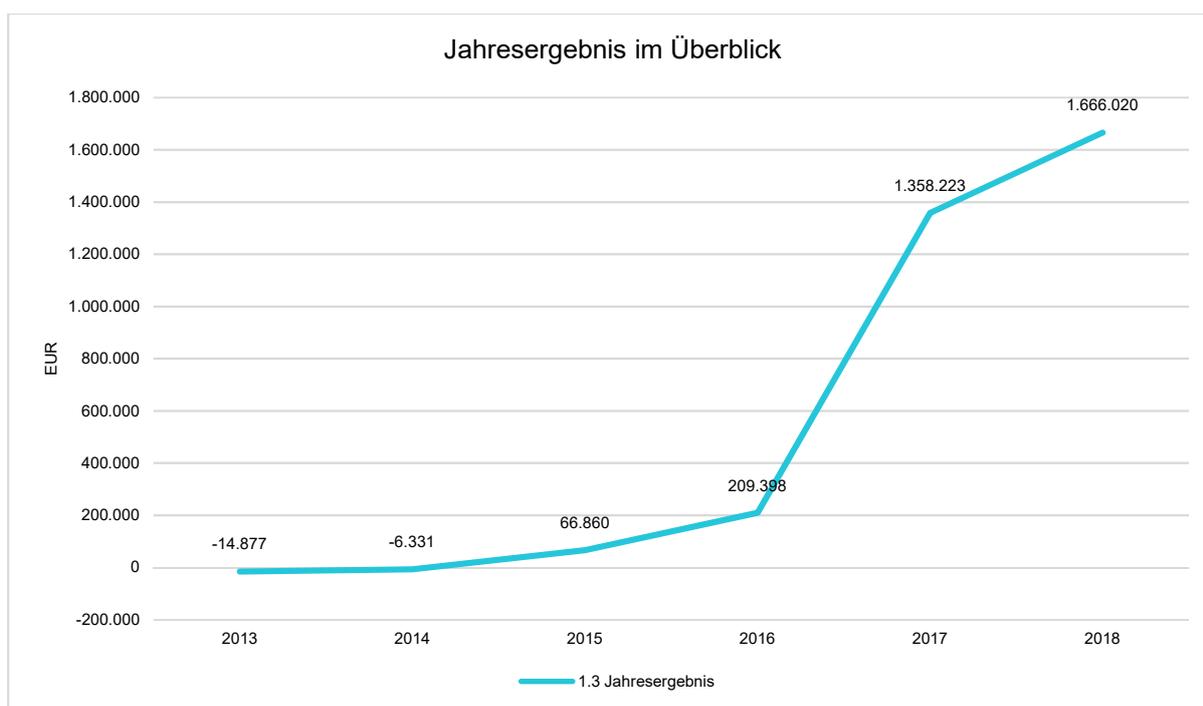
Gemäß § 123 Abs.1 NKomVG bildet die Kommune eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses und eine Rücklage aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses. Weitere Rücklagen sind zulässig.

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|--|------|------|-------------|
| 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.2.3 Bewertungsrücklage | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.2.5 Sonstige Rücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |

1.3 Jahresergebnis (1.666.020,30 €)

Das Jahresergebnis stellt den Überschuss oder Fehlbetrag dar, welcher sich aus dem Saldo des ordentlichen und außerordentlichen Ergebnisses ergibt. Fehlbeträge aus Vorjahren sind ebenfalls zu berücksichtigen.

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|--|--------------|--------------|--------------|
| 1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.3.2 Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag mit Angabe des Betrages der Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen | 1.358.223,11 | 1.666.020,30 | 307.797,19 ↗ |



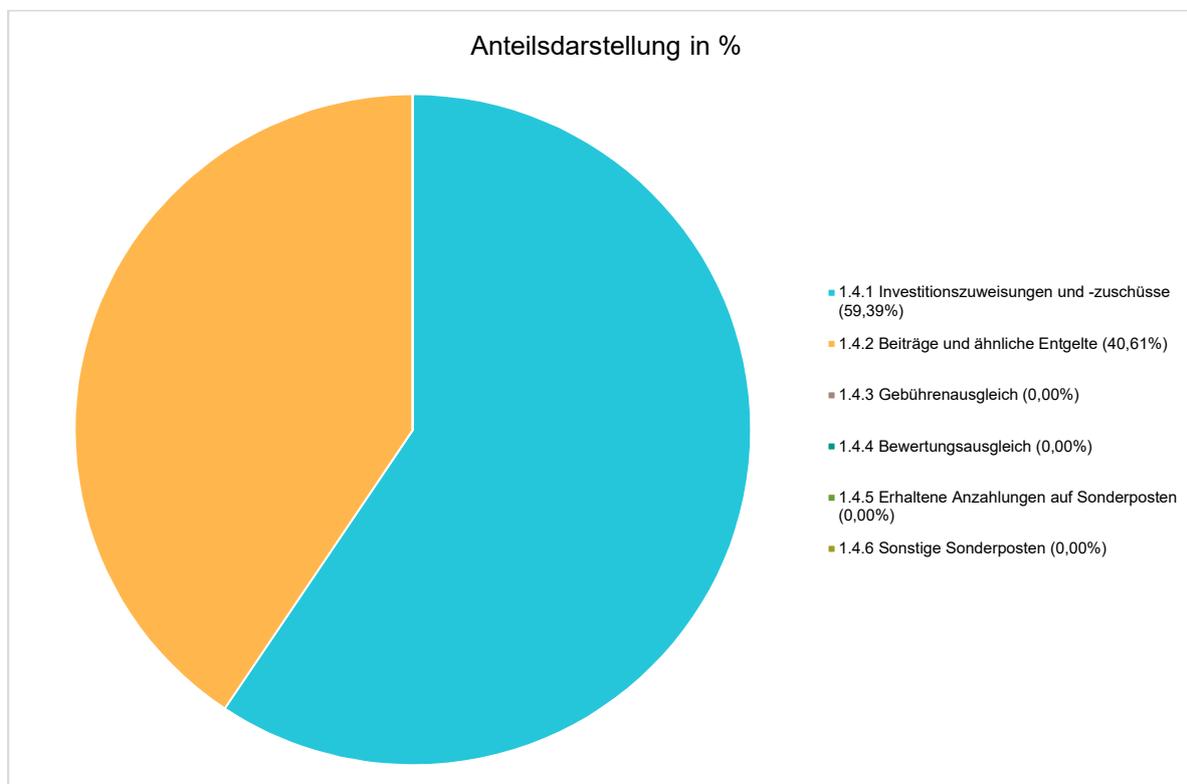


1.4 Sonderposten (989.949,19 €)

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.

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|--|------------|------------|--------------|
| 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 625.284,82 | 587.883,48 | -37.401,34 ↓ |
| 1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte | 457.741,31 | 402.065,71 | -55.675,60 ↓ |
| 1.4.3 Gebührenaussgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.4.4 Bewertungsausgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.4.6 Sonstige Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |

Die ausgewiesenen Veränderungen resultieren ausschließlich aus der Auflösung bereits passivierter Sonderposten. Im Berichtsjahr 2018 sind keine Investitionszuwendungen oder Beiträge auf der Passivseite der Bilanz verbucht worden.





2.2.2 Schulden

2. Schulden

Schulden Zahlungsverpflichtungen der Gemeinde, die am Bilanzstichtag hinsichtlich des Eintritts, ihrer Höhe und ihrer Fälligkeit nach feststehen. Gemäß § 47 Abs. 7 KomHKVO sind Schulden grundsätzlich mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen.

Nähere Angaben, insbesondere hinsichtlich der Laufzeit, sind der gemäß § 57 Abs. 3 KomHKVO der zum Anhang als Anlage beizufügenden Schuldenübersicht zu entnehmen.

Übersicht

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|--|------------|-----------|---------------|
| 2.1 - Geldschulden / Kredite für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 2.2 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 2.3 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 949,77 | 0,00 | -949,77 ↘ |
| 2.4 - Transferverbindlichkeiten | 0,00 | 7.700,00 | 7.700,00 ↗ |
| 2.5 - Sonstige Verbindlichkeiten | 138.832,72 | 24.176,10 | -114.656,62 ↘ |

2.1 Geldschulden (0,00 €)

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition obigen Betrag aus.

Übersicht

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|--|------|------|-------------|
| 2.1.1 Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 2.1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 2.1.3 Liquiditätskredite | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 2.1.4 sonstige Geldschulden | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |

2.2 Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften (0,00 €)

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition obigen Betrag aus.

2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (0,00 €)

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition obigen Betrag aus.



2.4 Transferverbindlichkeiten (7.700,00 €)

Im Berichtsjahr 2018 weist die Bilanzposition obigen Betrag aus.

Übersicht

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|--|------|----------|-------------|
| 2.4.1 Finanzausgleichverbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 2.4.2 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke | 0,00 | 7.700,00 | 7.700,00 ↗ |
| 2.4.3 Verbindlichkeiten aus Schuldendiensthilfen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 2.4.4 Soziale Leistungsverbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 2.4.5 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 2.4.6 Steuerverbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 2.4.7 Andere Transferverbindlichkeiten | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |

2.5 Sonstige Verbindlichkeiten (24.179,10 €)

Diese Bilanzposition stellt einen Restposten dar, in dem alle sonstigen Verbindlichkeiten gegenüber Dritten auszuweisen sind. Hierrunter fallen:

- durchlaufender Posten (verrechnete MwSt., abzuführende Lohn- und Kirchensteuer, sonstige durchlaufende Posten)
- abzuführende Gewerbesteuer
- empfangene Anzahlungen
- andere sonstige Verbindlichkeiten

Übersicht

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|---|------------|-----------|---------------|
| 2.5.1 Durchlaufende Posten | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 2.5.2 Abzuführende Gewerbesteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 2.5.3 Empfangene Anzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 2.5.4 Andere sonstige Verbindlichkeiten | 138.832,72 | 24.176,10 | -114.656,62 ↘ |

Die ausgewiesenen Verbindlichkeiten teilen sich auf Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung (14.794,10 Euro) und Verbindlichkeiten aus der Abrechnung der Einkommensteuerbeteiligung 2018 (9.382,00 Euro) auf.



2.2.3 Rückstellungen

2.3. Rückstellung (18.716,00 €)

Es wurde obiger Betrag zurückgestellt.

Übersicht

| | 2017 | 2018 | Veränderung |
|--|------------------|------------------|-------------------|
| 3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 3.2 - Rückstellung Altersteilzeit und sonstige Maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 3.3 - Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 3.4 - Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 3.5 - Rückstellungen für Sanierung von Altlasten | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 3.6 - Rückstellungen Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse | 0,00 | 716,00 | 716,00 ↗ |
| 3.7 - Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 3.8 - Andere Rückstellungen | 16.000,00 | 18.000,00 | 2.000,00 ↗ |
| 3 - Summe Rückstellungen | 16.000,00 | 18.716,00 | 2.716,00 ↗ |

Zusätzliche Angaben sind gemäß § 57 Abs. 4 KomHKVO der Rückstellungsübersicht als Anlage zum Anhang zu entnehmen.

Im Berichtsjahr 2018 sind 2.000 Euro für die Prüfung des Jahresabschluss 2018 der Rückstellung zugeführt worden.

Darüber hinaus ist eine Rückstellung in Höhe von 716,00 Euro aus der Verzinsung von Steuerveranlagungen (Nachzahlungszinsen) gebildet worden, da der BFH erhebliche Zweifel an der bestehenden Verzinsung von 6 % p.a. geäußert hat.

2.2.4 Passive Rechnungsabgrenzungsposten

4. Passive Rechnungsabgrenzung (0,00 €)

Durch Rechnungsabgrenzungsposten werden Aufwendungen und Erträge den einzelnen Geschäftsjahren periodengerecht durch Abgrenzung zugerechnet. Es handelt sich um eine Abgrenzung der Sache und der Zeit nach. Bei den passiven Rechnungsabgrenzungsposten (PRAP) handelt es sich um Einnahmen vor dem Abschlussstichtag, die als Ertrag für einen Zeitraum nach dem Bilanzstichtag gebucht werden müssen (§ 51 Abs.3 KomHKVO).

Zum Stichtag des Jahresabschlusses liegen keine passiven Rechnungsabgrenzungsposten vor:



2.3 Bilanz - weitere Darstellung

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

| Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre: | insbesondere |
|--|---------------------|
| Haushaltsreste | 0,00 |
| Bürgschaften | 0,00 |
| Gewährleistungsverträge | 0,00 |
| in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen | 0,00 |
| Verpflichtungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0,00 |
| über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge | 3.599 |

Haushaltsreste sind mit dem Jahresabschluss 2018 nicht gebildet worden.

Verpflichtungsermächtigungen wurden nicht in Anspruch genommen, da im Haushaltsplan keine entsprechenden Ermächtigungen vorhanden waren und sich keine entsprechenden Sachverhalte ergeben haben.

Die über das Haushaltsjahr 2018 hinaus gestundeten Beträge belaufen sich auf 3.599 Euro. Es handelt sich hierbei um genehmigte Stundungsanträge für die Gewerbesteuer und für Straßenausbaubeiträge.



3 Erläuterungen zur Ergebnis- und Finanzrechnung

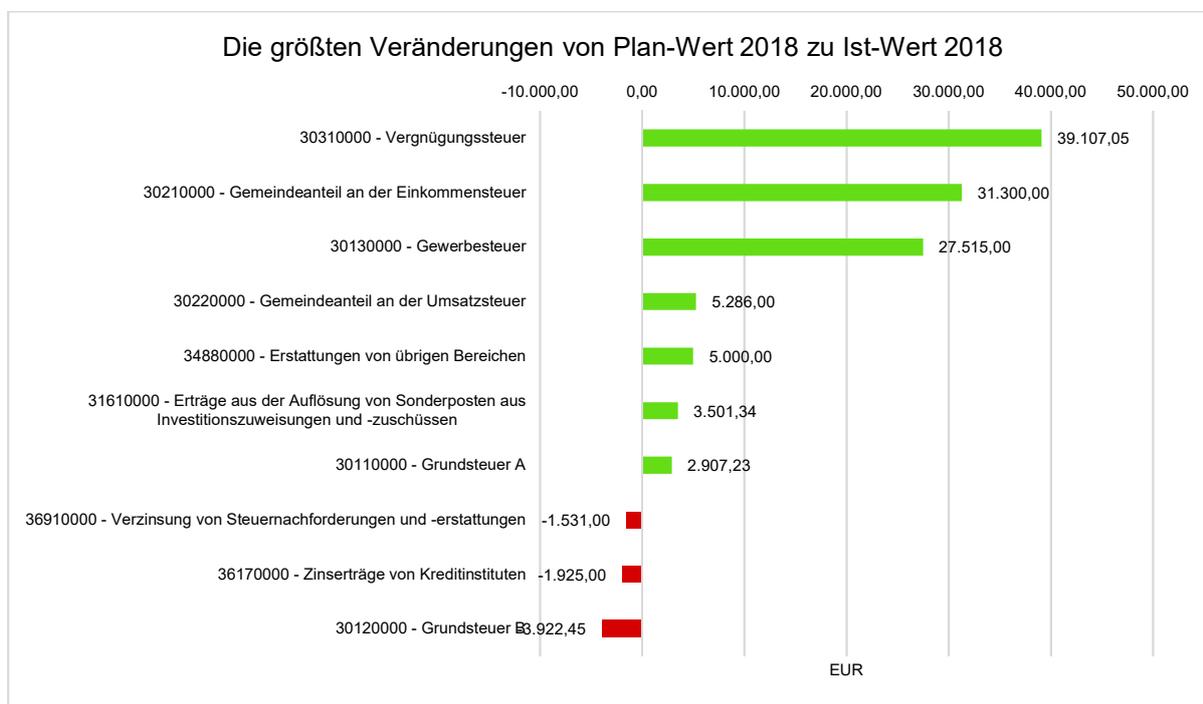
Nachstehend werden gemäß § 55 Abs. 1 Satz 2 KomHKVO die wichtigsten Ergebnisse des Jahresabschlusses und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen zur Ergebnis- und Finanzrechnung erläutert. Weitere Darstellungen und Bewertungen ergeben sich aus dem Rechenschaftsbericht gemäß § 57 Abs. 1 KomHKVO.

3.1 Übersicht Ergebnisrechnung (nach KomHKVO)

| | Erg. 2017 | Plan 2018 | Erg. 2018 | Abw. zu Erg. 2017 | Abw. zu Plan 2018 |
|--|---------------------|------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 1. - Steuern und ähnliche Abgaben | 2.536.532,74 | 2.502.500 | 2.605.692,33 | 69.159,59 ↗ | 103.192,33 ↗ |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.583,33 | 123.900 | 124.054,32 | 117.470,99 ↗ | 154,32 → |
| 3. - Auflösungserträge aus Sonderposten | 101.323,27 | 88.600 | 93.076,94 | -8.246,33 ↘ | 4.476,94 ↗ |
| 6. - privatrechtliche Entgelte | 10.753,69 | 27.600 | 29.048,55 | 18.294,86 ↗ | 1.448,55 ↗ |
| 7. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 11.685,37 | 300 | 5.758,99 | -5.926,38 ↘ | 5.458,99 ↗ |
| 8. - Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 10.001,48 | 8.300 | 6.114,71 | -3.886,77 ↘ | -2.185,29 ↘ |
| 11. - sonstige ordentliche Erträge | 1.001.727,11 | 98.600 | 99.041,26 | -902.685,85 ↘ | 441,26 → |
| 12. - Summe ordentliche Erträge | 3.678.606,99 | 2.849.800 | 2.962.787,10 | -715.819,89 ↘ | 112.987,10 ↗ |
| 13. - Personalaufwendungen | 65.536,78 | 55.600 | 50.538,19 | -14.998,59 ↘ | -5.061,81 ↘ |
| 15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 92.525,76 | 99.900 | 75.524,32 | -17.001,44 ↘ | -24.339,13 ↘ |
| 16. - Abschreibungen | 178.309,11 | 166.900 | 159.326,71 | -18.982,40 ↘ | -7.573,29 ↘ |
| 17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 2.733,50 | 4.500 | 807,00 | -1.926,50 ↘ | -3.693,00 ↘ |
| 18. - Transferaufwendungen | 2.127.004,37 | 2.296.700 | 2.297.954,37 | 170.950,00 ↗ | 1.254,37 → |
| 19. - sonstige ordentliche Aufwendungen | 63.704,87 | 85.500 | 70.839,32 | 7.134,45 ↗ | -14.637,75 ↘ |
| 20. - Summe ordentliche Aufwendungen | 2.529.814,39 | 2.709.100 | 2.654.989,91 | 125.175,52 ↗ | -54.050,61 ↘ |
| 21. - Ordentliches Ergebnis | 1.148.792,60 | 140.800 | 307.797,19 | -840.995,41 ↘ | 167.037,71 ↗ |
| 22. - Außerordentliche Erträge | 177,61 | 0 | 0,00 | -177,61 ↘ | 0,00 → |
| 23. - Außerordentliche Aufwendungen | 145,38 | 0 | 0,00 | -145,38 ↘ | 0,00 → |
| 24. - Außerordentliches Ergebnis | 32,23 | 0 | 0,00 | -32,23 ↘ | 0,00 → |
| 25. - Jahresergebnis | 1.148.824,83 | 140.800 | 307.797,19 | -840.995,41 ↘ | 167.037,71 ↗ |
| Erträge aus Interner Leistungsbeziehung | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| Aufwendungen aus interner Leistungsbeziehungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| Saldo aus der internen Leistungsbeziehung | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen | 1.148.824,83 | 140.800 | 307.797,19 | -840.995,41 ↘ | 167.037,71 ↗ |



Ertragskonten mit Abweichungen:



Die dargestellten Abweichungen werden wie folgt erläutert:

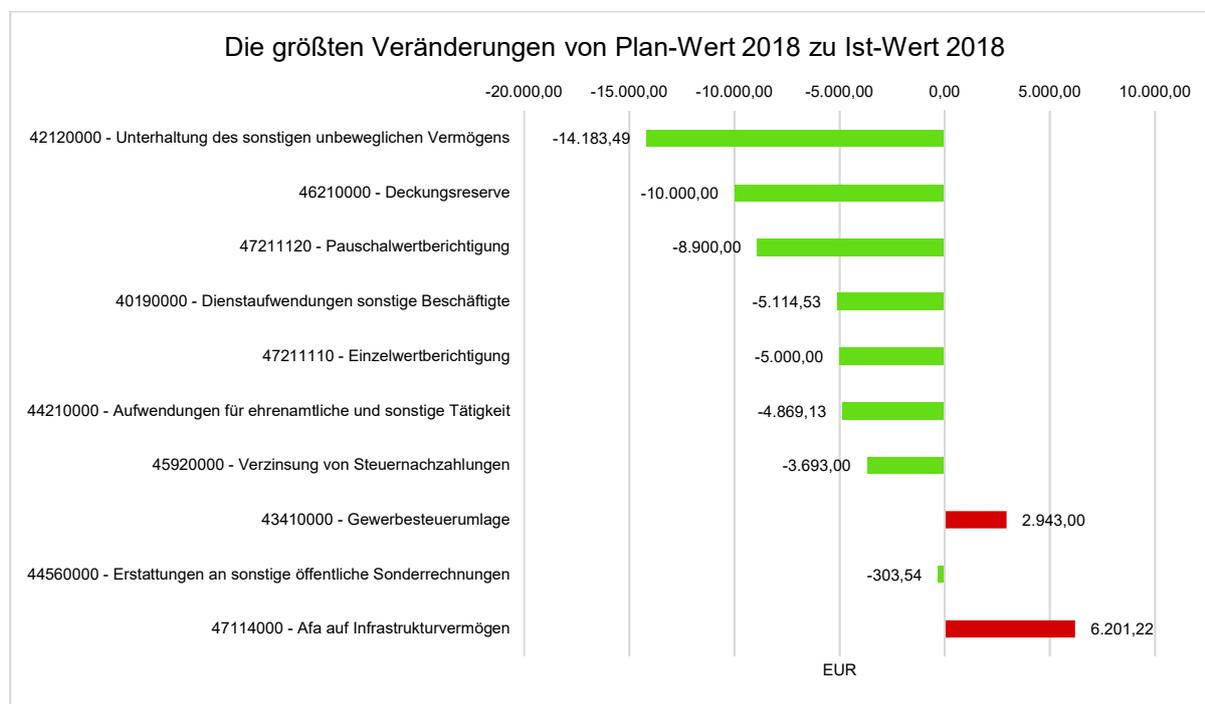
Vergnügungssteuer: Die Anzahl der aufgestellten Automaten im Gemeindegebiet Asendorf hat sich im Laufe des Berichtsjahres 2018 durch eine neue Spielhalle deutlich erhöht. Auf Grund der bestehenden Satzung konnten entsprechende Mehrerträge erwirtschaftet werden.

Einkommensteuer- und Gewerbesteuer: Die Ansätze der Steuern (insbesondere Einkommen- und Gewerbesteuer) werden in der Haushaltsplanung restriktiv veranschlagt. Die veranlagten Beträge übersteigen die Ansätze im oben dargestellten Rahmen.

Grundsteuer B: Bei der Grundsteuer B kam es im Laufe des Berichtsjahres 2018 zu Mindererträgen in Höhe von rund 4.000 Euro, die auf Korrekturanlagen des Finanzamtes zurückzuführen sind.



Aufwandskonten mit Abweichungen:



Die dargestellten Abweichungen werden wie folgt erläutert:

Afa auf Infrastrukturvermögen: Die gebuchten Abschreibungen im Berichtsjahr 2018 übersteigen den veranschlagten Ansatz um rund 6.200 Euro. Da die Jahresabschlüsse zum Zeitpunkt der Haushaltsaufstellung nicht vollständig erstellt waren, konnten die Abschreibungen lediglich geschätzt werden.

Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnung: Der Mehraufwand in Höhe von 4.255 Euro resultiert aus der Inanspruchnahme der Leistungen des Bauhofes der Samtgemeinde Bruchhausen-Vilsen. Die abgenommenen Stunden können mit der Haushaltsplanung nur geschätzt werden, sodass in diesem Bereich Abweichungen (sowohl positiv als auch negativ) üblich sind.

Gewerbesteuerumlage: Auf Grund der Mehrerträge aus der Gewerbesteuer und der damit verbundenen Mehreinzahlungen hatte die Gemeinde Asendorf eine höhere Gewerbesteuerumlage zu entrichten als im Haushaltsplan 2018 veranschlagt.

Die Gemeinde Asendorf erwirtschaftete mit dem Jahresabschluss 2018 einen Ergebnisüberschuss, der auch auf Einsparungen an verschiedenen Stellen im Haushalt zurückzuführen ist. Aus der vorstehenden Aufstellung kann ein Teil der Einsparungen entnommen werden.

Art und Höhe der wesentlichen außerordentlichen Erträge und Aufwendungen gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 3 KomHKVO

außerordentliche Erträge

Im Berichtsjahr 2018 haben sich keine außerordentlichen Erträge ergeben.

außerordentliche Aufwendungen

Im Berichtsjahr 2018 haben sich keine außerordentlichen Aufwendungen ergeben.



3.2 Übersicht Finanzrechnung (nach KomHKVO)

| | Erg. 2017 | Plan 2018 | Erg. 2018 | Abw. zu Erg. 2017 | Abw. zu Plan 2018 |
|--|---------------------|------------------|---------------------|----------------------|---------------------|
| 1. - Steuern und ähnliche Abgaben | 2.595.013,02 | 2.502.500 | 2.592.233,27 | -2.779,75 → | 89.733,27 ↗ |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.261,85 | 123.900 | 124.247,26 | 117.985,41 ↗ | 347,26 → |
| 5. - privatrechtliche Entgelte | 6.302,45 | 27.600 | 33.299,79 | 26.997,34 ↗ | 5.699,79 ↗ |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 18.923,81 | 300 | 5.724,33 | -13.199,48 ↘ | 5.424,33 ↗ |
| 7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 10.780,48 | 8.300 | 7.294,71 | -3.485,77 ↘ | -1.005,29 ↘ |
| 9. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 75.969,27 | 98.600 | 98.750,14 | 22.780,87 ↗ | 150,14 → |
| 10. - Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.713.250,88 | 2.761.200 | 2.861.549,50 | 148.298,62 ↗ | 100.349,50 ↗ |
| 11. - Personalauszahlungen | 70.900,66 | 173.300 | 168.202,12 | 97.301,46 ↗ | -5.097,88 ↘ |
| 13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für den Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 91.441,77 | 99.900 | 75.601,27 | -15.840,50 ↘ | -24.262,18 ↘ |
| 14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 2.769,50 | 4.500 | 91,00 | -2.678,50 ↘ | -4.409,00 ↘ |
| 15. - Transferauszahlungen | 2.121.024,37 | 2.296.700 | 2.290.591,37 | 169.567,00 ↗ | -6.108,63 → |
| 16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 53.065,05 | 85.500 | 69.764,17 | 16.699,12 ↗ | -15.712,90 ↘ |
| 17. - Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.339.201,35 | 2.659.900 | 2.604.249,93 | 265.048,58 ↗ | -55.590,59 ↘ |
| 18. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit | 374.049,53 | 101.400 | 257.299,57 | -116.749,96 ↘ | 155.940,09 ↗ |
| 19. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 58.050,00 | 0 | 0,00 | -58.050,00 ↘ | 0,00 → |
| 20. - Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit | 13.723,86 | 0 | 5.632,63 | -8.091,23 ↘ | 5.632,63 ↗ |
| 21. - Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 22. - Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 23. - sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 24. - Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 71.773,86 | 0 | 5.632,63 | -66.141,23 ↘ | 5.632,63 ↗ |
| 25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 366,88 | 189.800 | 189.861,13 | 189.494,25 ↗ | 65,00 → |
| 26. - Baumaßnahmen | 200.786,46 | 0 | 884,77 | -199.901,69 ↘ | 884,77 ↗ |
| 27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.677,81 | 5.000 | 0,00 | 1.677,81 ↗ | -5.000,00 ↘ |
| 28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 74.868,00 | 0 | 0,00 | -74.868,00 ↘ | 0,00 → |
| 29. - aktivierbare Zuwendungen | 59.328,00 | 0 | 0,00 | -59.328,00 ↘ | 0,00 → |
| 31. - Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 333.671,53 | 194.800 | 190.745,90 | -142.925,63 ↘ | -4.050,23 ↘ |
| 32. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Summe Einzahlungen abzüglich Summe Auszahlungen für Investitionstätigkeit) | -261.897,67 | -194.800 | -185.113,27 | 76.784,40 ↗ | 9.682,86 ↘ |
| 33. - Finanzmittelüberschuss / -fehlbetrag | 112.151,86 | -93.500 | 72.186,30 | -39.965,56 ↘ | 165.622,95 ↗ |
| 37. - Finanzmittelveränderung | 112.151,86 | -93.500 | 72.186,30 | -39.965,56 ↘ | 165.622,95 ↗ |



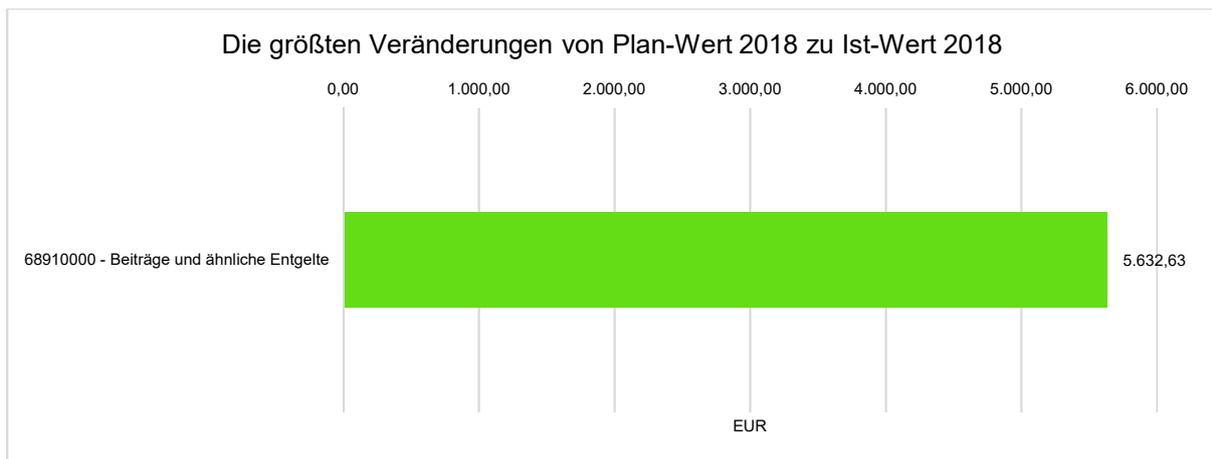
**Einzahlungskonten mit Abweichungen:
- aus laufender Verwaltungstätigkeit**



Die dargestellten Abweichungen werden wie folgt erläutert:

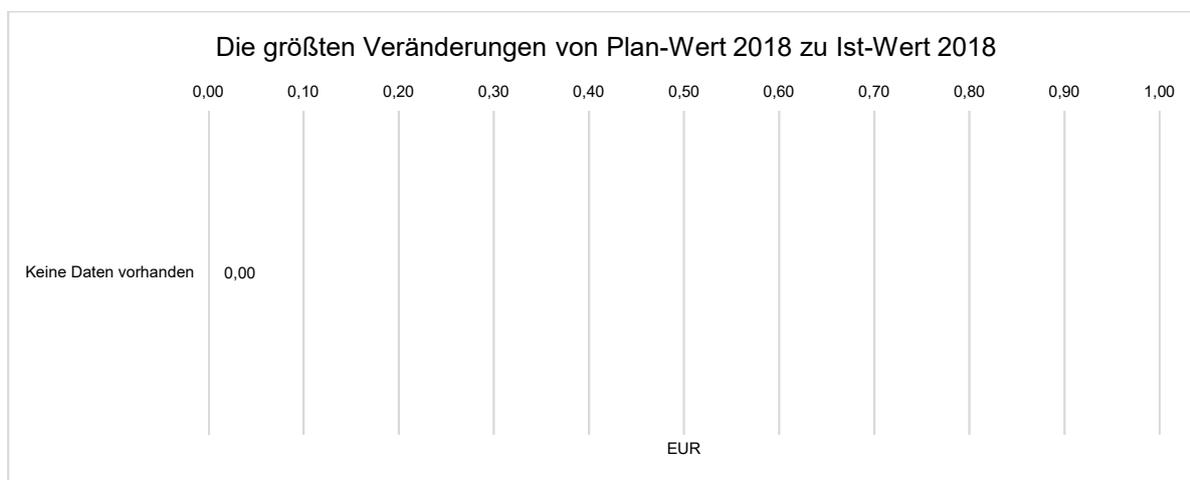
Auf die Ausführungen zu den Erträgen wird an dieser Stelle verwiesen.

- für Investitionstätigkeit





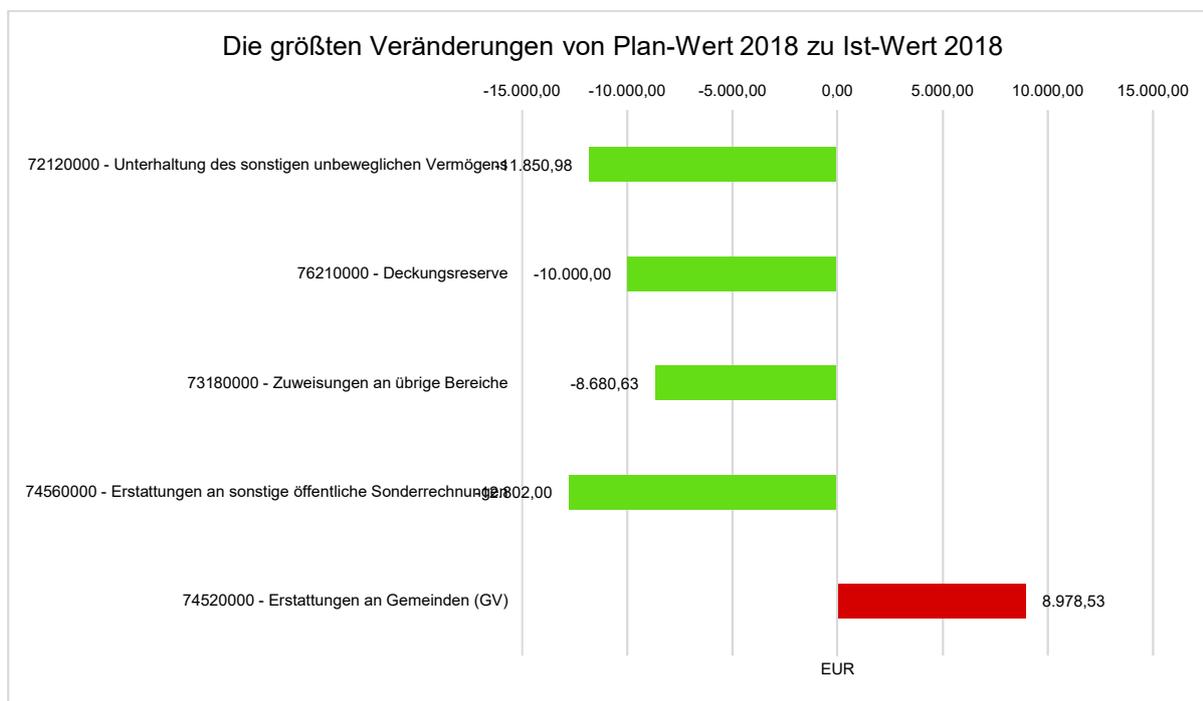
- aus Finanzierungstätigkeit



Im Haushalt 2018 wurden keine Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit veranschlagt. Abweichungen hiervor gibt es nicht.

Auszahlungskonten mit Abweichungen:

- aus laufender Verwaltungstätigkeit

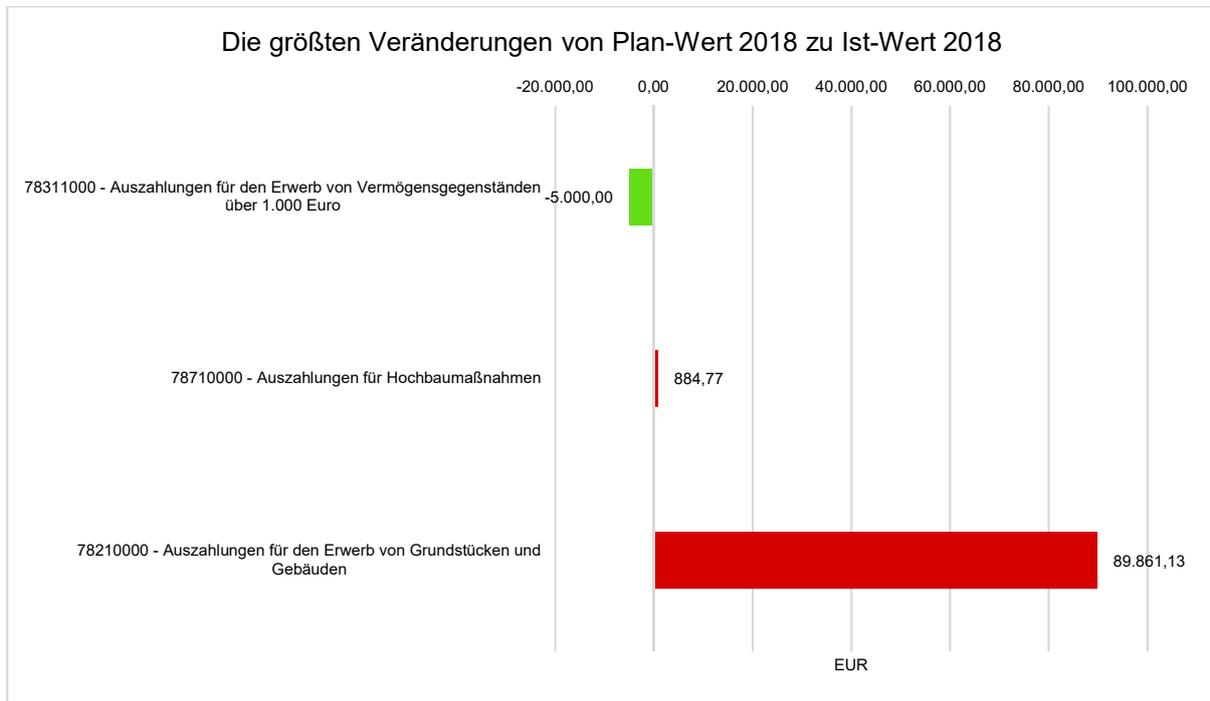


Die dargestellten Abweichungen werden wie folgt erläutert:

Die Mehrauszahlungen auf dem Konto 7452 sind auf die Abrechnung der Buskosten 2017 für die Gemeinde Asendorf zurückzuführen. Da es sich um eine Rechnungsabgrenzung ins Vorjahr handelt, ist nur der Auszahlungsbetrag und nicht der Aufwand in das Jahr 2018 geflossen.

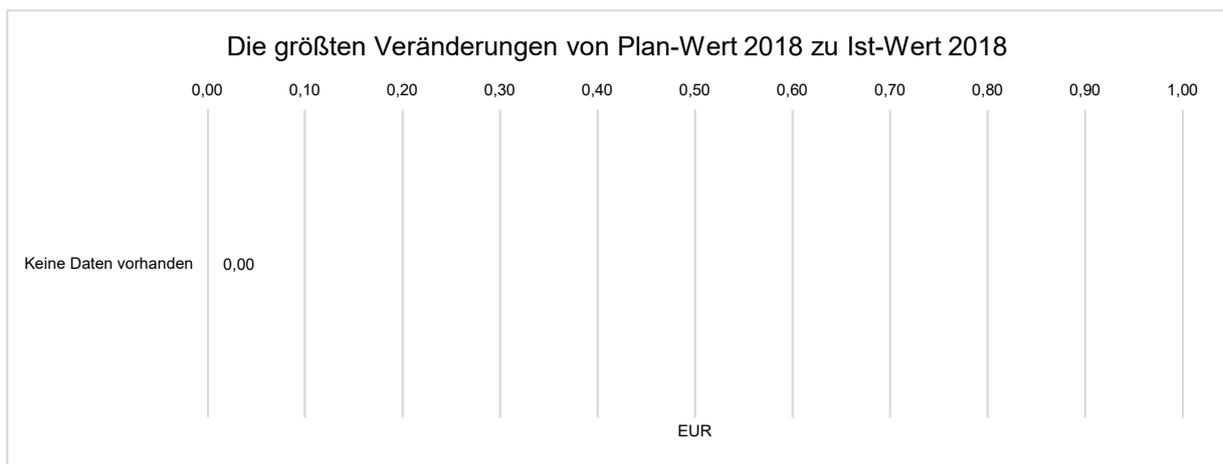


- für Investitionstätigkeit



Der Rat der Gemeinde Asendorf beschloss mit Datum vom 27.03.2018 einen Maximalbetrag von 110.000 Euro für den Ankauf eines Grundstückes überplanmäßig zur Verfügung zu stellen. Tatsächlich sind rund 90.000 Euro von dieser Summe abgeflossen, woraus die Mehrauszahlung auf dem Konto 78210000 resultiert.

- aus Finanzierungstätigkeit



Im Haushalt 2018 wurden keine Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit veranschlagt. Abweichungen hiervor gibt es nicht.



4 Weitere Angaben gemäß § 56 Abs. 2 KomHKVO

Gemäß § 56 Abs. 2 Nr. 4 bis 8 KomHKVO sind zusätzliche Angaben im Anhang vorzunehmen. Im Folgenden werden diese angegeben und erläutert:

§ 56 Abs. 2 Nr. 4 KomHKVO - Einbeziehung von Zinsen für Fremdkapital in die Herstellungswerte:

In diesem Berichtsjahr wurden keine Zinsen einbezogen.

§ 56 Abs. 2 Nr. 5 KomHKVO - Haftungsverhältnisse, die auch dann anzugeben sind, wenn ihnen gleichwertige Rückgrifforderungen gegenüberstehen:

Haftungsverhältnisse sind Eventualverbindlichkeiten, die nicht innerhalb der Bilanz ausgewiesen werden, die jedoch im Anhang erläutert werden müssen. Hierbei handelt es sich um Risiken, mit deren Eintritt nicht gerechnet wird und die deshalb nicht in Form von Rückstellungen oder Verbindlichkeiten ihren Niederschlag innerhalb der Bilanz gefunden haben. Hierzu gehören insbesondere Verbindlichkeiten aus der Begebung und Übertragung von Wechseln, aus Bürgschaften, Wechsel- und Scheckbürgschaften und aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnisse aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten.

Für das Berichtsjahr 2018 bestehen keine Haftungsverhältnisse für die Gemeinde Asendorf .

§ 56 Abs. 2 Nr. 6 KomHKVO - Sachverhalte, aus denen sich finanzielle Verpflichtungen ergeben können:

Sofern künftige erhebliche finanzielle Verpflichtungen erkennbar sind, ist an dieser Stelle Auskunft zu geben. Dabei handelt es sich um Verpflichtungen, die noch nicht bilanzierungsfähig sind, jedoch zukünftig eine finanzielle Belastung für die Gemeinde Asendorf darstellen können.

Für das Berichtsjahr 2018 sind keine Verpflichtungen festzustellen.

§ 56 Abs. 2 Nr. 7 KomHKVO - Art und Höhe der wesentlichen unentgeltlichen Vermögensübertragungen:

Die unentgeltliche Veräußerung ist nach § 125 Abs. 3 NKomVG ist zu begründen. Hierzu liegen im Berichtsjahr 2018 keine Sachverhalte vor.

§ 56 Abs. 2 Nr. 8 KomHKVO - noch nicht abgedeckte Fehlbeträge, getrennt nach den einzelnen Jahren:

Es liegen keine Fehlbeträge vor.



weitere Erläuterungen:

Rechtsgeschäfte, die keiner Genehmigung bedürfen, sind nach § 121 Abs. 4 Satz 2 NKomVG zu erläutern:

- Rechtsgeschäfte zur Förderung des Städte- und Wohnungsbaus oder
- Rechtsgeschäfte, die für den Haushalt keine besondere Belastung bedeuten.

Im Berichtsjahr 2018 gibt es keinen Erläuterungsbedarf.

5 Ort, Datum, Unterschrift des Berechtigten

Asendorf , zum 31.12.2018

(Heinfried Kabbert)

6 Unterlassen von Angaben und Erläuterungen

Alle erforderlichen Angaben und Erläuterungen gemäß § 128 NKomVG wurden vorgenommen.

7 Anlagen zum Anhang

Dem Anhang werden gemäß § 128 Abs. 3 NKomVG beigelegt:

- Rechenschaftsbericht
- Anlagenübersicht
- Schuldenübersicht
- Rückstellungsübersicht
- Forderungsübersicht
- Übersicht über die in das folgende Jahr 2019 zu übertragenden Haushaltsermächtigungen



Gemeinde Asendorf

Anlagen zum Anhang

Jahresabschluss 2018

Gemeinde Asendorf

Rechenschaftsbericht

2018





Inhaltsverzeichnis

- 1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen
 - 1.1 Rechtsstellung und Wirkungskreis
 - 1.2 Organe und Vertretungsbefugnis
 - 1.3 Einnahmenbeschaffung und steuerliche Verhältnisse
 - 1.4 Sonstige Prüfungen
- 2 Jahresergebnis
 - 2.1 Gesamtergebnislage
 - 2.1.1 Ertragslage
 - 2.1.2 Aufwandslage
 - 2.2 Gesamtfinanzlage
 - 2.2.1 Investitionstätigkeit
- 3 Vermögens- und Schuldenlage
 - 3.1 Aktiva
 - 3.1.1 Immaterielles Vermögen
 - 3.1.2 Sachanlagevermögen
 - 3.1.3 Finanzvermögen
 - 3.1.4 Liquide Mittel
 - 3.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzung
 - 3.2 Passiva
 - 3.2.1 Nettoposition
 - 3.2.2 Schulden
 - 3.2.3 Rückstellungen
- 4 Kennzahlen
 - 4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis
 - 4.1.1 Steuern
 - 4.1.2 Personalaufwand
 - 4.1.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen
 - 4.1.4 Transferaufwendungen
 - 4.1.5 Haushaltsergebnis
 - 4.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKR-Kennzahlen



4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

4.2.2 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

5 Prognosebericht - Risiken und Chancen

5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

5.2 Entwicklung der Verschuldung



1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

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

Im Rechenschaftsbericht sind gem. § 58 der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO), den tatsächlichen Verhältnissen entsprechend, der Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der Kommune darzustellen. Dabei wird eine Bewertung der Jahresabschlussrechnungen vorgenommen. Der Rechenschaftsbericht soll auch Vorgänge von besonderer Bedeutung, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind und zu erwartende mögliche finanzwirtschaftliche Risiken für die Aufgabenerfüllung von besonderer Bedeutung darstellen.

1.1 Rechtsstellung und Wirkungskreis

Die Rechtsstellung der Gemeinde Asendorf ergibt sich aus dem Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG).

Die Gemeinde Asendorf ist Mitgliedsgemeinde der Samtgemeinde Bruchhausen-Vilsen im Landkreis Diepholz. Die Gemeinde Asendorf verwaltet als Gebietskörperschaft ihr Gebiet nach den Grundsätzen der gemeindlichen Selbstverwaltung. Zum 31. Dezember 2018 betrug die Einwohnerzahl 2.943.

Die Rechtsaufsichtsbehörde ist der Landkreis Diepholz. Die oberste Aufsichtsbehörde ist das Niedersächsische Ministerium für Inneres und Sport. Der Sitz der Verwaltung der Gemeinde Asendorf befindet sich im Rathaus, Lange Straße 11 in 27305 Bruchhausen-Vilsen.

Die Haushaltswirtschaft der Gemeinde Asendorf wird seit dem Haushaltsjahr 2008 nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung (kommunale Doppik) gemäß § 110 Abs. 3 NKomVG geführt.

Gemäß § 12 Abs. 1 NKomVG wurde die Hauptsatzung der Gemeinde Asendorf am 29. November 2011 vom Rat beschlossen und trat am 20. Dezember 2011 in Kraft.

Da die Haushaltssatzung der Gemeinde Asendorf keine genehmigungspflichtigen Bestandteile enthält, ist die Haushaltssatzung genehmigungsfrei. Die Kommunalaufsichtsbehörde teilte mit Schreiben vom 04. April 2018 mit, dass die Haushaltssatzung nicht beanstandet werde.

Eine Nachtragshaushaltssatzung im Sinne des § 115 NKomVG ist für das Haushaltsjahr 2018 nicht erlassen worden.

1.2 Organe und Vertretungsbefugnis

Die Bürgerinnen und Bürger der Gemeinde Asendorf nehmen durch die Wahl des Rates und der Bürgermeisterin oder des Bürgermeisters sowie durch Bürgerentscheide an der Verwaltung der Gemeinde teil.



Der Rat ist das oberste Organ der Gemeinde Asendorf. Die Anzahl der Mitglieder des Rates beträgt nach § 46 Abs. 1 NKomVG in Kommunen mit 2.001 bis 3.000 Einwohnern 13 Mitglieder.

Der Rat wird für jeweils fünf Jahre gewählt.

Der Rat trifft die wichtigsten Entscheidungen der Gemeinde Asendorf. Der Rat kann zur Vorbereitung seiner Beschlüsse Ausschüsse aus seiner Mitte bilden und Aufgaben, Mitgliederzahl und Besetzung der Ausschüsse bestimmen.

Im Haushaltsjahr 2018 bestehen bei der Gemeinde Asendorf keine Ausschüsse.

Der Rat kann die Beschlussfassung über bestimmte Angelegenheiten oder bestimmte Arten von Angelegenheiten auch auf den Bürgermeister oder einen Ausschuss übertragen. Dies gilt jedoch nicht für die in § 58 NKomVG aufgeführten ausschließlichen Zuständigkeiten des Rates. Der Rat überwacht die gesamte Verwaltung der Gemeinde Asendorf und die Geschäftsführung des Bürgermeisters bzw. des Gemeindedirektors. Jener leitet und beaufsichtigt den Geschäftsgang der gesamten Verwaltung und sorgt für den geregelten Ablauf der Verwaltungsgeschäfte.

1.3 Einnahmenbeschaffung und steuerliche Verhältnisse

Einnahmenbeschaffung

Die Gemeinde Asendorf erhebt nach § 111 NKomVG Abgaben nach den gesetzlichen Vorschriften. Die zur Erfüllung ihrer Aufgaben notwendigen Erträge hat die Gemeinde Asendorf, soweit vertretbar und geboten, aus Entgelten für Leistungen zu erheben, soweit die sonstigen Erträge nicht ausreichen.

Die Gemeinde Asendorf hat kein durch Satzung festgelegtes Eigenkapital. Das Eigenkapital ist auf der Grundlage der KomHKVO als Basis-Reinvermögen ausgewiesen. Dieses ermittelt sich aus dem Saldo von Vermögen und Schulden zum Bilanzstichtag.

Steuerliche Verhältnisse

Die Gemeinde Asendorf ist im Sinne des Umsatzsteuergesetzes (UStG) nur im Rahmen ihrer Betriebe gewerblicher Art ein steuerpflichtiger Unternehmer. Ihr Unternehmen im Sinne des UStG umfasst alle ihre Betriebe gewerblicher Art, unabhängig davon, ob diese im Haushalt oder als Eigenbetrieb geführt werden.

Im Jahr 2018 erfolgte keine Veranlagung von Betrieben gewerblicher Art der Gemeinde Asendorf zur Körperschaft- und Umsatzsteuer.

1.4 Sonstige Prüfungen

Die Revision des Landkreises Diepholz hat die Eröffnungsbilanz der Gemeinde Asendorf zum 1. Januar 2008 geprüft und den Prüfungsvermerk erteilt. Der Schlussbericht der Revision vom 10. März 2014 liegt vor.



Entsprechende Korrekturen wurden im Jahresabschluss 2008 vorgenommen. Etwaige Prüfungsfeststellungen zu den noch nicht geprüften Jahresabschlüssen 2008 bis 2017 sollen in den nächstmöglich offenen Jahresabschluss eingearbeitet werden.

2 Jahresergebnis

Für die Beurteilung der kommunalen Haushalte wird nach dem Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetz vorrangig auf die Erträge und Aufwendungen abgestellt, die den Maßstab für den Haushaltsausgleich darstellen. Gemäß § 110 Abs. 3 NKomVG soll der Haushalt in jedem Jahr in Planung und Rechnung ausgeglichen sein. Er ist ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen und der Gesamtbetrag der außerordentlichen Erträge mindestens dem Gesamtbetrag der außerordentlichen Aufwendungen entspricht.

Ein positives Jahresergebnis erhöht die Nettoposition in der Bilanz, ein negatives Jahresergebnis belastet die Nettoposition. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. eine Generationengerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss zum 31.12.2018 schließt in der Ergebnisrechnung mit einem Jahresergebnis in Höhe von 307.797,19 EUR ab. Das Jahresergebnis des Jahres 2018 weicht gegenüber dem Ansatz des Jahres 2018 um 167.037,71 EUR ab.

2.1 Gesamtergebnislage

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Ergebnis der ordentlichen Tätigkeit (ordentliches Ergebnis)
+ Ergebnis der außerordentlichen Tätigkeit (außerordentliches Ergebnis)
= Jahresergebnis

Ergebnis im Vergleich

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|-----------------------------------|---------------------|----------------|-------------------|---------------------|-------------------|
| ordentliche Erträge | 3.678.606,99 | 2.849.800 | 2.962.787,10 | 112.987,10 ↗ | 3,96 ↗ |
| ordentliche Aufwendungen | 2.529.814,39 | 2.709.000 | 2.654.989,91 | -54.050,61 ↘ | -1,92 ↘ |
| Ordentliches Ergebnis | 1.148.792,60 | 140.800 | 307.797,19 | 167.037,71 ↗ | 115,70 ↗ |
| Außerordentliche Erträge | 177,61 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| Außerordentliche Aufwendungen | 145,38 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| Außerordentliches Ergebnis | 32,23 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| Jahresergebnis | 1.148.824,83 | 140.800 | 307.797,19 | 167.037,71 ↗ | 115,70 ↗ |



Jahresergebnis

Das Jahresergebnis beträgt 307.797,19 Euro. Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt -841.027,64 Euro. Gegenüber dem geplanten Ergebnis in Höhe von 142.700 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 167.037,71 Euro.

Ordentliches Ergebnis

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

Das ordentliche Ergebnis schließt in Höhe von 307.797,19 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung -840.995,41 Euro. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 167.037,71 Euro.

Außerordentliches Ergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 0,00 Euro in das Jahresergebnis ein.

Gegenüber dem Plan von 0 Euro ergibt sich eine Abweichung von 0 Euro. Im Vergleich zum Vorjahresergebnis beträgt die Abweichung -32,23 Euro.

Nettoposition, Rücklagen und Sonderposten

Jahresergebnisse haben Auswirkungen auf die Nettoposition der Bilanz, insbesondere auf den Teil der Rücklagen. Bei negativen Jahresergebnissen kommt es zu Entnahmen aus Rücklagen, bei positiven Jahresergebnissen zu Einstellungen in Rücklagen.

In der nachfolgenden Tabelle wird die Entwicklung der Nettoposition und insbesondere der Rücklagen im Zeitverlauf dargestellt.

Rücklagenentwicklung

| | Ergebnis 2014 | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2017 | Ergebnis 2018 |
|--|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 1. - Nettoposition | 3.811.437 | 3.788.539 | 3.856.284 | 6.627.612 | 6.842.332 |
| 1.1 - Basis-Reinvermögen | 2.622.916 | 2.622.916 | 2.622.902 | 4.186.363 | 4.186.363 |
| 1.1.1 - Reinvermögen | 2.622.916 | 2.622.916 | 2.622.902 | 4.186.363 | 4.186.363 |
| 1.1.2 - Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2 - Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.1 - Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.2 - Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |



Rechenschaftsbericht Asendorf

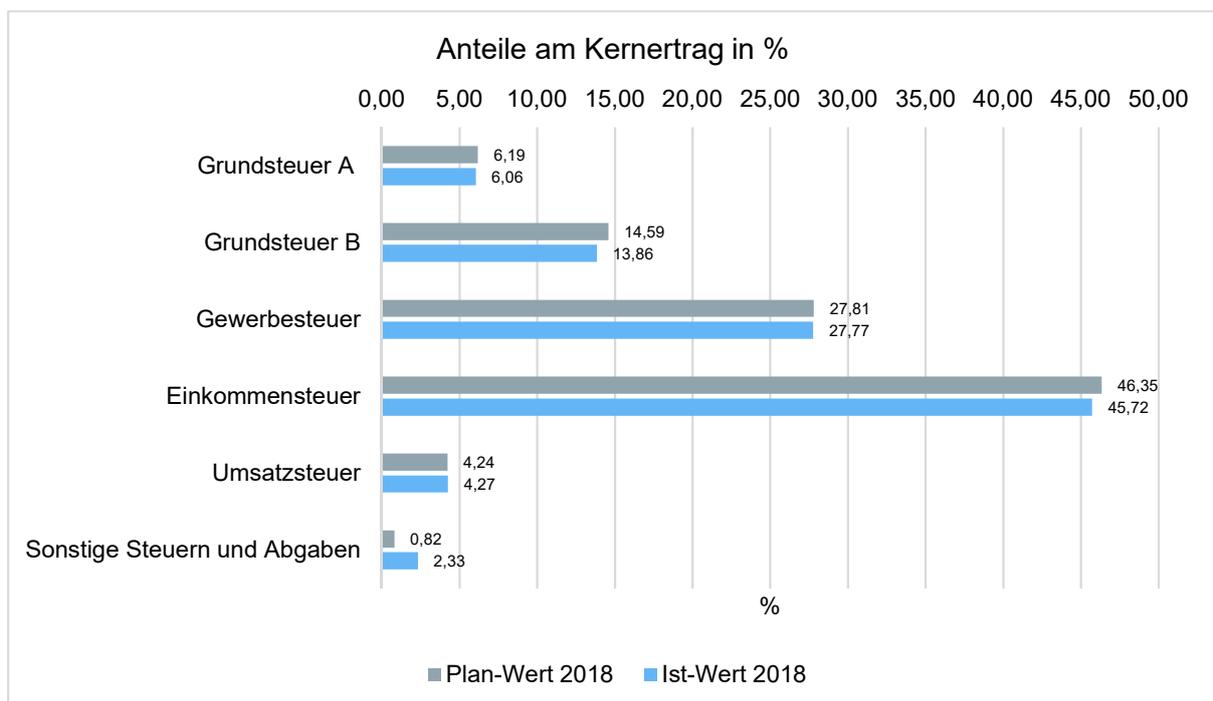
| | Ergebnis 2014 | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2017 | Ergebnis 2018 |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1.2.3 - Rücklagen aus Investitionszuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.4 - Zweckgebundene Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.2.5 - Sonstige Rücklagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 1.3 - Jahresergebnis | -6.331 | 66.860 | 209.398 | 1.358.223 | 1.666.020 |
| 1.4 - Sonderposten | 1.194.852 | 1.098.762 | 1.023.983 | 1.083.026 | 989.949 |

2.1.1 Ertragslage

Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Das nachfolgende Diagramm zeigt die Anteile der einzelnen Steuerarten an der Kernfinanzierungsmasse, auch im Vergleich zum Planansatz.





Hebesätze der Realsteuern

In der nachfolgenden Tabelle werden die Hebesätze der Realsteuern der Gemeinde Asendorf für das Haushaltsjahr 2018 dargestellt.

Hebesätze der Realsteuern

| Steuerart | Hebesatz |
|---------------------|----------|
| 1.1 - Grundsteuer A | 370 |
| 1.2 - Grundsteuer B | 370 |
| 2 - Gewerbesteuer | 370 |

Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten zu den Planwerten.

Ertragsarten im Überblick

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|--------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 2.536.532,74 | 2.502.500 | 2.605.692,33 | 103.192,33 ↗ | 4,12 ↗ |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.583,33 | 123.900 | 124.054,32 | 154,32 → | 0,12 → |
| Auflösungserträge aus Sonderposten | 101.323,27 | 88.600 | 93.076,94 | 4.476,94 ↗ | 5,05 ↗ |
| privatrechtliche Entgelte | 10.753,69 | 27.600 | 29.048,55 | 1.448,55 ↗ | 5,25 ↗ |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 11.685,37 | 300 | 5.758,99 | 5.458,99 ↗ | 1.819,66 ↗ |
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 10.001,48 | 8.300 | 6.114,71 | -2.185,29 ↘ | -26,33 ↘ |
| sonstige ordentliche Erträge | 1.001.727,11 | 98.600 | 99.041,26 | 441,26 → | 0,45 → |
| Ordentliche Erträge | 3.678.606,99 | 2.849.800 | 2.962.787,10 | 112.987,10 ↗ | 3,96 ↗ |
| außerordentliche Erträge | 177,61 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| Summe der Erträge | 3.678.784,60 | 2.849.800 | 2.962.787,10 | 112.987,10 ↗ | 3,96 ↗ |

Die Summe der Erträge weicht um -715.997,50 Euro vom Vorjaheresergebnis und um 112.987,10 Euro von der Haushaltsplanung ab.

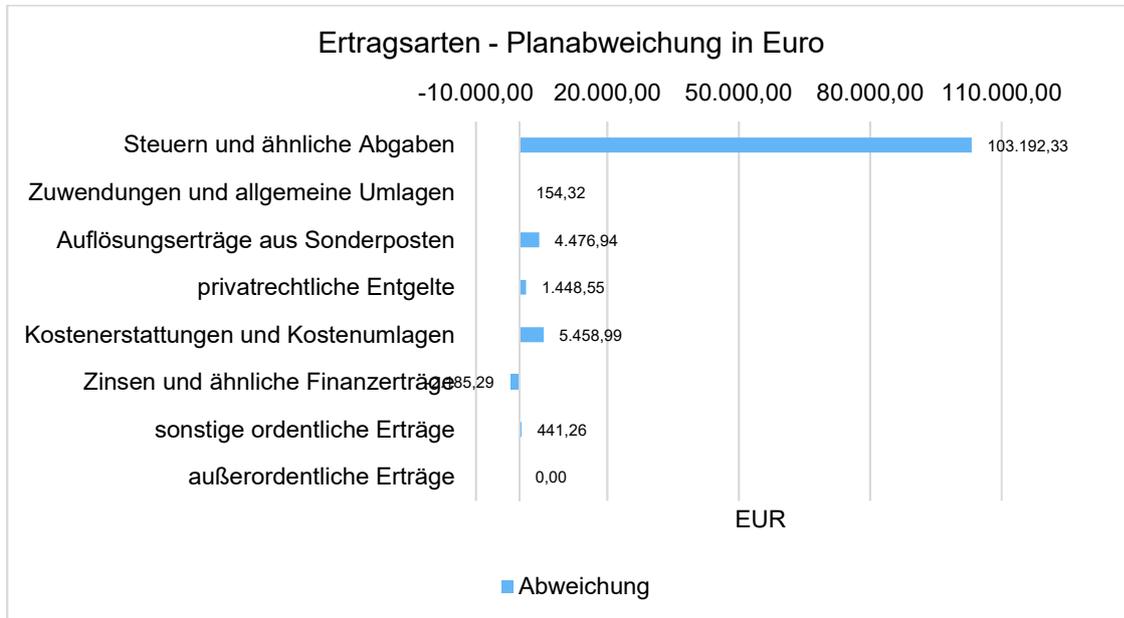
Bei den ordentlichen Erträgen ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjaheresergebnis in Höhe von -715.819,89 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 112.987,10 Euro.

Bei den außerordentlichen Erträgen ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjaheresergebnis in Höhe von -177,61 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 0 Euro.



Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung werden in der folgenden Grafik dargestellt:



Nachfolgend werden die einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung aufgeführt:

Steuern und ähnliche Abgaben

Steuern sind Geldleistungen, die keine Gegenleistung für eine bezogene Leistung darstellen, sondern von der Gemeinde zur Erzielung von Einnahmen erhoben werden. Mit den Einnahmen aus Steuern und ähnlichen Abgaben sollen die wesentlich erforderlichen Finanzmittel für die Erledigung der kommunalen Aufgaben zur Verfügung gestellt werden.

Die Gemeinde Asendorf erhebt neben den Grundsteuern A und B eine Gewerbesteuer sowie die Hundesteuer und Vergnügungssteuer (Spielgerätesteuern) nach den geltenden Vorschriften. Darüber hinaus partizipiert die Gemeinde über gesetzliche Umlagen an der Einkommen- und Umsatzsteuer (Gemeinschaftssteuern).

Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung nach einzelnen Steuerarten einschließlich Erträgen aus gesetzlichen Umlagen erkennbar:

Steuern und ähnliche Abgaben

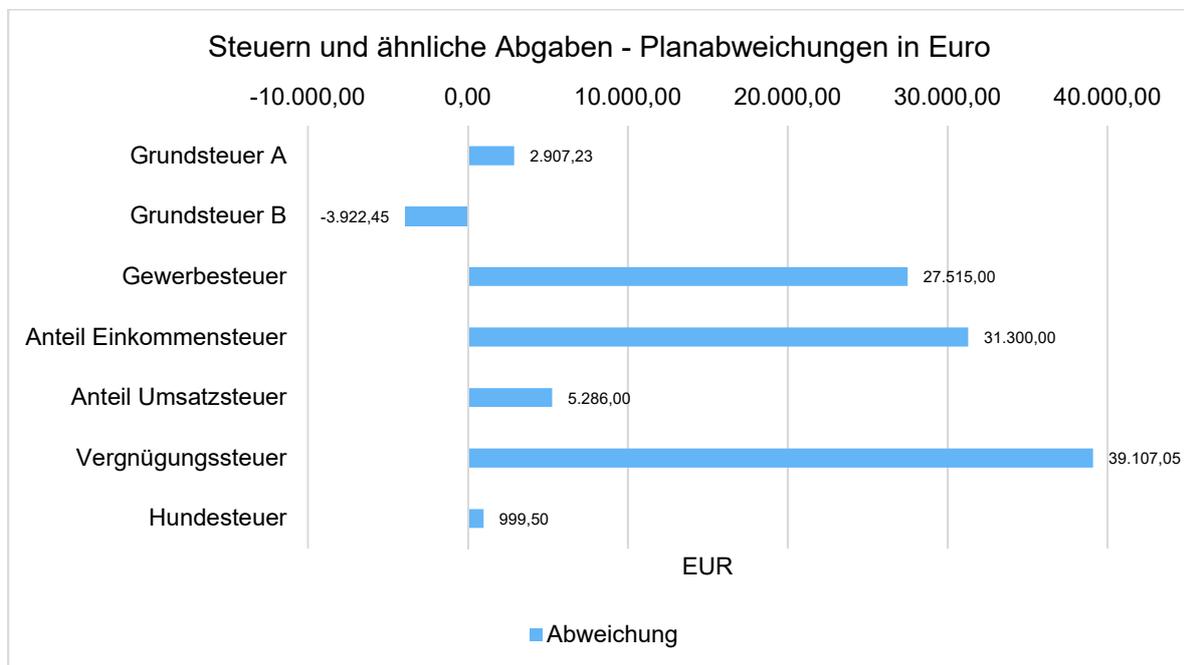
| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|-------------------------------------|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben | 2.536.532,74 | 2.502.500 | 2.605.692,33 | 103.192,33 ↗ | 4,12 ↗ |
| 30110000 - Grundsteuer A | 155.799,19 | 155.000 | 157.907,23 | 2.907,23 ↗ | 1,88 ↗ |
| 30120000 - Grundsteuer B | 357.624,53 | 365.000 | 361.077,55 | -3.922,45 ↘ | -1,07 ↘ |



Rechenschaftsbericht Asendorf

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|--|---------------|-----------|---------------|-----------------|-------------------|
| 30130000 - Gewerbesteuer | 815.576,00 | 696.000 | 723.515,00 | 27.515,00 ↗ | 3,95 ↗ |
| 30210000 - Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 1.088.723,00 | 1.160.000 | 1.191.300,00 | 31.300,00 ↗ | 2,70 ↗ |
| 30220000 - Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 92.827,00 | 106.000 | 111.286,00 | 5.286,00 ↗ | 4,99 ↗ |
| 30310000 - Vergnügungssteuer | 7.091,34 | 3.500 | 42.607,05 | 39.107,05 ↗ | 1.117,34 ↗ |
| 30320000 - Hundesteuer | 18.891,68 | 17.000 | 17.999,50 | 999,50 ↗ | 5,88 ↗ |

Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Zuwendungen und Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind Finanzhilfen zur eigenständigen Erfüllung originärer Aufgaben der Kommunen. Es handelt sich hierbei um überwiegend konsumtive, nicht personenbezogene Erträge. Die Gemeinde Asendorf partizipiert an einer Zuweisung für die Jugendarbeit von der Samtgemeinde Bruchhausen-Vilsen.

Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um 117.470,99 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt 154,32 Euro. Im Haushaltsjahr 2018 ist einmalige Zuweisung der Samtgemeinde in Höhe von rund 117.600 Euro veranschlagt und verbucht worden. Es handelt sich hierbei um eine Ausgleichszahlung aus der Übertragung der Altersteilzeitrückstellungen für den Kiga-Bereich, die seit der Aufgabenübertragung im Jahr 2014 nicht vollzogen worden ist. Die Entwicklung der Zuwendungen und Umlagen einschließlich Abweichung zwischen Plan und Ergebnis ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:



Zuwendungen und Umlagen

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|---|-----------------|----------------|-------------------|-----------------|-------------------|
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen (ohne Auflösung SoPo Zuwendungen) | 6.583,33 | 123.900 | 124.054,32 | 154,32 → | 0,12 → |
| 31420000 - Zuweisungen für laufende Zwecke von Gemeinden (GV) | 6.583,33 | 123.900 | 124.054,32 | 154,32 → | 0,12 → |
| 31470000 - Zuweisungen für laufende Zwecke von privaten Unternehmen | 0,00 | 0 | 0,00 | -0,00 → | 0,00 → |

Auflösungserträge aus Sonderposten

Empfangene Investitionszuweisungen, -zuschüsse und -beiträge sind als Sonderposten zu passivieren und ertragswirksam aufzulösen (vgl. § 44 Abs. 5 KomHKVO). Der Auflösungszeitraum stimmt in der Regel mit dem Abschreibungszeitraum des Vermögensgegenstandes überein. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten stellen ausschließlich buchhalterische Werte und keinen Zufluss von liquiden Mitteln dar.

Die Entwicklung der Auflösungserträge aus Sonderposten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan ist nachfolgend abgebildet:

Auflösungserträge aus Sonderposten

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|---|-------------------|---------------|------------------|-------------------|-------------------|
| Auflösungserträge aus Sonderposten | 101.323,27 | 88.600 | 93.076,94 | 4.476,94 ↗ | 5,05 ↗ |
| 31610000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen | 43.017,91 | 33.900 | 37.401,34 | 3.501,34 ↗ | 10,33 ↗ |
| 33710000 - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte | 58.305,36 | 54.700 | 55.675,60 | 975,60 ↗ | 1,78 ↗ |

Öffentlich-rechtliche Entgelte

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte sind Entgelte, die insbesondere im Rahmen der Inanspruchnahme von Verwaltungsleistungen, Amtshandlungen und öffentlich-rechtlichen Dienstleistungen erhoben werden. Öffentlich-rechtliche Entgelte sind dadurch gekennzeichnet, dass ihrer Erhebung eine öffentlich-rechtliche Vorschrift (z. B. Gesetz, Verordnung, öffentlich-rechtliche Satzung) zu Grunde liegt. Die vereinnahmten öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte in der Gemeinde Asendorf betreffen ausschließlich Kindergartengebühren.



Rechenschaftsbericht Asendorf

Die Entwicklung der öffentlich-rechtlichen Erträge im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan ist nachfolgend abgebildet:

öffentlich-rechtliche Entgelte

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|---|------------------|--------------|------------------|--------------------|----------------------|
| Öffentlich-Rechtliche Leistungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |

Privatrechtliche Leistungsentgelte

Privatrechtliche Leistungsentgelte werden im Rahmen des gegenseitigen Austauschs von Leistungen erhoben, die auf Basis privatrechtlicher Verträge vereinbart wurden. Die Gemeinde ist als Vertragspartner Empfänger zuvor ausgehandelter Entgelte. Im Gegenzug ist sie verpflichtet, die vertraglich vereinbarte Leistung zur Verfügung zu stellen. Hierdurch entstehen privatrechtliche Forderungen.

Die Gemeinde Asendorf vereinnahmt privatrechtliche Entgelte insbesondere durch die Vermietung- und Verpachtung von Grundstücksflächen und Gebäudeobjekten.

Die Entwicklung der privatrechtlichen Leistungsentgelte im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan ist nachfolgend abgebildet:

privatrechtliche Leistungsentgelte

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|------------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------------|----------------------|
| Privatrechtliche Leistungsentgelte | 10.753,69 | 27.600 | 29.048,55 | 1.448,55 ↗ | 5,25 ↗ |
| 34110000 - Mieten und Pachten | 10.483,69 | 27.600 | 28.778,55 | 1.178,55 → | 4,27 → |
| 34210000 - Erträge aus Verkauf | 270,00 | 0 | 270,00 | 270,00 ↗ | 0,00 ↗ |

Kostenerstattungen und –umlagen

Unter Kostenerstattungen sind Ausgleichserträge für sach- und personenbezogene Aufwendungen bzw. Leistungen zu verstehen, die die Gemeinde für eine andere Stelle erbracht hat. Der Kostenerstattung liegt stets ein auftragsähnliches Verhältnis zugrunde. Dabei ist unerheblich, auf welcher Rechtsgrundlage (z.B. privatrechtliche Vereinbarung oder gesetzliche Grundlage) die Erstattungspflicht beruht und ob die Erstattung die Aufwendungen der Gemeinde ganz oder nur teilweise deckt.

Im Berichtsjahr 2018 vereinnahmte die Gemeinde Asendorf insbesondere eine Kostenerstattung für die gemeindliche Jugendarbeit in Höhe von 5.000 Euro. Konkret handelt es sich dabei um eine Personalkostenerstattung der Kirche.

Die Entwicklung der Kostenerstattungen und -umlagen im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan ist nachfolgend abgebildet:



Kostenerstattungen und -umlagen

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|--|------------------|------------|-----------------|-------------------|-------------------|
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 11.685,37 | 300 | 5.758,99 | 5.458,99 ↗ | 1.819,66 ↗ |
| 34820000 - Erstattungen von Gemeinden (GV) | 6.278,39 | 300 | 291,05 | -8,95 ↘ | -2,98 ↘ |
| 34870000 - Erstattungen von privaten Unternehmen | 406,98 | 0 | 467,94 | 467,94 ↗ | 0,00 ↗ |
| 34880000 - Erstattungen von übrigen Bereichen | 5.000,00 | 0 | 5.000,00 | 5.000,00 ↗ | 0,00 ↗ |

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Zu den Zinsen und ähnlichen Finanzerträgen zählen insbesondere Gewinnanteile, Dividenden sowie Zinserträge aus Beteiligungen. Darüber hinaus erwirtschaftet die Gemeinde Asendorf Erträge aus der Verzinsung von Steuernachforderungen. Die Verzinsung von Steuernachforderungen betrifft insbesondere den Gewerbesteuerbereich.

Die Entwicklung der Zinsen und ähnlichen Finanzerträge im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan ist nachfolgend abgebildet:

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|---|------------------|--------------|-----------------|--------------------|-------------------|
| Zinsen und ähnliche Finanzerträge | 10.001,48 | 8.300 | 6.114,71 | -2.185,29 ↘ | -26,33 ↘ |
| 36170000 - Zinserträge von Kreditinstituten | 25,00 | 2.000 | 75,00 | -1.925,00 ↘ | -96,25 ↘ |
| 36510000 - Erträge aus Gewinnanteilen aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen | 5.797,98 | 3.300 | 4.570,71 | 1.270,71 ↗ | 38,51 ↗ |
| 36910000 - Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen | 4.178,50 | 3.000 | 1.469,00 | -1.531,00 ↘ | -51,03 ↘ |

Sonstige ordentliche Erträge

Zu den sonstigen ordentlichen Erträgen zählen all jene Erträge, die nicht einer anderen Position zuzuordnen sind oder die nach dem niedersächsischen Kontenrahmen hier ausgewiesen werden müssen, wie z. B. die Erträge aus den Konzessionsabgaben Strom und Gas. Die Vereinnahmung von Konzessionserträgen stellt eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite dar.

Die Entwicklung der sonstigen ordentlichen Erträge im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan ist nachfolgend abgebildet:



Sonstige ordentliche Erträge

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|--|---------------------|---------------|------------------|-----------------|-------------------|
| Sonstige ordentliche Erträge | 1.001.727,11 | 98.600 | 99.041,26 | 441,26 → | 0,45 → |
| 35110000 - Konzessionsabgaben | 97.599,65 | 98.000 | 98.157,80 | 157,80 → | 0,16 → |
| 35620000 - Sonstige Zinsen u.ä. | 0,00 | 100 | 405,00 | 305,00 ↗ | 305,00 ↗ |
| 35820000 - Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Rückstellungen | 900.937,00 | 0 | 0,00 | -0,00 → | 0,00 → |
| 35831000 - Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen (Einzel-/Pauschalwertberichtigungen) | 2.642,00 | 0 | 100,00 | 100,00 ↗ | 0,00 ↗ |
| 35910000 - Andere sonstige Erträge aus lfd. Verwaltungstätigkeit | 548,46 | 500 | 378,46 | -121,54 ↘ | -24,31 ↘ |

Außerordentliche Erträge

Bei außerordentlichen Erträgen handelt es sich um seltene oder ungewöhnliche Erträge, die nicht der typischen Verwaltungstätigkeit zuzuordnen sind. Auch nicht dem Haushaltsjahr zuzuordnende Erträge zählen hierzu, sofern diese Erträge nicht normalerweise periodenfremd anfallen, wie z. B. Mietnebenkostenabrechnungen. Auch Erträge aus Veräußerungen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, die den Restbuchwert übersteigen, sind hierunter zu erfassen.

Die Entwicklung der außerordentlichen Erträge im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan ist nachfolgend abgebildet:

außerordentliche Erträge

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|--|---------------|-----------|---------------|-----------------|-------------------|
| Außerordentliche Erträge | 177,61 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 50110000 - Spenden | 175,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 50190000 - Sonstige außergewöhnliche Erträge | 2,61 | 0 | 0,00 | -0,00 → | 0,00 → |
| 50290000 - Sonstige periodenfremde Erträge | 0,00 | 0 | 0,00 | -0,00 → | 0,00 → |
| 53110000 - Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | -0,00 → | 0,00 → |



2.1.2 Aufwandslage

Die **Gesamtaufwendungen** verändern sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um 125.030,14 Euro. Die Gesamtaufwendungen in Höhe von 2.654.989,91 Euro weichen um -54.050,61 Euro vom Haushaltsansatz ab.

Die **ordentlichen Aufwendungen** weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um 125.175,52 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen -54.050,61 Euro.

Gegenüber dem Vorjahresergebnis weichen die **außerordentlichen Aufwendungen** um -145,38 Euro ab. Die Abweichung gegenüber dem Haushaltsplan beträgt im Bereich der außerordentlichen Aufwendungen 0 Euro.

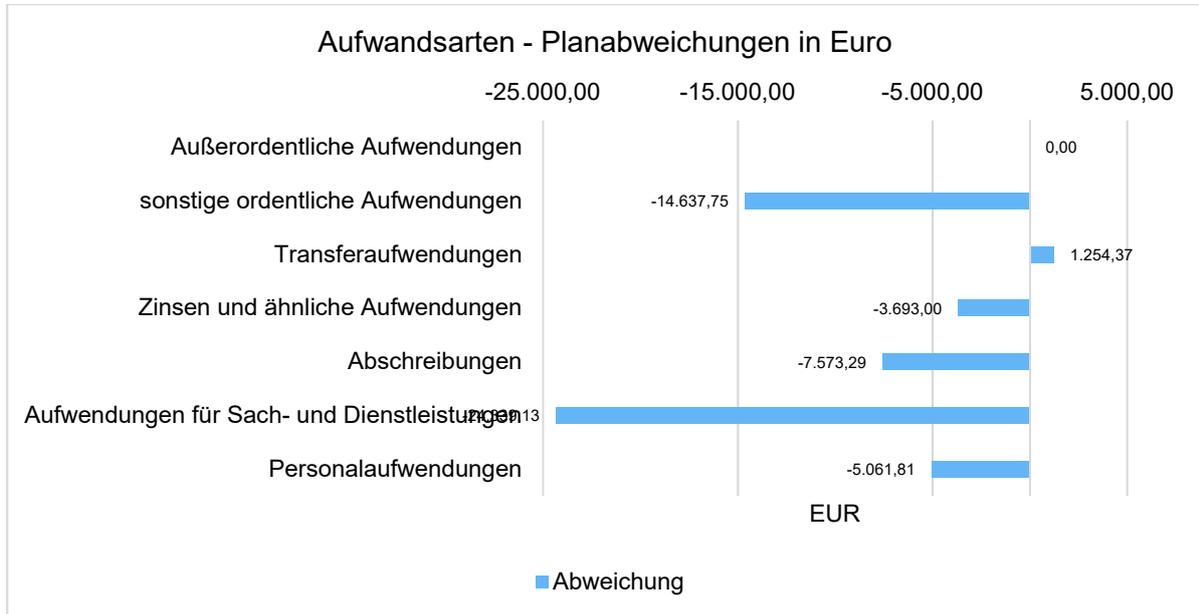
Die folgende Tabelle zeigt Rechnungsergebnisse der einzelnen Aufwandsarten für das Vorjahr 2017 und das Haushaltsjahr 2018, außerdem wird die Abweichung zum Planansatz dargestellt:

Aufwandsarten im Überblick

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|---|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Personalaufwendungen | 65.536,78 | 55.600 | 50.538,19 | -5.061,81 ↓ | -9,10 ↓ |
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 92.525,76 | 99.900 | 75.524,32 | -24.339,13 ↓ | -22,14 ↓ |
| Abschreibungen | 178.309,11 | 166.900 | 159.326,71 | -7.573,29 ↓ | -4,54 ↓ |
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 2.733,50 | 4.500 | 807,00 | -3.693,00 ↓ | -82,07 ↓ |
| Transferaufwendungen | 2.127.004,37 | 2.296.700 | 2.297.954,37 | 1.254,37 → | 0,05 → |
| sonstige ordentliche Aufwendungen | 63.704,87 | 85.500 | 70.839,32 | -14.637,75 ↓ | -18,01 ↓ |
| Summe ordentliche Aufwendungen | 2.529.814,39 | 2.709.100 | 2.654.989,91 | -54.050,61 ↓ | -1,92 ↓ |
| Außerordentliche Aufwendungen | 145,38 | 0 | 0,00 | -0,00 → | 0,00 → |
| Aufwendungen Gesamt | 2.529.959,77 | 2.709.100 | 2.654.989,91 | -54.050,61 ↓ | -1,92 ↓ |



Die Grafik zeigt die Abweichungen der einzelnen Aufwandsarten vom Planansatz:



Nachfolgend werden die einzelnen Positionen der Ergebnisrechnung aufgeführt:

Personal- und Versorgungsaufwand

Zu den Aufwendungen für aktives Personal zählen alle Haupt- und Nebenleistungen, die als Entgelt für die aktive Arbeitsleistung an die Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer der Kommune für persönlich-individuelle Leistungen bezahlt werden.

Die Personal- und Versorgungsaufwendungen werden im Folgenden nach einzelnen Positionen abgebildet, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

Personal- und Versorgungsaufwand

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|--|------------------|---------------|------------------|--------------------|-------------------|
| Personalaufwendungen | 65.536,78 | 55.600 | 50.538,19 | -5.061,81 🟩 | -9,10 🟩 |
| 40120000 - Dienstaufwendungen tariflich Beschäftigte | 46.015,38 | 34.800 | 35.005,51 | 205,51 🟡 | 0,59 🟡 |
| 40190000 - Dienstaufwendungen sonstige Beschäftigte | 6.236,09 | 10.300 | 5.185,47 | -5.114,53 🟩 | -49,66 🟩 |
| 40220000 - Beiträge zu Versorgungskassen tariflich Beschäftigte | 3.076,39 | 2.400 | 2.387,47 | -12,53 🟡 | -0,52 🟡 |
| 40320000 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung tariflich Beschäftigte | 9.253,29 | 7.100 | 7.045,42 | -54,58 🟡 | -0,77 🟡 |
| 40390000 - Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung sonstige Beschäftigte | 653,88 | 700 | 652,44 | -47,56 🟩 | -6,79 🟩 |



Rechenschaftsbericht Asendorf

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|---|---------------|-----------|---------------|-----------------|-------------------|
| 40410000 - Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beamte und Arbeitnehmer | 301,75 | 300 | 261,88 | -38,12 ↓ | -12,71 ↓ |

Sach- und Dienstleistungsaufwand

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen umfassen im Wesentlichen die Geschäftsvorfälle, die erforderlich sind, um den Betrieb der Verwaltung aufrecht zu erhalten. Hierzu zählen z. B. die Aufwendungen für Instandhaltungen des Vermögens, Mieten und Pachten, Bezug von Wärme, Strom, Gas und Wasser.

Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 75.524,32 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um -17.001,44 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt -24.339,13 Euro.

Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt:

Sach- und Dienstleistungsaufwand

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|--|------------------|---------------|------------------|---------------------|-------------------|
| Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen | 92.525,76 | 99.800 | 75.524,32 | -24.339,13 ↓ | -22,14 ↓ |
| 42110000 - Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 2.335,68 | 5.000 | 2.066,53 | -2.933,47 ↓ | -58,67 ↓ |
| 42120000 - Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens | 63.940,53 | 57.000 | 42.816,51 | -14.183,49 ↓ | -24,88 ↓ |
| 42210000 - Unterhaltung des sonstigen beweglichen Vermögens | 0,00 | 200 | 0,00 | -200,00 ↓ | -100,00 ↓ |
| 42220000 - Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände | 431,73 | 3.900 | 3.016,22 | -924,30 ↑ | 50,81 ↑ |
| 42310000 - Mieten und Pachten | 1.618,05 | 1.200 | 1.618,45 | 418,45 ↑ | 34,87 ↑ |
| 42410000 - Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 16.616,15 | 11.400 | 9.994,93 | -1.428,00 ↓ | -4,81 ↓ |
| 42610000 - Besondere Aufwendungen für Beschäftigte | 260,00 | 1.000 | 120,00 | -880,00 ↓ | -88,00 ↓ |
| 42710000 - Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen | 2.974,09 | 6.700 | 5.629,47 | -1.070,53 ↓ | -15,98 ↓ |
| 42810000 - Aufwendungen für den Erwerb von Vorräten | 4.349,53 | 11.400 | 10.262,21 | -1.137,79 ↓ | -9,98 ↓ |
| 42910000 - Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen | 0,00 | 2.000 | 0,00 | -2.000,00 ↓ | -100,00 ↓ |



Abschreibungen

Abschreibungen stellen die buchmäßige Abbildung der Wertminderung von längerfristig dienenden, abnutzbaren Vermögensgegenständen im Haushaltsjahr dar (§ 60 Nr. 1 KomHK-VO) und bilden keinen Zahlungsabfluss von liquiden Mitteln ab. In der Kontengruppe 47 werden auch die Abschreibungen des Umlaufvermögens (z. B. Wertberichtigungen) gebucht.

Die Abschreibungen belaufen sich im Haushaltsjahr 2018 auf insgesamt 159.326,71 Euro. Die Abschreibungen weichen um -7.573,29 Euro von dem geplanten Ergebnis in Höhe von 166.900 Euro ab.

Abschreibungen

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|--|-------------------|----------------|-------------------|--------------------|-------------------|
| Bilanzielle Abschreibungen | 178.309,11 | 166.900 | 159.326,71 | -7.573,29 ↘ | -4,54 ↘ |
| 47110100 - Afa auf imm. Vermögensgegenstände aus gel. Investitionszuwendungen | 5.445,78 | 7.100 | 6.928,98 | -171,02 ↘ | -2,41 ↘ |
| 47113000 - Afa auf Gebäude | 6.859,41 | 12.000 | 12.472,92 | 472,92 ↗ | 3,94 ↗ |
| 47114000 - Afa auf Infrastrukturvermögen | 157.736,07 | 131.900 | 138.101,22 | 6.201,22 ↗ | 4,70 ↗ |
| 47117000 - Afa auf BGA | 602,79 | 700 | 602,79 | -97,21 ↘ | -13,89 ↘ |
| 47118000 - Auflösung Sammelposten | 386,27 | 200 | 120,80 | -79,20 ↘ | -39,60 ↘ |
| 47211110 - Einzelwertberichtigung | 0,00 | 5.000 | 0,00 | -5.000,00 ↘ | -100,00 ↘ |
| 47211120 - Pauschalwertberichtigung | 0,00 | 10.000 | 1.100,00 | -8.900,00 ↘ | -89,00 ↘ |
| 47212000 - Sonstige Abschreibungen auf Forderungen | 88,76 | 0 | 0,00 | -0,00 → | 0,00 → |
| 47212010 - Abschreibungen auf Forderungen aus der Grundsteuer A | 0,00 | 0 | 0,00 | -0,00 → | 0,00 → |
| 47212020 - Abschreibungen auf Forderungen aus der Grundsteuer B | 0,00 | 0 | 0,00 | -0,00 → | 0,00 → |
| 47212030 - Abschreibungen auf Forderungen aus der Gewerbesteuer | 3.350,00 | 0 | 0,00 | -0,00 → | 0,00 → |
| 47212040 - Abschreibungen auf Forderungen aus der Hundesteuer | 3.006,68 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 47212700 - Abschreibungen auf Forderungen aus Mieten und Pachten | 43,35 | 0 | 0,00 | -0,00 → | 0,00 → |
| 47212910 - Abschreibungen auf Forderungen aus Verzinsung von Steuerforderungen | 790,00 | 0 | 0,00 | -0,00 → | 0,00 → |



Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Unter Zinsen und ähnlichen Aufwendungen sind die Finanzaufwendungen auszuweisen, die für die Nutzung von Fremdkapital für einen festgelegten Zeitraum entrichtet werden müssen.

Darüber hinaus werden in dieser Haushaltsposition Zinsaufwendungen für Steuernachzahlungen seitens der Gemeinde erfasst.

Im Haushaltsjahr 2018 betragen die Aufwendungen für Zinsen und ähnliche Aufwendungen insgesamt 807,00 Euro. Die Zinsaufwendungen beruhen im Wesentlichen auf Verzinsungen von Steuernachzahlungen der Gemeinde.

Zinsen und ähnliche Aufwendungen

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|---|-----------------|--------------|---------------|--------------------|-------------------|
| Zinsen und ähnliche Aufwendungen | 2.733,50 | 4.500 | 807,00 | -3.693,00 ↘ | -82,07 ↘ |
| 45920000 - Verzinsung von Steuernachzahlungen | 2.733,50 | 4.500 | 807,00 | -3.693,00 ↘ | -82,07 ↘ |

Transferaufwendungen

Zu den Transferaufwendungen gehören alle Leistungen der Gemeinde an Dritte, die ohne eine konkrete Gegenleistung erbracht werden. Die Leistungen sind insbesondere dadurch gekennzeichnet, dass sie nicht auf einen konkreten Leistungsaustausch ausgerichtet sind.

Die Gemeinde Asendorf hat im Rahmen des Finanzausgleiches neben einer Samtgemeinde- und einer Kreisumlage auch eine Gewerbesteuerumlage zu entrichten. Berechnungsgrundlage der Umlagen ist insbesondere die jeweilige Steuerkraft der Gemeinde. Die Transferaufwendungen stellen eine gewichtige Aufwandsart im Haushalt der Gemeinde dar.

Neben den Umlageaufwendungen beinhaltet die Haushaltsposition insbesondere laufende Zuschüsse an Vereine und Dritte.

Die Transferaufwendungen in Höhe von 2.297.954,37 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 170.950 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um 1.254,37 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

Transferaufwendungen

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|---|---------------------|------------------|---------------------|-------------------|-------------------|
| Transferaufwendungen | 2.127.004,37 | 2.296.700 | 2.297.954,37 | 1.254,37 → | 0,05 → |
| 43180000 - Zuweisungen an übrige Bereiche | 18.582,37 | 16.600 | 15.619,37 | -980,63 ↘ | -5,91 ↘ |
| 43410000 - Gewerbesteuerumlage | 160.382,00 | 128.000 | 130.943,00 | 2.943,00 ↗ | 2,30 ↗ |



Rechenschaftsbericht Asendorf

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|-------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------------|----------------------|
| 43721000 - Kreisumlage | 939.408,00 | 1.037.800 | 1.037.472,00 | -328,00 → | -0,03 → |
| 43722000 - Samtgemeindeumlage | 1.008.632,00 | 1.114.300 | 1.113.920,00 | -380,00 → | -0,03 → |

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Zu den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zählen all jene Aufwendungen, die nicht einer anderen Position zuzuordnen sind oder nach dem niedersächsischen Kontenrahmen hier ausgewiesen werden müssen.

In den sonstigen ordentlichen Aufwendungen werden insbesondere die Aufwendungen für die Inanspruchnahme des Bauhofes abgebildet (Konto 44560000).

Die Entwicklung der sonstigen ordentlichen Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan ist nachfolgend abgebildet.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|---|------------------|---------------|------------------|---------------------|----------------------|
| Sonstige ordentliche Aufwendungen | 63.704,87 | 85.500 | 70.839,32 | -14.637,75 ↘ | -18,01 ↘ |
| 44110000 - Sonstige Aufwendungen für Personal- und Versorgungsaufwendungen | 4.800,00 | 5.100 | 5.135,92 | 35,92 → | 0,70 → |
| 44210000 - Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit | 12.315,20 | 17.000 | 12.130,87 | -4.869,13 ↘ | -28,64 ↘ |
| 44290000 - Sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten | 0,00 | 600 | 40,90 | -559,10 ↘ | -93,18 ↘ |
| 44310000 - Geschäftsaufwendungen | 1.225,06 | 4.000 | 3.312,32 | -687,68 ↘ | -17,19 ↘ |
| 44410000 - Steuern, Versicherungen, Schadensfälle | 5.797,50 | 3.000 | 2.352,00 | -648,00 ↘ | -21,60 ↘ |
| 44520000 - Erstattungen an Gemeinden (GV) | 23.678,53 | 31.500 | 28.715,85 | -2.784,15 ↘ | -8,84 ↘ |
| 44560000 - Erstattungen an sonstige öffentliche Sonderrechnungen | 11.953,00 | 15.600 | 15.555,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 44580000 - Erstattungen an übrige Bereiche | 3.935,58 | 3.900 | 3.596,46 | -303,54 ↘ | -7,78 ↘ |
| 46210000 - Deckungsreserve | 0,00 | 4.800 | 0,00 | -4.822,07 ↘ | -100,00 ↘ |

Außerordentliche Aufwendungen

Bei außerordentlichen Aufwendungen handelt es sich um seltene oder ungewöhnliche Aufwendungen, die nicht der typischen Verwaltungstätigkeit zuzuordnen sind. Auch nicht dem Haushaltsjahr zuzuordnende Aufwendungen zählen hierzu, sofern diese Aufwendungen



Rechenschaftsbericht Asendorf

nicht "typischerweise" periodenfremd anfallen, wie z. B. Mietnebenkostenabrechnungen. Auch Aufwendungen aus Veräußerungen von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens, bei denen der Verkaufserlös niedriger als der Restbuchwert ist, sind hierunter zu erfassen.

Nachfolgend werden außerordentlich Aufwendungen im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

Außerordentliche Aufwendungen

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|--|---------------|-----------|---------------|-----------------|-------------------|
| Außerordentliche Aufwendungen | 145,38 | 0 | 0,00 | -0,00 → | 0,00 → |
| 51290000 - Sonstige periodenfremde Aufwendungen | 75,00 | 0 | 0,00 | -0,00 → | 0,00 → |
| 53210000 - Aufwendungen aus der Veräußerung von Grundstücken beweglichen Vermögensgegenständen | 70,38 | 0 | 0,00 | -0,00 → | 0,00 → |

2.2 Gesamtfinanzlage

Zum 01. Januar 2018 belief sich der Bestand der liquiden Mittel der Gemeinde Asendorf auf 1.414.962,85 Euro. Zum Jahresende hat sich der Liquiditätsstand um 72.186,30 Euro auf 1.487.149,15 Euro verändert. Differenziert nach den Ein- und Auszahlungen ergibt sich nachfolgende, zusammengefasste Darstellung:

Finanzrechnung

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|---|---------------|-----------|---------------|-----------------|-------------------|
| 1. - Steuern und ähnliche Abgaben | 2.595.013,02 | 2.502.500 | 2.592.233,27 | 89.733,27 ↗ | 3,59 ↗ |
| 2. - Zuwendungen und allgemeine Umlagen | 6.261,85 | 123.900 | 124.247,26 | 347,26 → | 0,28 → |
| 3. - sonstige Transfereinzahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 4. - öffentlich-rechtliche Entgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 5. - privatrechtliche Entgelte | 6.302,45 | 27.600 | 33.299,79 | 5.699,79 ↗ | 20,65 ↗ |
| 6. - Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 18.923,81 | 300 | 5.724,33 | 5.424,33 ↗ | 1.808,11 ↗ |
| 7. - Zinsen und ähnliche Einzahlungen | 10.780,48 | 8.300 | 7.294,71 | -1.005,29 ↘ | -12,11 ↘ |
| 8. - Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 9. - sonstige haushaltswirksame Einzahlungen | 75.969,27 | 98.600 | 98.750,14 | 150,14 → | 0,15 → |



Rechenschaftsbericht
Asendorf

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|--|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 10. - = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.713.250,88 | 2.761.200 | 2.861.549,50 | 100.349,50 ↗ | 3,63 ↗ |
| 11. - Auszahlungen für aktives Personal | 70.900,66 | 173.300 | 168.202,12 | -5.097,88 ↘ | -2,94 ↘ |
| 12. - Auszahlungen für Versorgung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und GWG | 91.441,77 | 99.900 | 75.601,27 | -24.262,18 ↘ | -22,06 ↘ |
| 14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen | 2.769,50 | 4.500 | 91,00 | -4.409,00 ↘ | -97,98 ↘ |
| 15. – Transferauszahlungen | 2.121.024,37 | 2.296.700 | 2.290.591,37 | -6.108,63 → | -0,27 → |
| 16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen | 53.065,05 | 85.500 | 69.764,17 | -15.712,90 ↘ | -19,25 ↘ |
| 17. - = Summe Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit | 2.339.201,35 | 2.659.900 | 2.604.249,93 | -55.590,59 ↘ | -2,02 ↘ |
| 18. - Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 10 abzgl. Zeile 17) | 374.049,53 | 101.400 | 257.299,57 | 155.940,09 ↗ | 149,08 ↗ |
| 19. - Zuwendungen für Investitionstätigkeit | 58.050,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 20. - Beiträge u. ä. Entgelte für Investitionstätigkeit | 13.723,86 | 0 | 5.632,63 | 5.632,63 ↗ | 0,00 ↗ |
| 21. - Veräußerung von Sachvermögen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 22. - Veräußerung von Finanzvermögensanlagen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 23. - Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 24. - = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit | 71.773,86 | 0 | 5.632,63 | 5.632,63 ↗ | 0,00 ↗ |
| 25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 366,88 | 189.800 | 189.861,13 | 65,00 → | 0,82 → |
| 26. – Baumaßnahmen | 200.786,46 | 0 | 884,77 | 884,77 ↗ | 0,00 ↗ |
| 27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen | -1.677,81 | 5.000 | 0,00 | -5.000,00 ↘ | -100,00 ↘ |
| 28. - Erwerb von Finanzvermögensanlagen | 74.868,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 29. - Aktivierbare Zuwendungen | 59.328,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 30. - Sonstige Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 31. - = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 333.671,53 | 194.800 | 190.745,90 | -4.050,23 → | -2,07 → |



Rechenschaftsbericht
Asendorf

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|--|---------------------|------------------|---------------------|---------------------|----------------------|
| 32. - Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeile 24 abzgl. Zeile 31) | -261.897,67 | -194.800 | -185.113,27 | 9.682,86 → | 4,97 → |
| 33. - Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag (Summen Zeile 18 und 32) | 112.151,86 | -93.500 | 72.186,30 | 165.622,95 ↗ | 4.346,25 ↗ |
| 34. - Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 35. - Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 36. - Saldo aus Finanzierungstätigkeit (Saldo aus Zeile 34 und 35) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 37. - Finanzmittelbestand (Saldo aus Zeile 33 und 36) | 112.151,86 | -93.500 | 72.186,30 | 165.622,95 ↗ | 4.346,25 ↗ |
| 38. - Haushaltsunwirksame Einzahlungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 39. - Haushaltsunwirksame Auszahlungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 40. - Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| 40a. - Saldo der Finanzrechnung | 112.151,86 | -93.500 | 72.186,30 | 165.622,95 ↗ | 4.346,25 ↗ |
| 41. - +/- Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres | 1.302.810,99 | 1.414.963 | 1.414.962,85 | -0,15 → | 8,47 → |
| 42. - = Endbestand an Zahlungsmitteln (Liquide Mittel am Ende des Jahres) (Summe aus Zeilen 37, 40 und 41) | 1.414.962,85 | 1.321.526 | 1.487.149,15 | 165.622,80 ↗ | 14,15 ↗ |

2.2.1 Investitionstätigkeit

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit insbesondere im Vergleich zur Haushaltsplanung darstellen.

Investitionstätigkeit

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|--------------------------------|------------------|--------------|------------------|--------------------|----------------------|
| Investitionszuwendungen | 58.050,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| Beiträge und ähnliche Entgelte | 13.723,86 | 0 | 5.632,63 | 5.632,63 ↗ | 0,00 ↗ |



Rechenschaftsbericht Asendorf

| | Ergebnis 2017 | Plan 2018 | Ergebnis 2018 | Abweichung 2018 | Abweichung 2018 % |
|--|--------------------|-----------------|--------------------|--------------------|----------------------|
| Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden und anderen unbeweglichen Vermögensgegenständen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| Einzahlungen aus der Veräußerung von bewegl. VG | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| Einzahlungen aus der Veräußerung von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen | 0,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| Einzahlungen aus Investitionstätigkeit | 71.773,86 | 0 | 5.632,63 | 5.632,63 ↗ | 0,00 ↗ |
| Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden | 366,88 | 189.800 | 189.861,13 | 65,00 → | 0,82 → |
| Baumaßnahmen | 200.786,46 | 0 | 884,77 | 884,77 ↗ | 0,00 ↗ |
| Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen | -1.677,81 | 5.000 | 0,00 | -5.000,00 ↘ | -100,00 ↘ |
| Auszahlungen für den Erwerb von Anteilsrechten an verbundenen Unternehmen und Beteiligungen | 74.868,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen | 59.328,00 | 0 | 0,00 | 0,00 → | 0,00 → |
| Auszahlungen aus Investitionstätigkeit | 333.671,53 | 194.800 | 190.745,90 | -4.050,23 → | -2,07 → |
| Saldo aus Investitionstätigkeit | -261.897,67 | -194.800 | -185.113,27 | 9.682,86 → | 4,97 → |

3 Vermögens- und Schuldenlage

Für den Jahresabschluss zum 31. Dezember 2018 wurden die Regelungen des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetz (NKomVG) vom 17. Dezember 2010, der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO) vom 18. April 2017 und ergänzend die Vorschriften des Dritten Buches des Handelsgesetzbuches (HGB) zugrunde gelegt.

Die Bilanz ist nach den Vorschriften des § 55KomHKVO gegliedert.

Die Erfassung der Zugänge in 2018 erfolgte mit den tatsächlichen Anschaffungs- oder Herstellungswerten. Zinsen für Fremdkapital sind in diesen nicht berücksichtigt. Für die Abschreibungsdauer wurde gemäß § 49 Abs. 2 KomHKVO die betriebsgewöhnliche Nutzungsdauer anhand der Abschreibungstabelle des für Inneres zuständigen Ministeriums angewandt. Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung.



Rechenschaftsbericht Asendorf

Die Forderungen und sonstigen Vermögensgegenstände sind mit ihrem Nennwert oder mit dem am Bilanzstichtag niedrigeren beizulegenden Wert (Niederstwertprinzip) angesetzt. Bei Forderungen, deren Einbringlichkeit mit Risiken versehen ist, wurden angemessene Wertberichtigungen vorgenommen. Im vorliegenden Jahresabschluss wurden Einzel- und Pauschalwertberichtigungen vorgenommen.

Erhaltene Investitionszuweisungen wurden als Sonderposten passiviert und der bezuschussten Anlage zugeordnet. Die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten richtet sich nach der Nutzungsdauer des geförderten Vermögensgegenstandes.

Rückstellungen wurden in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger Beurteilung zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung notwendig ist. Für Altersteilzeitrückstellungen wurden versicherungsmathematische Verfahren zur Berechnung angewandt. Die Rückstellungen des Vorjahresabschlusses wurden durch Zuführung, Inanspruchnahme und Auflösung fortgeschrieben.

Verbindlichkeiten sind mit den Rückzahlungsbeträgen bilanziert.

In der folgenden Bilanzübersicht sind die Bilanzposten zum 31. Dezember 2018 nach wirtschaftlichen und finanziellen Gesichtspunkten zusammengefasst und den entsprechenden Bilanzposten zum 31. Dezember 2017 gegenübergestellt.

Bilanz im Jahresvergleich (in Tausend EUR)

| Bilanzposition | 2017 | 2018 | Veränderung absolut |
|--|--------------|--------------|---------------------|
| 1. - Immaterielles Vermögen | 141 | 134 | -7 ↘ |
| 2. - Sachvermögen | 5.034 | 5.073 | 38 → |
| 3. - Finanzvermögen | 193 | 199 | 6 ↗ |
| 4. - Liquide Mittel | 1.415 | 1.487 | 72 ↗ |
| 5. - Aktive Rechnungsabgrenzung | 0 | 0 | 0 ↘ |
| Summe Aktiva | 6.783 | 6.893 | 110 ↗ |
| 1. - Nettoposition | 6.628 | 6.842 | 214 ↗ |
| 1.1 - Basis-Reinvermögen | 4.186 | 4.186 | 0 → |
| 1.2 - Rücklagen | 0 | 0 | 0 → |
| 1.3 - Jahresergebnis | 1.358 | 1.666 | 308 ↗ |
| 1.4 - Sonderposten | 1.083 | 990 | -93 ↘ |
| 2 - Schulden | 140 | 32 | -108 ↘ |
| 2.1 - Geldschulden | 0 | 0 | 0 → |
| davon Kredite für Investitionen | 0 | 0 | 0 → |
| 2.2 - Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0 | 0 | 0 → |
| 2.3 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 1 | 0 | -1 ↘ |
| 2.4 - Transferverbindlichkeiten | 0 | 8 | 8 ↗ |



Rechenschaftsbericht Asendorf

| Bilanzposition | 2017 | 2018 | Veränderung absolut |
|--|--------------|--------------|------------------------|
| 2.5 - Sonstige Verbindlichkeiten | 139 | 24 | -115 ↓ |
| 3 - Rückstellungen | 16 | 19 | 3 ↑ |
| 3.1 - Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen | 0 | 0 | 0 → |
| 3.2 - Rückstellung Altersteilzeit und sonstige Maßnahmen | 0 | 0 | 0 → |
| 3.3 - Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung | 0 | 0 | 0 → |
| 3.4 - Rückstellungen für Rekultivierung und Nachsorge von Deponien | 0 | 0 | 0 → |
| 3.5 - Rückstellungen für Sanierung von Altlasten | 0 | 0 | 0 → |
| 3.6 - Rückstellungen Finanzausgleich und Steuerschuldverhältnisse | 0 | 1 | 1 ↑ |
| 3.7 - Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und Gerichtsverfahren | 0 | 0 | 0 → |
| 3.8 - Andere Rückstellungen | 16 | 18 | 2 ↑ |
| 4 - Passive Rechnungsabgrenzung | 0 | 0 | 0 → |
| Summe Passiva | 6.783 | 6.893 | 100 ↑ |

3.1 Aktiva

Nachfolgend werden die einzelnen Bilanzpositionen der Aktivseite der Bilanz der Gemeinde Asendorf für das Haushaltsjahr 2018 näher erläutert. Die Aktivseite der Bilanz bildet die der Gemeinde Asendorf zur Verfügung stehenden Vermögensgegenstände ab. Die Aktivseite der Bilanz stellt somit die Verwendung der finanziellen Mittel dar.

3.1.1 Immaterielles Vermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände umfassen im Wesentlichen die nicht körperlichen Vermögensgegenstände einer Kommune. Zu den immateriellen Vermögensgegenständen gehören die Konzessionen, die Lizenzen, die ähnlichen Rechte, geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse, der aktivierte Umstellungsaufwand sowie das sonstige immaterielle Vermögen.

Immaterielles Vermögen

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|---|------------|------------|-------------|
| 1.1 Konzessionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.2 Lizenzen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.3 Ähnliche Rechte | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.4 Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 140.739,40 | 133.810,42 | -6.928,98 ↓ |



| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|--------------------------------------|------------|------------|-------------|
| 1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |

3.1.1.4 Investitionszuweisungen und -zuschüsse

Investitionszuweisungen und -zuschüsse werden von der Kommune als immaterielle Vermögensgegenstände aktiviert, wenn sie mit einer mehrjährigen Zweckbindung oder mit einer vereinbarten Gegenleistungsverpflichtung geleistet worden sind.

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|--|------------|------------|-------------|
| 00400000 geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 140.739,40 | 133.810,42 | -6.928,98 ↘ |

3.1.2 Sachanlagevermögen

Das Sachvermögen einer Kommune umfasst die körperlichen Vermögensgegenstände des Anlagevermögens. Hierzu zählen Grundstücke (bebaut und unbebaut) und grundstücksgleiche Rechte, Infrastrukturvermögen, Bauten auf fremden Grund und Boden, Kunstgegenstände und Kulturdenkmäler, Maschinen und technische Anlagen, Betriebs- und Geschäftsausstattung Vorräte sowie geleistete Anzahlungen. Die Bewertung des Sachvermögens erfolgte anhand der Anschaffungs- oder Herstellungswerte unter Berücksichtigung von Abschreibungen.

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

2. Sachanlagevermögen

| Bilanzposition | 2017 | 2018 | Veränderung |
|---|------------------|------------------|-----------------|
| 2 - Sachvermögen | 5.034.103 | 5.072.602 | 38.498 → |
| 2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 141.553 | 331.349 | 189.796 ↗ |
| 2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 355.246 | 345.882 | -9.365 ↘ |
| 2.3 – Infrastrukturvermögen | 4.535.184 | 4.393.974 | -141.210 ↘ |
| 2.4 - Bauten auf fr. Grundstücken | 0 | 0 | 0 → |
| 2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler | 0 | 0 | 0 → |
| 2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge | 0 | 0 | 0 → |
| 2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 2.121 | 1.397 | -724 ↘ |



| Bilanzposition | 2017 | 2018 | Veränderung |
|--|------|------|-------------|
| 2.8 - Vorräte | 0 | 0 | 0 → |
| 2.9 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau | 0 | 0 | 0 → |

3.1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unbebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich keine benutzbare Bebauung in Form von Gebäuden oder ähnlichem befindet (vgl. § 72 BewG).

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|--|------------|------------|--------------|
| 01100000 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte, Grünflächen | 42.323,82 | 42.323,82 | 0,00 → |
| 01200000 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte, Ackerland | 47.836,32 | 237.632,45 | 189.796,13 ↗ |
| 01300000 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte, Wald, Forsten | 12.245,34 | 12.245,34 | 0,00 → |
| 01900000 Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte, Sonstige unbebaute Grundstücke | 39.147,27 | 39.147,27 | 0,00 → |

3.1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Bebaute Grundstücke sind Grundstücke, auf denen sich benutzbare Gebäude befinden. Wird ein Gebäude in Bauabschnitten errichtet, so ist der fertiggestellte und bezugsfertige Teil als benutzbares Gebäude anzusehen. Unter die Bilanzposition fallen außerdem Gebäude und sonstige Bauten, die sich auf eigenem Grund und Boden befinden.

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|--|------------|------------|-------------|
| 02120000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten | 84.536,62 | 81.894,85 | -2.641,77 ↘ |
| 02210000 Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen | 18.156,64 | 18.156,64 | 0,00 → |
| 02220000 Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen | 200.561,99 | 193.839,24 | -6.722,75 ↘ |
| 02410000 Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit-, und Gartenanlagen | 51.991,20 | 51.991,20 | 0,00 → |



3.1.2.3 Infrastrukturvermögen

Die Bilanzposition Infrastrukturvermögen umfasst die öffentlichen Einrichtungen einer Kommune, die im Rahmen der Daseinsvorsorge der örtlichen Gemeinschaft dienen, z. B. Straßen, Wege, Plätze oder Brücken.

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|---|--------------|--------------|---------------|
| 03100000 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 2.804.278,62 | 2.804.278,62 | 0,00 → |
| 03500000 Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen | 1.709.146,13 | 1.571.044,91 | -138.101,22 ↘ |
| 03900000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 21.758,88 | 18.650,48 | -3.108,40 ↘ |

3.1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere

Die Betriebs- und Geschäftsausstattung ist von den Maschinen und technischen Anlagen abzugrenzen und umfasst insbesondere Büroeinrichtungen sowie Spielgeräte in Kindertagesstätten und auf Spielplätzen. Auch Betriebsvorrichtungen sind der Betriebs- und Geschäftsausstattung zuzurechnen.

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|---|------------|------------|-------------|
| 07200000 Betriebs- und Geschäftsausstattung | 1.758,15 | 1.155,36 | -602,79 ↘ |
| 07500000 Sammelposten | 362,39 | 241,59 | 120,80 ↘ |

3.1.3 Finanzvermögen

Das Finanzvermögen einer Kommune setzt sich zusammen aus den Anteilen an verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen mit Sonderrechnung, Ausleihungen, Wertpapieren, öffentlich-rechtlichen Forderungen, Forderungen aus Transferleistungen, sonstigen privatrechtlichen Forderungen und sonstigen Vermögensgegenständen.

Finanzvermögen

| Bilanzposition | 2017 | 2018 | Veränderung |
|--|----------------|----------------|----------------|
| 3 - Finanzvermögen | 193.145 | 199.363 | 6.218 ↗ |
| 3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen | 74.868 | 74.868 | 0 → |
| 3.2 - Beteiligungen | 1.500 | 1.500 | 0 → |
| 3.3 - Sondervermögen mit Sonderrechnung | 0 | 0 | 0 → |
| 3.4 - Ausleihungen | 0 | 0 | 0 → |



| Bilanzposition | 2017 | 2018 | Veränderung |
|--|--------|--------|-------------|
| 3.5 - Wertpapiere | 0 | 0 | 0 → |
| 3.6 - Öffentlich-rechtliche Forderungen | 79.514 | 96.031 | 16.517 ↗ |
| 3.7 - Forderungen aus Transferleistungen | 7.625 | 1.892 | -5.733 ↘ |
| 3.8 - Privatrechtliche Forderungen | 29.639 | 25.072 | -4.567 ↘ |
| 3.9 - Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände | 0 | 0 | 0 → |

3.1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen

Unter verbundenen Unternehmen werden die Unternehmen verstanden, die entweder nach § 128 Abs. 4 NKomVG konsolidierungspflichtig sind oder unter beherrschendem Einfluss der Gemeinde stehen. Die Gemeinde übt beherrschenden Einfluss auf ein Unternehmen aus, wenn sie u.a. die Mehrheit der Stimmrechte hält.

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|--|------------|------------|-------------|
| 10120000 Anteile, Nichtbörsennotierte Aktien | 74.868,00 | 74.868,00 | 0,00 → |

3.1.3.2 Beteiligungen

Beteiligungen sind Anteile an Unternehmen, die nicht zu den verbundenen Unternehmen gehören, aber dennoch in der Absicht gehalten werden, eine dauernde Verbindung zu diesen herzustellen. Die Gemeinde Asendorf hält insbesondere Anteile an der hiesigen Volksbank.

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|--|------------|------------|-------------|
| 11130000 Beteiligungen, Sonstige Anteilsrechte | 1.500,00 | 1.500,00 | 0,00 → |

3.1.3.6 Öffentlich-rechtliche Forderungen

Öffentlich-rechtliche Forderungen resultieren aus der Festsetzung von Gebühren (Verwaltungs- und Benutzungsgebühren), Beiträgen, Steuern und steuerähnlichen Abgaben. Die Ansprüche werden durch die Festsetzung der jeweiligen Ertragsart begründet. Aufgrund der Ausgestaltung des kommunalen Rechnungswesens entstehen bilanzielle Forderungen mit der Erfassung der Erträge in der Buchhaltung. Sie werden mit Zahlungseingang getilgt. Nach § 46 Abs. 4 KomHKVO dürfen Forderungen in der Bilanz aber nur insoweit ausgewiesen werden, als sie realisierbar sind.



Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|--|------------|------------|-------------|
| 15110620 Forderungen aus Säumniszuschlägen | 0,00 | 405,00 | 405,00 |
| 15110630 Forderungen aus der Verzinsung von Steuernachforderungen | 2.143,00 | 2.143,00 | -1.180,00 |
| 15192000 Pauschalwertberichtigung | -100,00 | 0,00 | 100,00 |
| 15410990 Vorjahresabgrenzung öffentliche-rechtlicher Forderungen | 6.710,84 | 6.654,02 | -56,82 |
| 15910010 Forderungen aus der Grundsteuer A | 447,46 | 1.683,85 | 1.236,39 |
| 15910020 Forderungen aus der Grundsteuer B | 16.937,04 | 17.763,62 | 826,58 |
| 15910030 Forderungen aus der Gewerbesteuer | 55.496,00 | 69.659,00 | 14.163,00 |
| 15910040 Forderungen aus der Hundesteuer | 768,50 | 865,43 | 96,93 |
| 15910050 Forderungen aus der Vergnügungssteuer | 710,96 | 2.637,12 | 1.926,16 |
| 15992000 Pauschalwertberichtigung auf übrige öffentlich-rechtliche Forderungen | -3.600,00 | -4.600,00 | -1.000,00 |

3.1.3.7 Forderungen aus Transferleistungen

Die Bilanzposition Forderungen aus Transferleistungen beinhaltet Forderungen, die aus entsprechenden Erträgen resultieren. Erträge im Rahmen der Transferleistungen stellen u.a. die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen dar.

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|--|------------|------------|-------------|
| 15302120 Forderungen aus Empfang von Beiträgen und ähnlichen Entgelten | 7.624,78 | 1.992,15 | -5.632,63 |
| 15392000 Pauschalwertberichtigung | 0,00 | -100,00 | -100,00 |



3.1.3.8 Sonstige privatrechtliche Forderungen

Eine privatrechtliche Forderung ist das Recht, von einem anderen aufgrund eines Schuldverhältnisses eine Leistung zur fordern. Das Schuldverhältnis ergibt sich aus einem Vertrag oder durch die Erfüllung der Tatbestandsvoraussetzungen einer Gesetzesvorschrift.

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|---|------------|------------|-------------|
| 16110000 Forderungen aus privatrechtlichen Dienstleistungen | 25.050,00 | 24.700,00 | -350,00 📉 |
| 16110010 Forderungen aus Miete und Pachten | 4.301,24 | 0,00 | -4.301,24 📉 |
| 16110020 Forderungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen | 0,00 | 172,00 | 172,00 📈 |
| 16112000 Forderungen aus Erträgen aus Verkauf | 150,00 | 200,00 | 50,00 📈 |
| 16410990 Vorjahresabgrenzung privatrechtlicher Forderungen | 137,34 | 0,00 | -137,34 📉 |

3.1.4 Liquide Mittel

Als liquide Mittel sind die Bargeldbestände und die Bestände der Bankkonten, die bei Bedarf in Geld umgewandelt werden können zu bilanzieren. Die Geldbestände der Samtgemeinde Bruchhausen-Vilsen und der Mitgliedsgemeinden werden im Rahmen einer Einheitskasse verwaltet.

Die liquiden Mittel der Gemeinde Asendorf werden daher als Forderung (bei negativen Bestand als Verbindlichkeit) aus der Einheitskasse gegen die kassenführende Samtgemeinde Bruchhausen-Vilsen ausgewiesen.

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|--|--------------|--------------|-------------|
| 15418000 Forderungen aus der Einheitskasse gegen die kassenführende Samtgemeinde | 1.414.962,85 | 1.487.149,15 | 72.186,30 📈 |

3.1.5 Aktive Rechnungsabgrenzung

Aktive Rechnungsabgrenzungsposten sind Ausgaben, die vor dem Bilanzstichtag geleistet wurden, aber Aufwand für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Die Ausgaben sind nach § 51 Abs. 1 KomHKVO auf der Aktivseite der Bilanz als Rechnungsabgrenzungsposten auszuweisen.



Entwicklung der Bilanzposition

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|-------------------------------------|------------|------------|-------------|
| 18010000 Aktive Rechnungsabgrenzung | 443,89 | 0,00 | -443,89 ↘ |

3.2 Passiva

Nachfolgend werden die einzelnen Bilanzpositionen der Passivseite der Bilanz der Gemeinde Asendorf für das Haushaltsjahr 2018 näher erläutert. Als Passiva wird die Summe der Finanzierungsmittel der Kommune bezeichnet, die die Mittelherkunft nachweisen. Es wird zwischen Eigenkapital der Kommune und Fremdkapital unterschieden.

3.2.1 Nettoposition

Die Nettoposition setzt sich aus dem Basis-Reinvermögen, den Rücklagen, dem Jahresergebnis und den Sonderposten zusammen.

Nettoposition

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|------------------------|--------------|--------------|--------------|
| 1.1 Basis-Reinvermögen | 4.186.362,94 | 4.186.362,94 | 0,00 → |
| 1.2 Rücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.3 Jahresergebnis | 1.358.223,11 | 1.666.020,30 | 307.797,19 ↗ |
| 1.4 Sonderposten | 1.083.026,13 | 989.949,19 | -93.076,94 ↘ |

3.2.1.1 Basis-Reinvermögen

Als Basis-Reinvermögen wird die positive Differenz zwischen Vermögen und Verbindlichkeiten der Kommune bezeichnet. Das Basis-Reinvermögen setzt sich aus dem Reinvermögen und dem Sollfehlbetrag aus kameralem Abschluss zusammen. Überschussrücklagen dürfen in Basisreinvermögen umgewandelt werden, wenn keine Fehlbeträge aus Vorjahren abzudecken sind, der Haushalt ausgeglichen ist und nach der geltenden mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung keine Fehlbeträge zu erwarten sind (§ 110 Abs. 6 S.4 NKomVG).

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|---|--------------|--------------|-----------------|
| 20010000 Reinvermögen | 2.622.901,94 | 4.186.362,94 | 1.563.461,00 ↗ |
| 20010990 Zwischenkonto wg. Nachträglicher Korrektur der EÖB | 1.563.461,00 | 0,00 | -1.563.461,00 ↘ |



3.2.1.2 Rücklagen

Rücklagen werden aus den Überschüssen des ordentlichen und des außerordentlichen Ergebnisses gebildet.

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|--|------------|------------|-------------|
| 1.2.1 Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.2.2 Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.2.4 Zweckgebundene Rücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.2.5 Sonstige Rücklagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |

3.2.1.3 Jahresergebnis

Das Jahresergebnis setzt sich aus den Fehlbeträgen aus Vorjahren, dem Jahresüberschuss oder dem Jahresfehlbetrag sowie den Vorbelastungen aus Haushaltsresten für Aufwendungen zusammen.

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|--|--------------|--------------|--------------|
| 1.3.1 Fehlbeträge aus Vorjahren | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.3.2 Jahresüberschuss oder Jahresfehlbetrag | 1.358.223,11 | 1.666.020,30 | 307.797,19 ↗ |

3.2.1.4 Sonderposten

Bestimmte Finanzierungsformen der Kommunen werden als Sonderposten auf der Passivseite der Bilanz ausgewiesen. Hierzu gehören Investitionszuweisungen und -zuschüsse, Beiträge und ähnliche Entgelte, Gebühren- und Bewertungsausgleiche, Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten sowie sonstige Sonderposten. Die Sonderposten werden über die Abschreibungszeit des jeweiligen finanzierten Wirtschaftsgutes aufgelöst.

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|--|------------|------------|--------------|
| 1.4.1 Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 625.284,82 | 587.883,48 | -37.401,34 ↘ |
| 1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte | 457.741,31 | 402.065,71 | -55.675,60 ↘ |
| 1.4.3 Gebührenaussgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.4.4 Bewertungsausgleich | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 1.4.5 Erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |



Rechenschaftsbericht Asendorf

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|-----------------------------|------------|------------|-------------|
| 1.4.6 Sonstige Sonderposten | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |

3.2.1.4.1 Investitionszuweisungen und Investitionszuschüsse

Empfangene Investitionszuweisungen und Investitionszuschüsse und Beiträge oder beitragsähnliche Entgelte für Investitionen Dritter für abnutzbare Vermögensgegenstände werden nach § 44 Abs. 5 S. 1 KomHKVO als Sonderposten passiviert und entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst.

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|---|------------|------------|--------------|
| 21110000 Sonderposten aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen | 625.284,82 | 587.883,48 | -37.401,34 ↘ |

3.2.1.4.2 Beiträge und ähnliche Entgelte

Zu den Beiträgen und ähnlichen Entgelten gehören u.a. Erschließungsbeiträge, Straßenausbaubeiträge und Kanalbaubeiträge. Die Beiträge werden ergebniswirksam über die Abschreibungsdauer des jeweiligen Wirtschaftsgutes aufgelöst.

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|---|------------|------------|--------------|
| 21200000 Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten | 457.741,31 | 402.065,71 | -55.675,60 ↘ |

3.2.2 Schulden

Schulden sind nach § 124 Abs. 4 S. 6 NKomVG i.V.m. § 47 Abs. 7 KomHKVO mit ihrem Rückzahlungsbetrag anzusetzen. Die Bilanzposition Schulden setzt sich zusammen aus Geldschulden, Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften, Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen, Transferverbindlichkeiten sowie sonstigen Verbindlichkeiten.

Schulden

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|---|------------|------------|---------------|
| 2.1. Geldschulden | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 2.2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 949,77 | 0,00 | -949,77 ↘ |
| 2.4. Transferverbindlichkeiten | 0,00 | 7.700,00 | 7.700,00 ↗ |
| 2.5. Sonstige Verbindlichkeiten | 138.832,72 | 24.176,10 | -114.656,62 ↘ |



3.2.2.3 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen

Als Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sind sämtliche Verpflichtungen auszuweisen, bei denen die Gemeinde Asendorf Leistungsempfänger ist, wenn der Vertragspartner seinen Teil der Leistung bereits erbracht hat und die eigene Gegenleistung noch aussteht.

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|---|------------|------------|-------------|
| 25113110 Verbindlichkeiten aus dem Erwerb von Grünflächen | 65,00 | 0,00 | -65,00 ↘ |
| 25113220 Verbindlichkeiten aus dem Erwerb von Grundstücken mit sozialen Einrichtungen | 884,77 | 0,00 | -884,77 ↘ |

3.2.2.4 Transferverbindlichkeiten

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|---|------------|------------|-------------|
| 26310000 Verbindlichkeiten aus Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke | 0,00 | 7.700,00 | 7.700,00 ↗ |

3.2.2.5 Sonstige Verbindlichkeiten

Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|---|------------|------------|---------------|
| 27910000 Sonstige Verbindlichkeiten | 117.663,93 | 0,00 | -117.663,93 ↘ |
| 27910990 Vorjahresabgrenzung Verbindlichkeiten | 16.576,79 | 14.794,10 | -1.782,69 ↘ |
| 27912090 Verbindlichkeiten aus der Einkommenssteuer | 4.592,00 | 9.382,00 | 4.790,00 ↗ |

3.2.3 Rückstellungen

In Abgrenzung zu den ordentlichen Verbindlichkeiten handelt es sich bei Rückstellungen um Verpflichtungen, deren Eintritt dem Grunde nach zu erwarten ist, deren Höhe oder Fälligkeitstermin jedoch noch ungewiss sind, gemäß § 123 Abs. 2 NKomVG. Anders als bei ordentlichen Verbindlichkeiten liegt noch keine konkrete Leistungspflicht vor. Rückstellungen werden nach § 45 Abs. 2 S. 1 KomHKVO in Höhe des Betrages angesetzt, der nach vernünftiger Beurteilung zur Erfüllung der Leistungsverpflichtung notwendig ist.



Rückstellungen werden gebildet und auf der Passivseite der Bilanz als Fremdkapital ausgewiesen. Rückstellungen dürfen nur aufgelöst werden, wenn der Grund für ihre Bildung entfallen ist.

Die Bilanzposition Rückstellungen setzt sich entsprechend des § 47 Abs. 1 KomHKVO aus den Pensionsrückstellungen und ähnlichen Verpflichtungen, Rückstellungen für Altersteilzeitarbeit und anderen Maßnahmen, Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung, Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien, Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten, Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen, Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren sowie anderen Rückstellungen zusammen.

Rückstellungen

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|---|------------|------------|-------------|
| 3.1 Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 3.2 Rückstellung Altersteilzeit und sonstige Maßnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 3.3 Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 3.4 Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 3.5 Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen | 0,00 | 716,00 | 716,00 ↗ |
| 3.7 Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren | 0,00 | 0,00 | 0,00 → |
| 3.8 Andere Rückstellungen | 16.000,00 | 18.000,00 | 2.000,00 ↗ |

3.2.3.6 Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen

Für unbestimmte Aufwendungen im Rahmen des Finanzausgleichsgesetzes (FAG) sowie für ungewisse Verbindlichkeiten aus Steuerschuldverhältnissen sind gemäß § 45 Abs. 1 Nr. 6 KomHKVO Rückstellungen zu bilden.



Entwicklung der Bilanzposition im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|---|------------|------------|-------------|
| 28620000 Rückstellungen für Steuerschulverhältnisse | 0,00 | 716,00 | 716,00 ↗ |

3.2.3.8 Andere Rückstellungen

Entwicklung der Position im Berichtsjahr

| | 31.12.2017 | 31.12.2018 | Veränderung |
|----------------------------------|------------|------------|-------------|
| 28910000 sonstige Rückstellungen | 16.000,00 | 18.000,00 | 2.000,00 ↗ |

4 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen. Die nachfolgend dargestellten Kennzahlen beinhalten auch die sogenannten NKR-Kennzahlen des Innenministeriums.

4.1 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage sowie zum Haushaltsergebnis

4.1.1 Steuern

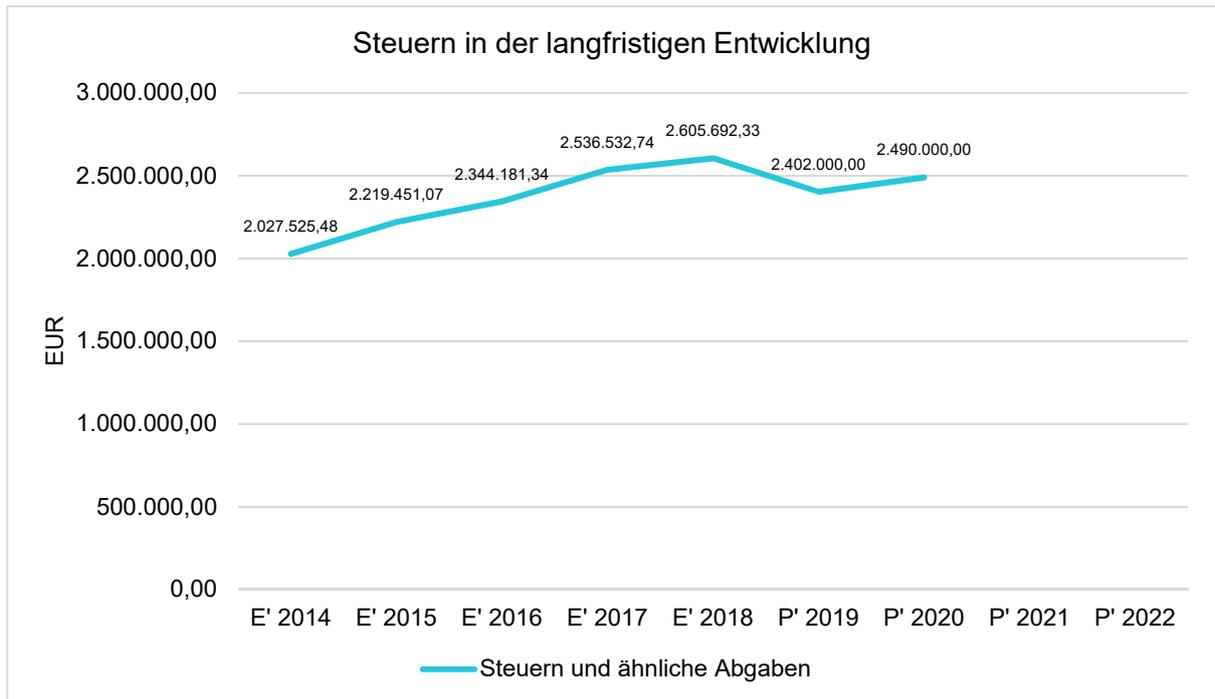
Steuern im Zeitverlauf

| | E' 2017 | E' 2018 | P' 2019 | P' 2020 | P' 2021 |
|------------------------|--------------|--------------|-----------|-----------|---------|
| Grundsteuer A | 155.799,19 | 157.907,23 | 157.000 | 158.000 | 0,00 |
| Grundsteuer B | 357.624,53 | 361.077,55 | 366.000 | 369.000 | 0,00 |
| Gewerbesteuer | 815.576,00 | 723.515,00 | 628.000 | 647.000 | 0,00 |
| Anteil Einkommensteuer | 1.088.723,00 | 1.191.300,00 | 1.160.000 | 1.223.000 | 0,00 |
| Anteil Umsatzsteuer | 92.827,00 | 111.286,00 | 74.000 | 76.000 | 0,00 |
| Vergnügungssteuer | 7.091,34 | 42.607,05 | 1.000 | 1.000 | 0,00 |
| Hundesteuer | 18.891,68 | 17.999,50 | 16.000 | 16.000 | 0,00 |

Die Entwicklung der Steuern und steuerähnlichen Abgaben im langfristigen Verlauf

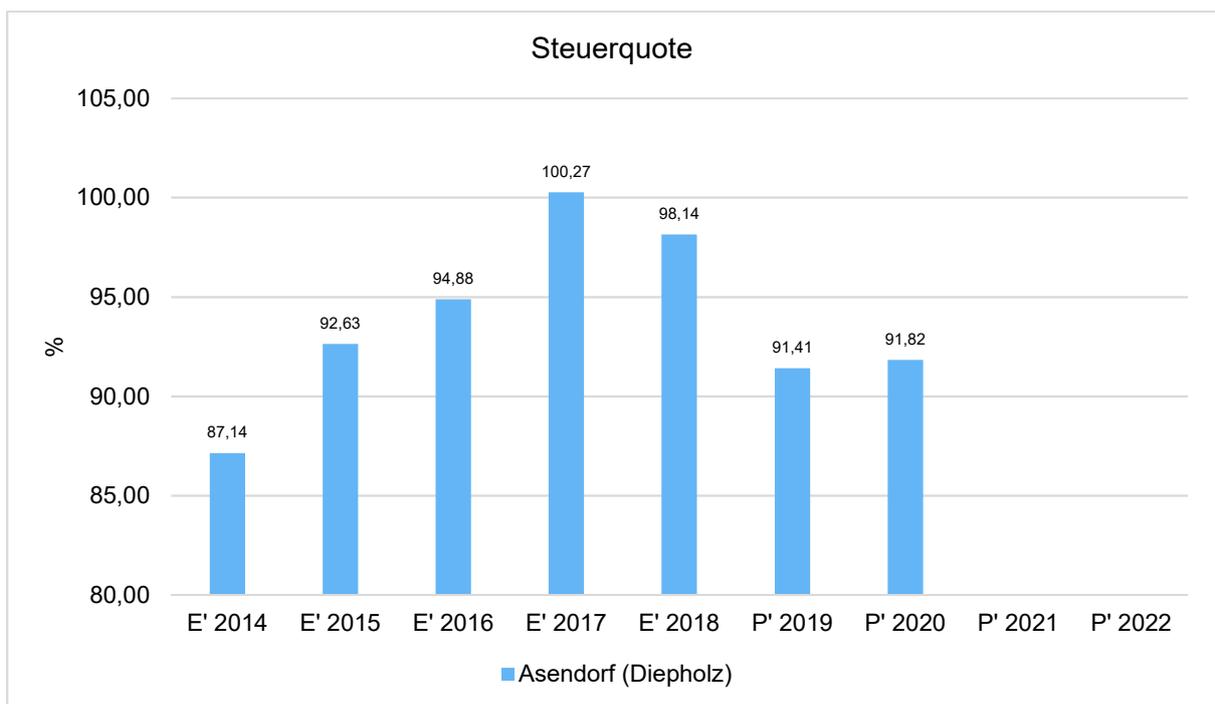


Rechenschaftsbericht Asendorf



Steuerquote

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





4.1.1.1 Entwicklung der Realsteuern - Hebesätze und Aufkommen

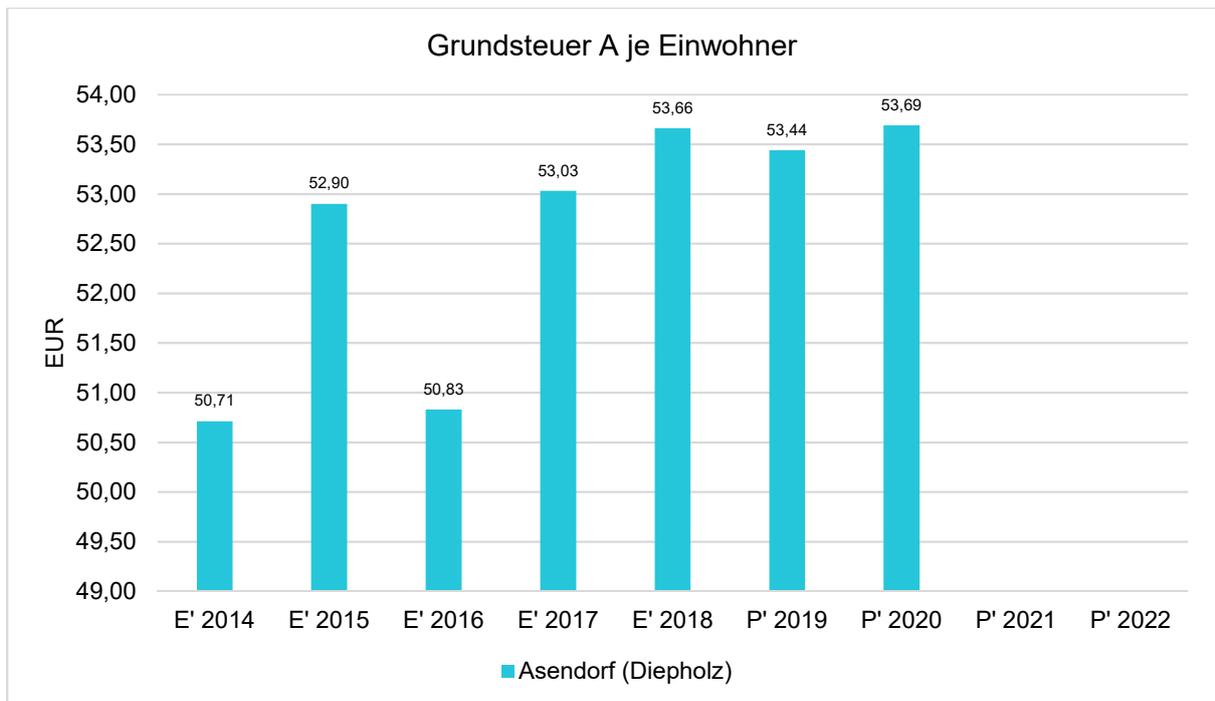
Die nachfolgende Tabelle zeigt die Entwicklung der Hebesätze:

Entwicklung der Hebesätze

| Steuerart | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---------------------|------|------|------|------|------|------|
| 1.1 - Grundsteuer A | 350 | 370 | 370 | 370 | 370 | 0,00 |
| 1.2 - Grundsteuer B | 350 | 370 | 370 | 370 | 370 | 0,00 |
| 2 - Gewerbesteuer | 350 | 370 | 370 | 370 | 370 | 0,00 |

Grundsteuer A je Einwohner

Um das Steueraufkommen in Bezug auf die Grundsteuer A besser einordnen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an:

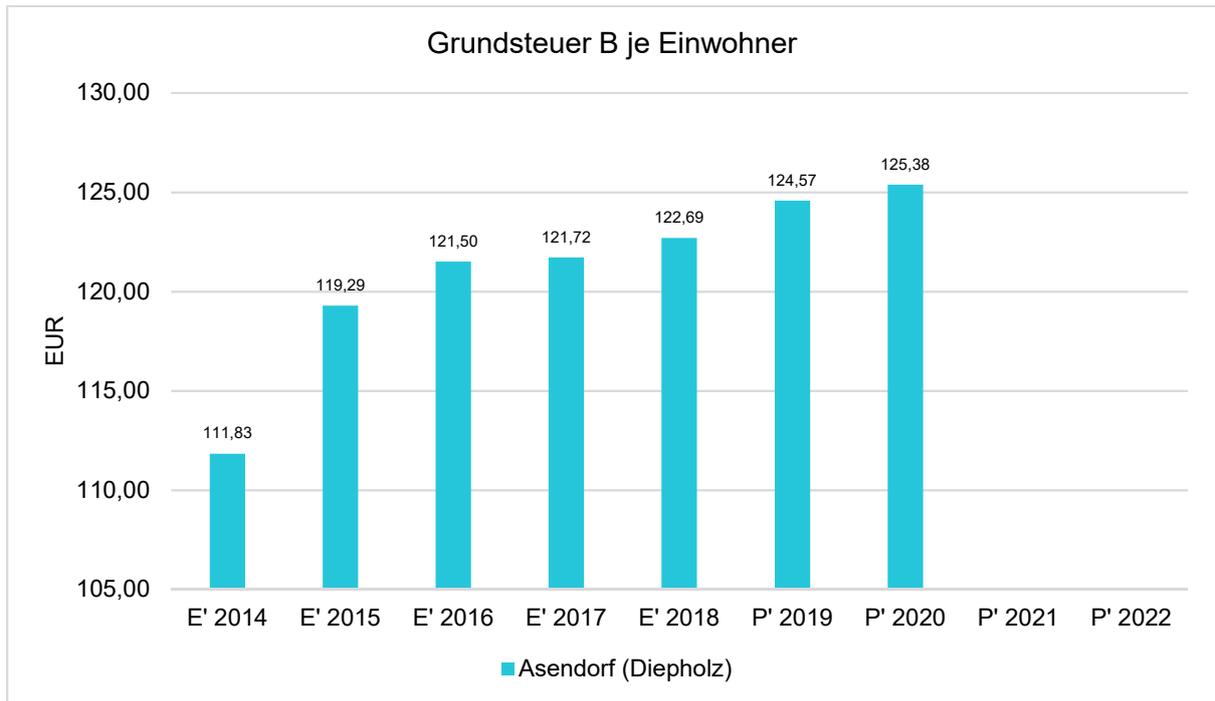


Grundsteuer B je Einwohner

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

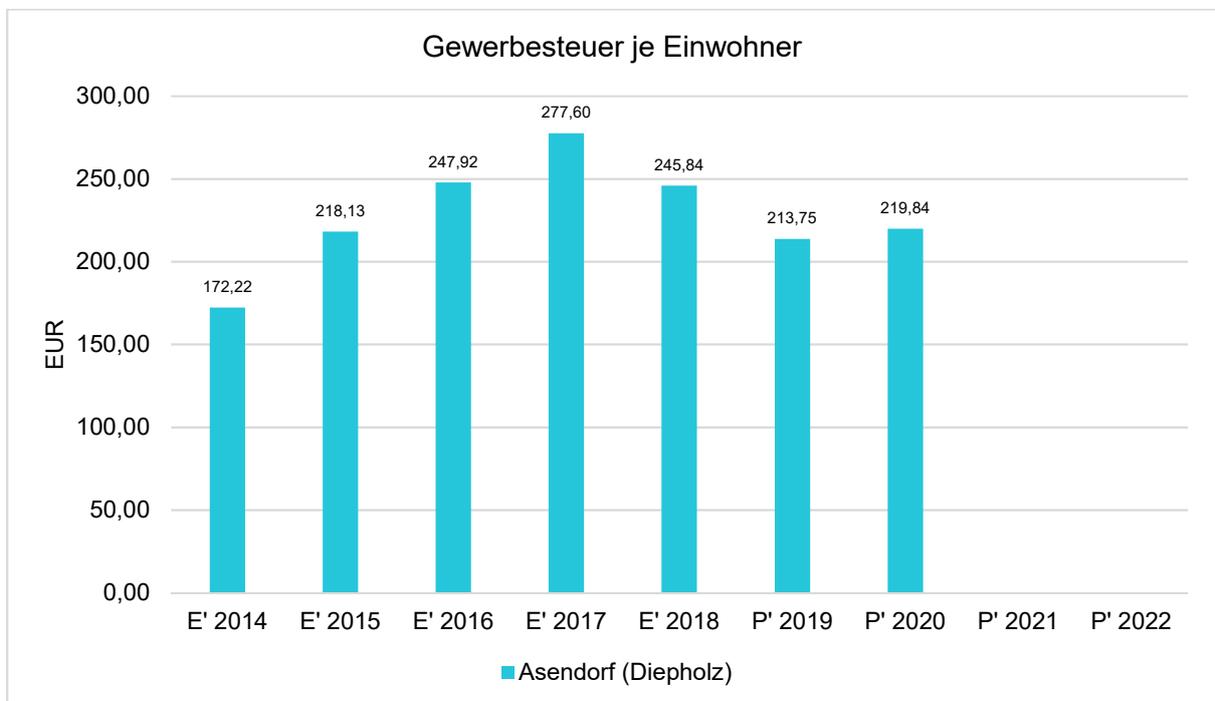


Rechenschaftsbericht Asendorf



Gewerbsteuer je Einwohner

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





4.1.1.2 Gemeinschaftssteuern

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

Gemeinschaftssteuern

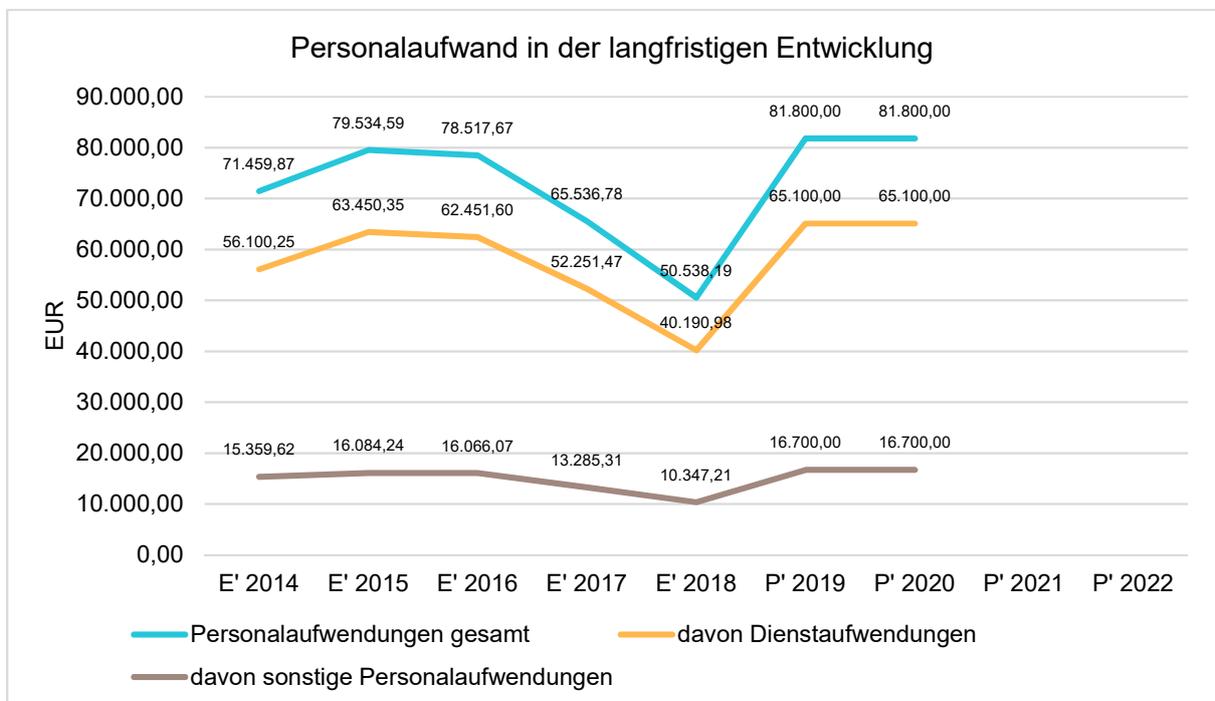
| | E' 2017 | E' 2018 | P' 2019 | P' 2020 | P' 2021 |
|-------------------------|--------------|--------------|-----------|-----------|---------|
| Anteil Einkommenssteuer | 1.088.723,00 | 1.191.300,00 | 1.160.000 | 1.223.000 | 0,00 |
| Anteil Umsatzsteuer | 92.827,00 | 111.286,00 | 74.000 | 76.000 | 0,00 |

4.1.2 Personalaufwand

Die Personalaufwendungen stellen sich wie folgt dar:

Personalaufwand

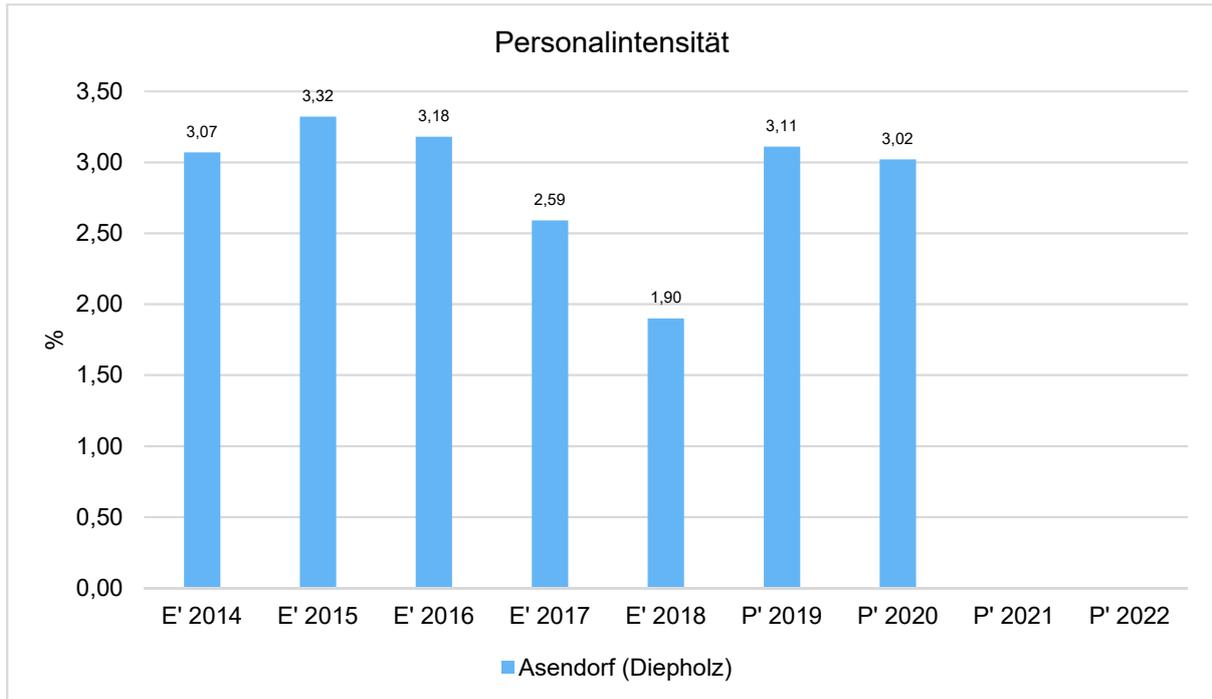
| | E' 2017 | E' 2018 | P' 2019 | P' 2020 | P' 2021 |
|-------------------------------------|------------------|------------------|---------------|---------------|-------------|
| Personalaufwendungen gesamt | 65.536,78 | 50.538,19 | 81.800 | 81.800 | 0,00 |
| davon Dienstaufwendungen | 52.251,47 | 40.190,98 | 65.100 | 65.100 | 0,00 |
| davon sonstige Personalaufwendungen | 13.285,31 | 10.347,21 | 16.700 | 16.700 | 0,00 |





Personalintensität

Die Personalintensität bildet den prozentualen Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen insgesamt ab. Sie ist ein Indikator dafür, welches Gewicht die Personalaufwendungen innerhalb des ordentlichen Aufwandes haben. Aufgrund der Aufgabenübertragung im Kindergartenbereich auf die Samtgemeinde Bruchhausen-Vilsen sinkt die Personalintensivität der Gemeinde Asendorf ab dem Jahr 2014 deutlich.



4.1.3 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungen im Zeitverlauf ist den folgenden Aufstellungen zu entnehmen:

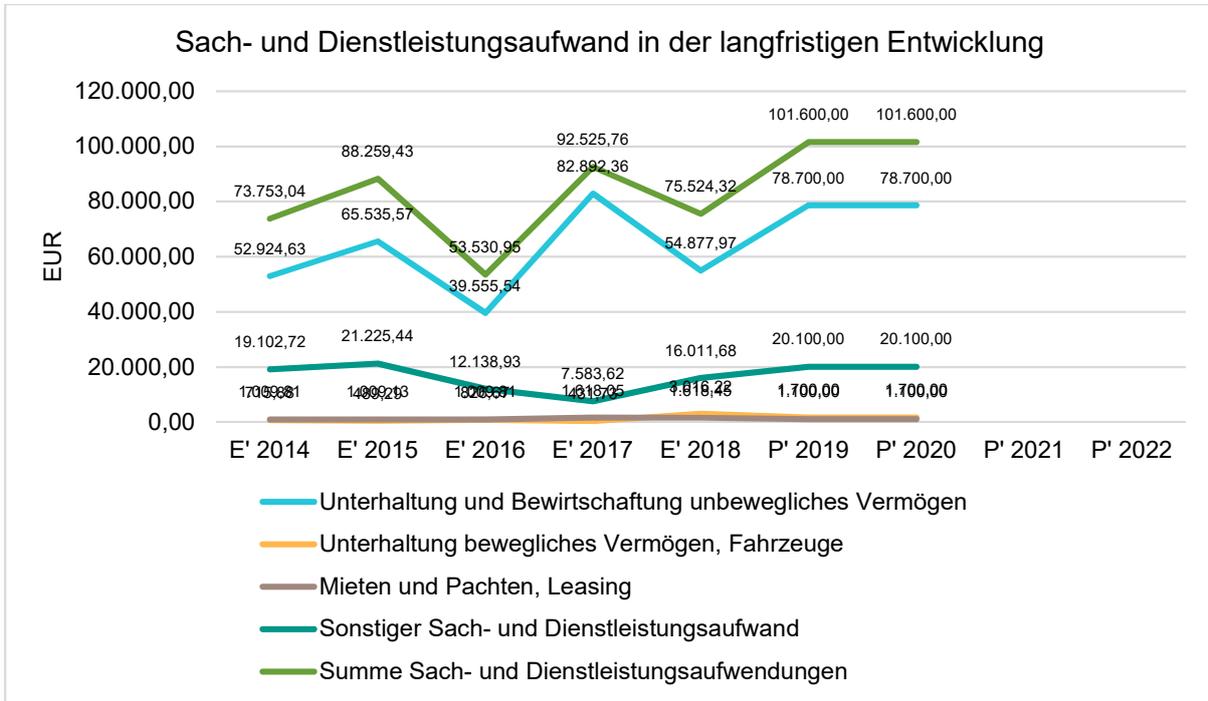
Entwicklung des Aufwandes für Sach- und Dienstleistungen

| | E' 2017 | E' 2018 | P' 2019 | P' 2020 | P' 2021 |
|---|------------------|------------------|----------------|----------------|-------------|
| Unterhaltung und Bewirtschaftung unbewegliches Vermögen | 82.892,36 | 54.877,97 | 78.700 | 78.700 | 0,00 |
| Unterhaltung bewegliches Vermögen, Fahrzeuge | 431,73 | 3.016,22 | 1.700 | 1.700 | 0,00 |
| Mieten und Pachten, Leasing | 1.618,05 | 1.618,45 | 1.100 | 1.100 | 0,00 |
| Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand | 7.583,62 | 16.011,68 | 20.100 | 20.100 | 0,00 |
| Summe Sach- und Dienstleistungsaufwendungen | 92.525,76 | 75.524,32 | 101.600 | 101.600 | 0,00 |



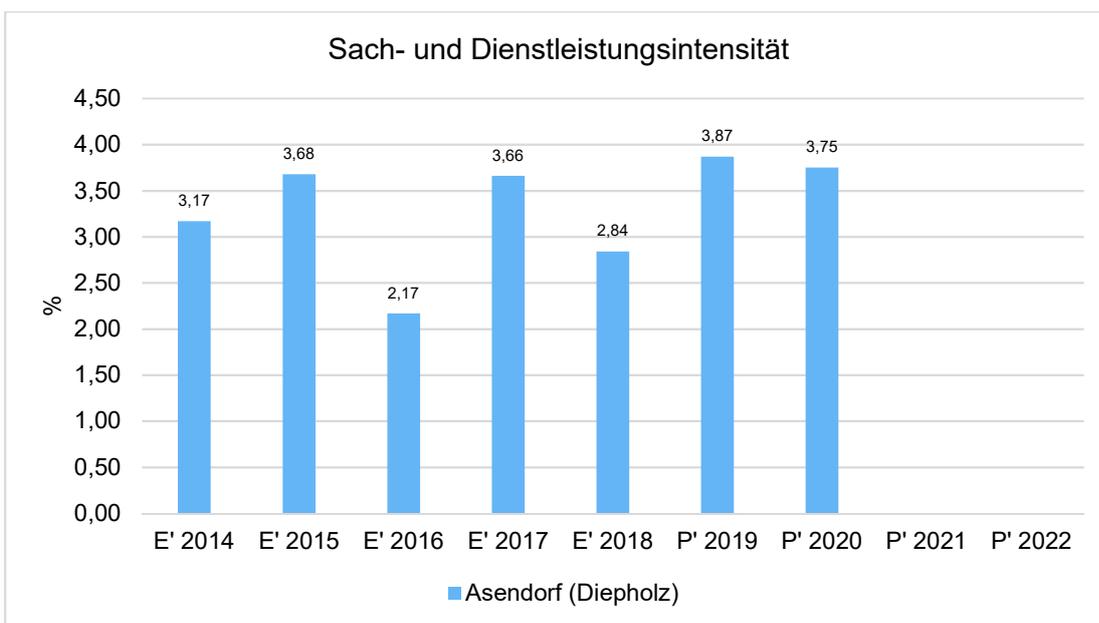
Rechenschaftsbericht Asendorf

Sach- und Dienstleistungsaufwand in der langfristigen Entwicklung



Sach- und Dienstleistungsintensität

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





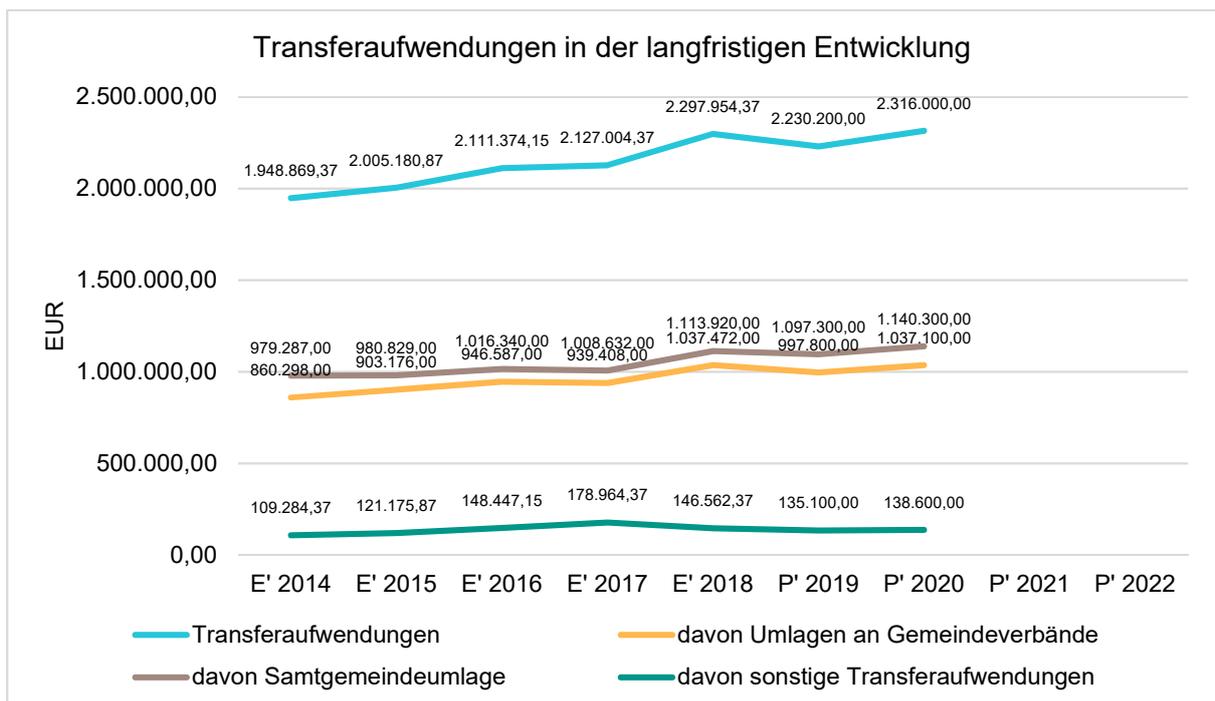
4.1.4 Transferaufwendungen

Aufwandsseitig sind neben den Personal- und Sachaufwendungen die Transferaufwendungen von Bedeutung. Von besonderem Interesse sind hier die Entwicklungen bei den Umlagezahlungen. Zu den sonstigen Transferzahlungen zählt insbesondere die Gewerbesteuerumlage.

Entwicklung der Transferaufwendungen

| | E' 2017 | E' 2018 | P' 2019 | P' 2020 | P' 2021 |
|-------------------------------------|--------------|--------------|-----------|-----------|---------|
| Transferaufwendungen | 2.127.004,37 | 2.297.954,37 | 2.230.200 | 2.316.000 | 0,00 |
| davon Umlagen an Gemeindeverbände | 939.408,00 | 1.037.472,00 | 997.800 | 1.037.100 | 0,00 |
| davon Samtgemeindeumlage | 1.008.632,00 | 1.113.920,00 | 1.097.300 | 1.140.300 | 0,00 |
| davon sonstige Transferaufwendungen | 178.964,37 | 146.562,37 | 135.100 | 138.600 | 0,00 |

Transferaufwendungen in der langfristigen Entwicklung

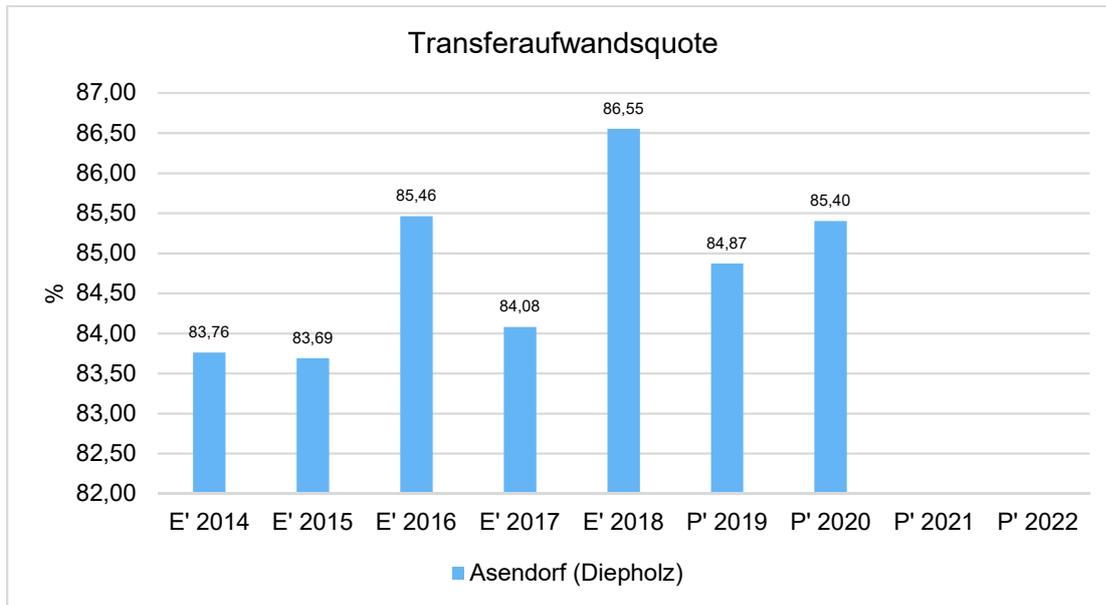


Transferaufwandsquote

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



Rechenschaftsbericht Asendorf



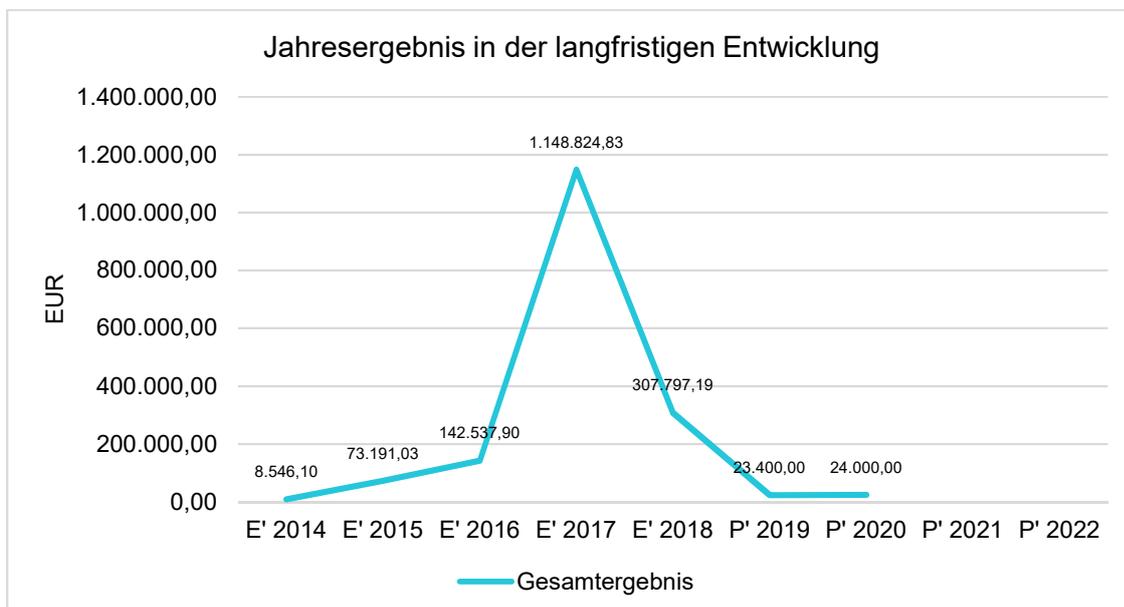
4.1.5 Haushaltsergebnis

Die Entwicklung des Ergebnisses mit seinen Untergliederungen ist nachfolgend dargestellt:

Entwicklung des Ergebnisses

| | E' 2017 | E' 2018 | P' 2019 | P' 2020 | P' 2021 |
|----------------------------|--------------|------------|---------|---------|---------|
| Ordentliches Ergebnis | 1.148.792,60 | 307.797,19 | 22.400 | 23.000 | 0,00 |
| Außerordentliches Ergebnis | 32,23 | 0,00 | 1.000 | 1.000 | 0,00 |
| Jahresergebnis | 1.148.824,83 | 307.797,19 | 23.400 | 24.000 | 0,00 |

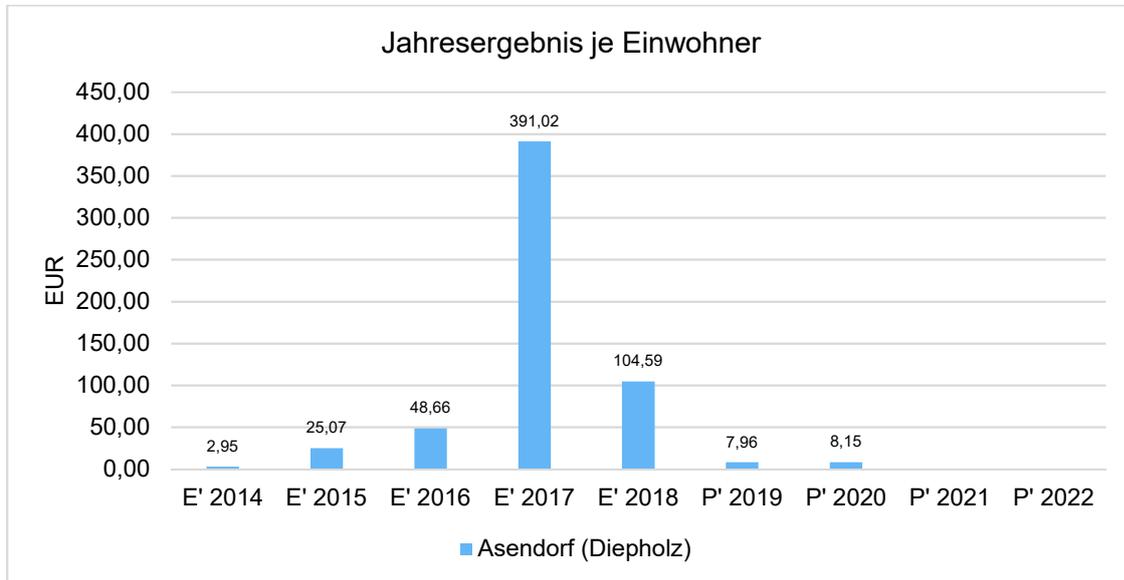
Jahresergebnis in der langfristigen Entwicklung





Jahresergebnis je Einwohner

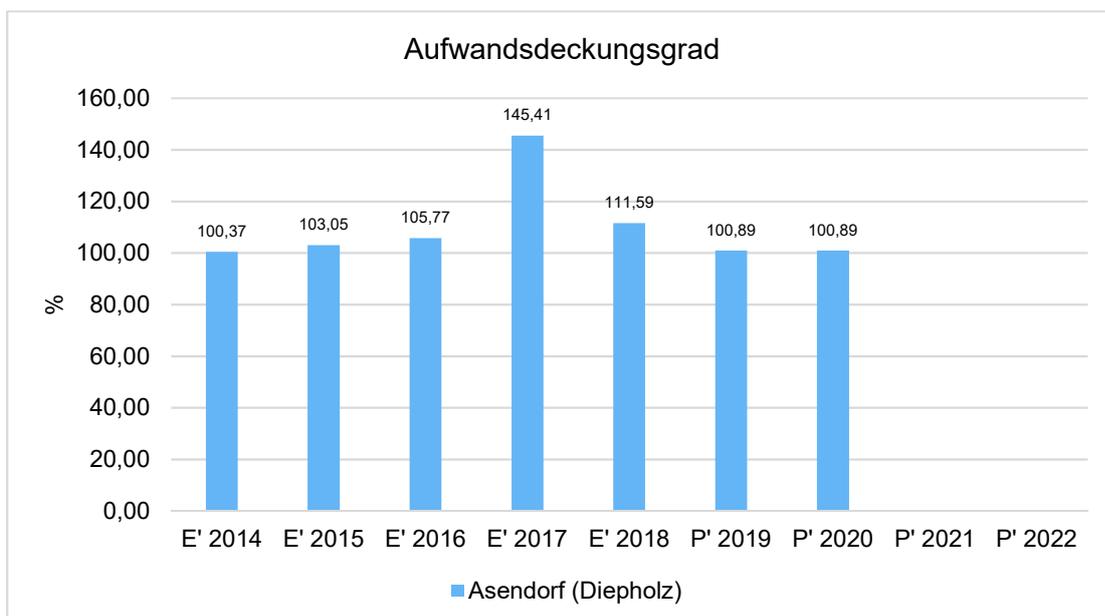
Die Kennzahl bildet das Jahresergebnis als Saldo von ordentlichem Ergebnis und außerordentlichem Ergebnis bezogen auf einen Einwohner ab.



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

Aufwandsdeckungsgrad

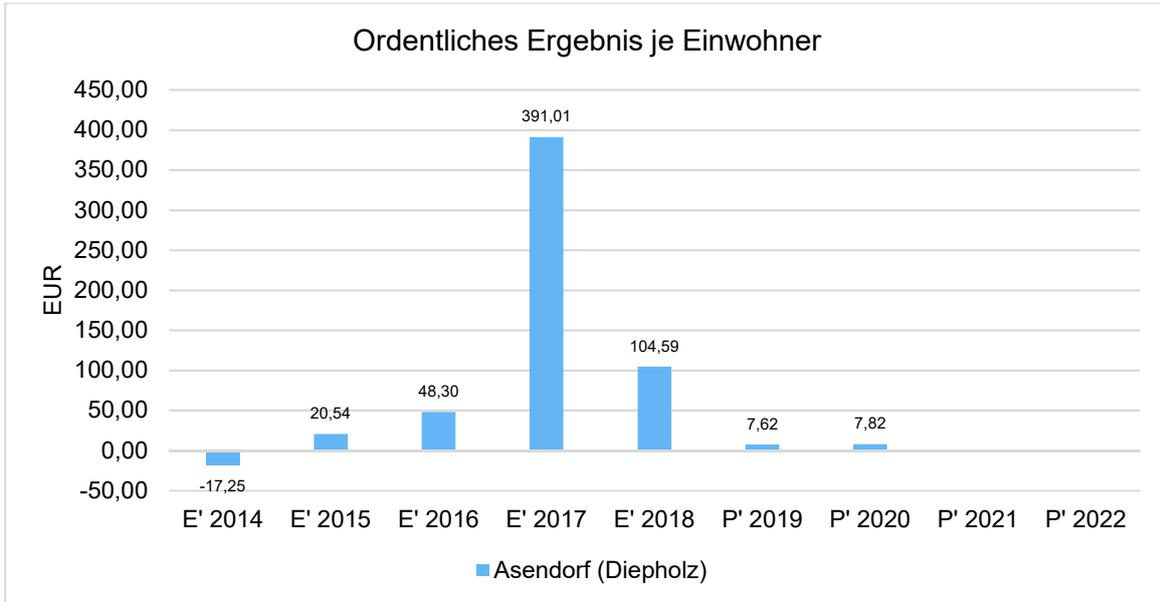
Diese Kennzahl zeigt an, zu welchem Anteil die gesamten Aufwendungen durch Erträge gedeckt werden können. Ein finanzielles Gleichgewicht kann nur durch eine vollständige Deckung, d.h. einen Aufwandsdeckungsgrad von 100 % oder höher, erreicht werden.





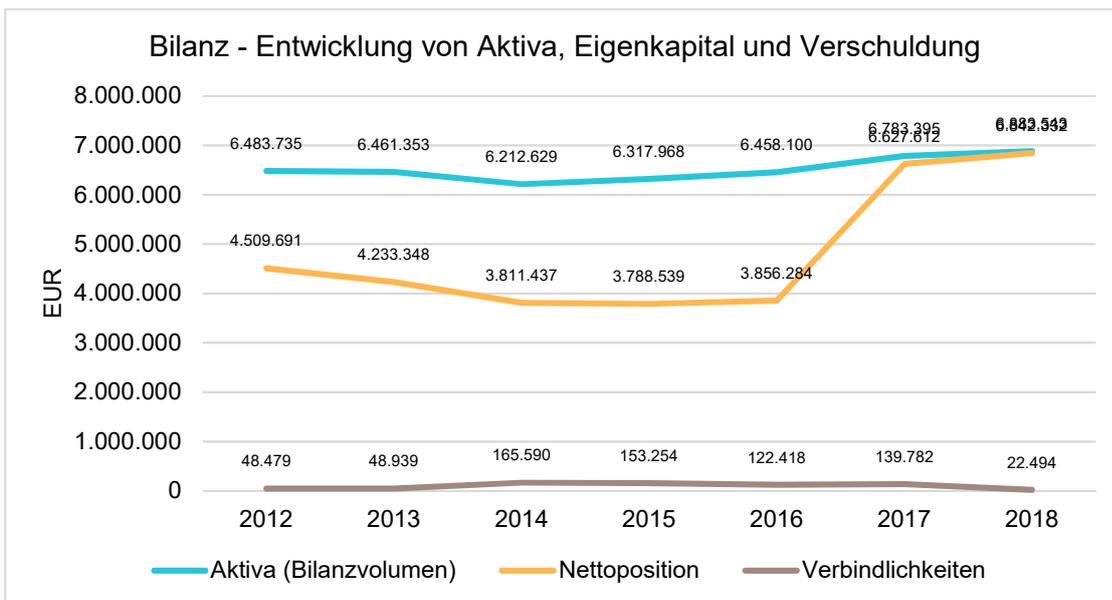
Ordentliches Ergebnis je Einwohner

Durch die Kennzahl wird deutlich, welches Ergebnis sich aus den ordentlichen Erträgen und ordentlichen Aufwendungen bezogen auf einen Einwohner darstellt. Die Kennzahl dient zur Konkretisierung des oben aufgeführten Aufwandsdeckungsgrades.



4.2 Kennzahlen zur Bilanz / weitere NKR-Kennzahlen

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

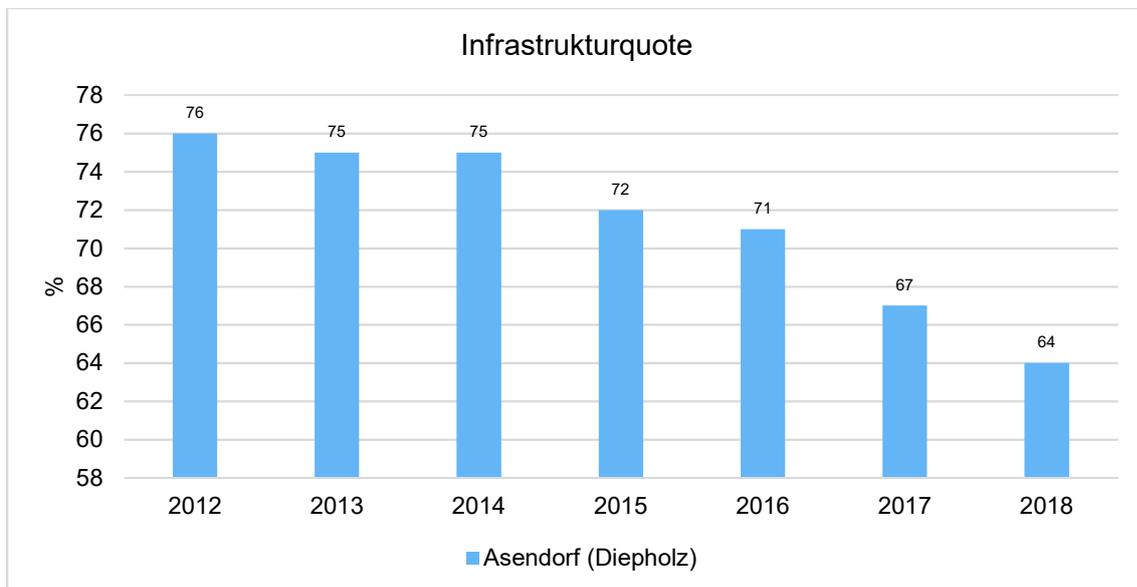




4.2.1 Kennzahlen zur Vermögenslage

Infrastrukturquote

Diese Kennzahl stellt ein Verhältnis zwischen dem Infrastrukturvermögen und dem Gesamtvermögen auf der Aktivseite der Bilanz her. Sie gibt Aufschluss darüber, mit welchem Prozentsatz das Gesamtvermögen in der kommunalen Infrastruktur gebunden ist. Die Kennzahl kann Hinweise auf etwaige Folgebelastungen geben, die aus der Infrastruktur resultieren. Es handelt sich um eine Bilanzkennzahl, die nur vergangenheitsorientiert abgebildet werden kann.

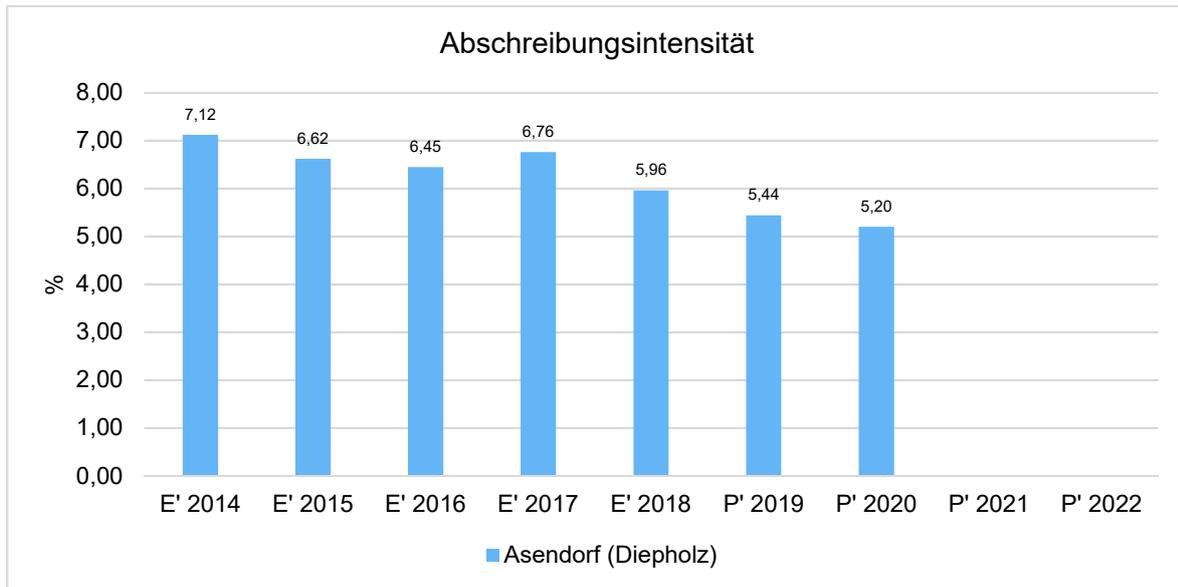


Abschreibungsintensität

Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Abnutzung des Anlagevermögens belastet wird. Sie stellt den prozentualen Anteil der Abschreibungen auf immaterielles Vermögen und Sachvermögen am ordentlichen Aufwand dar.

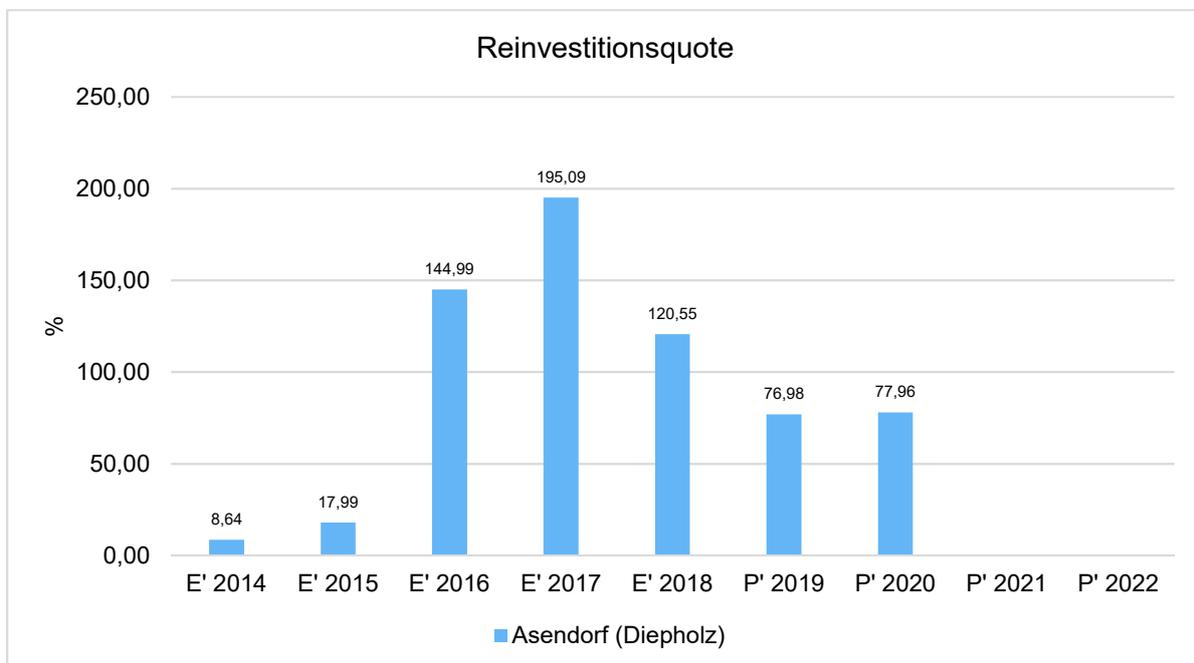


Rechenschaftsbericht Asendorf



Reinvestitionsquote

Die Reinvestitionsquote zeigt auf, wie hoch der prozentuale Anteil der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit an den Aufwendungen aus Abschreibungen auf Sachvermögen und immaterielles Vermögen ist. Sie gibt Auskunft darüber, in welchem Maße dem Substanzverlust durch Abschreibungen und Vermögensabgängen neue Investitionen gegenüberstehen.



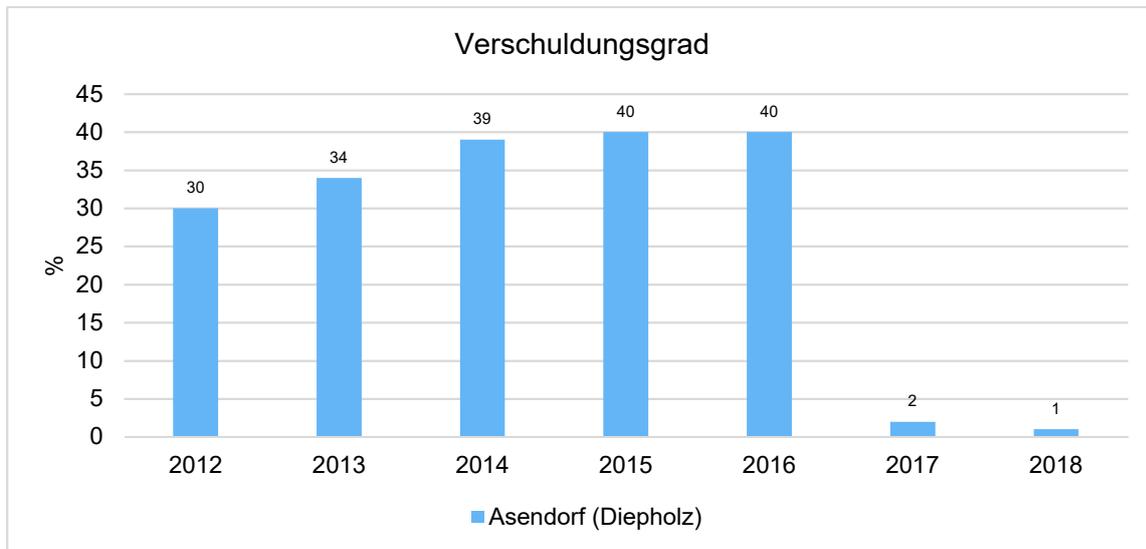


4.2.2 Kennzahlen zur Finanzstruktur und Verschuldung

Verschuldungsgrad

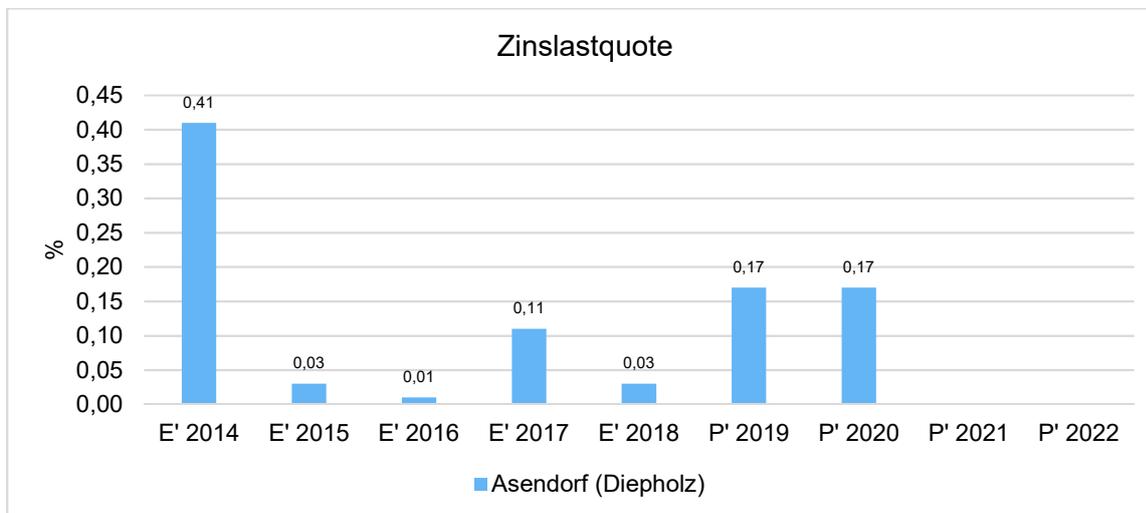
Um die Verschuldung einordnen zu können, bietet sich der Blick auf den Verschuldungsgrad an. Er zeigt, in welcher Höhe die Aktiva über Schulden und Rückstellungen finanziert wurden. Die Kennzahl ist damit das Gegenstück zu den Eigenkapitalquoten.

Da es keine Plan-Bilanzen gibt, kann die Kennzahl nur für die Jahre ausgegeben werden, für die bereits eine Schlussbilanz vorliegt.



Zinslastquote

Die Kennzahl stellt die Finanzaufwendungen (Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen) ins Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen. Die Zinslastquote zeigt auf, wie hoch die Belastung des Haushaltes durch Zinsaufwendungen ist.





5 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Im Rechenschaftsbericht ist auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im Folgenden:

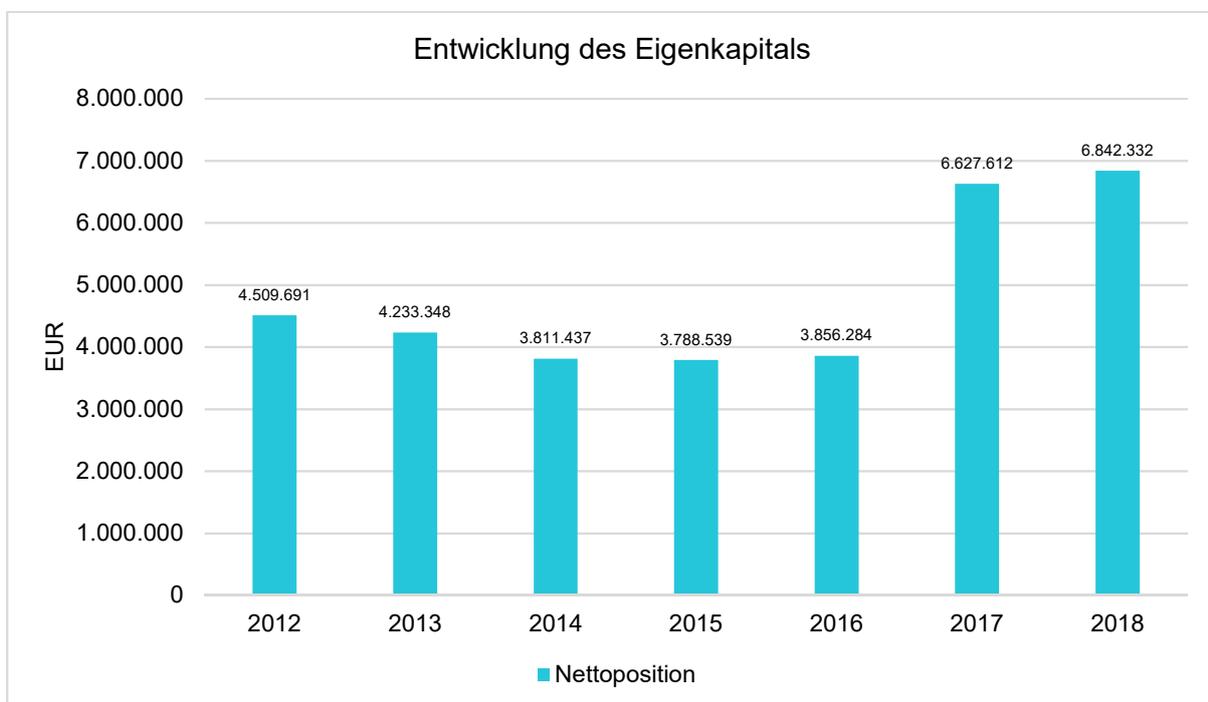
- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung

5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

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

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

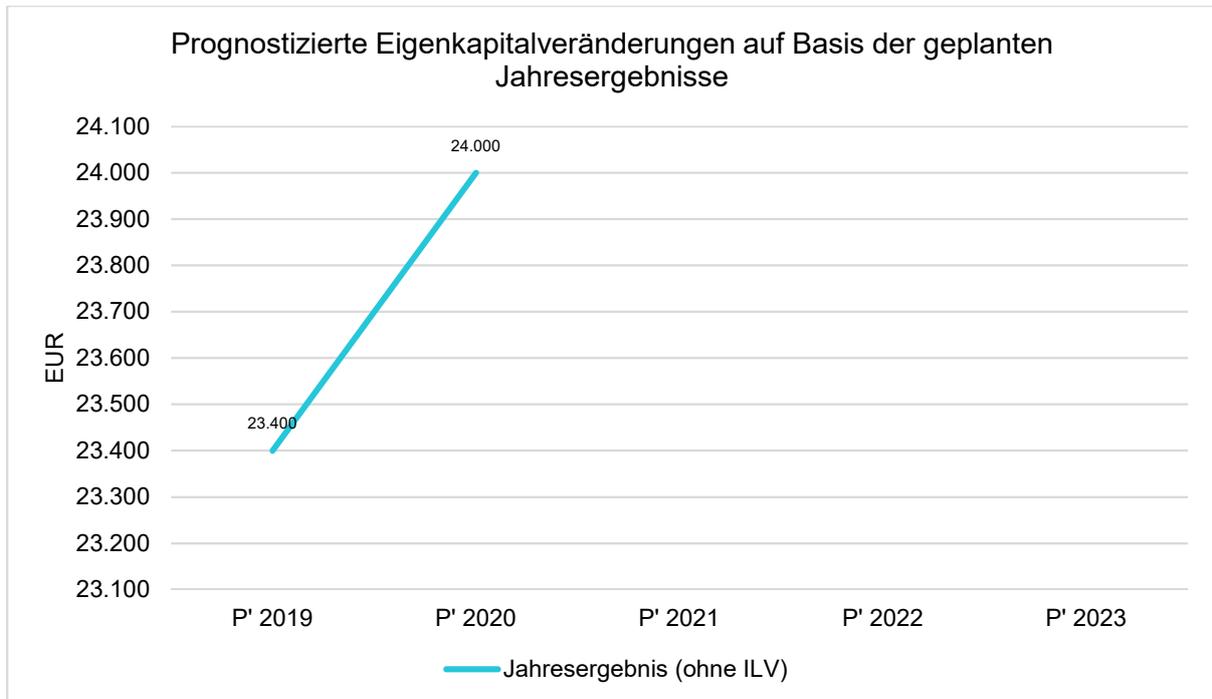
Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals (Nettoposition ohne Sonderposten) in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals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





Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

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



5.2 Entwicklung der Verschuldung

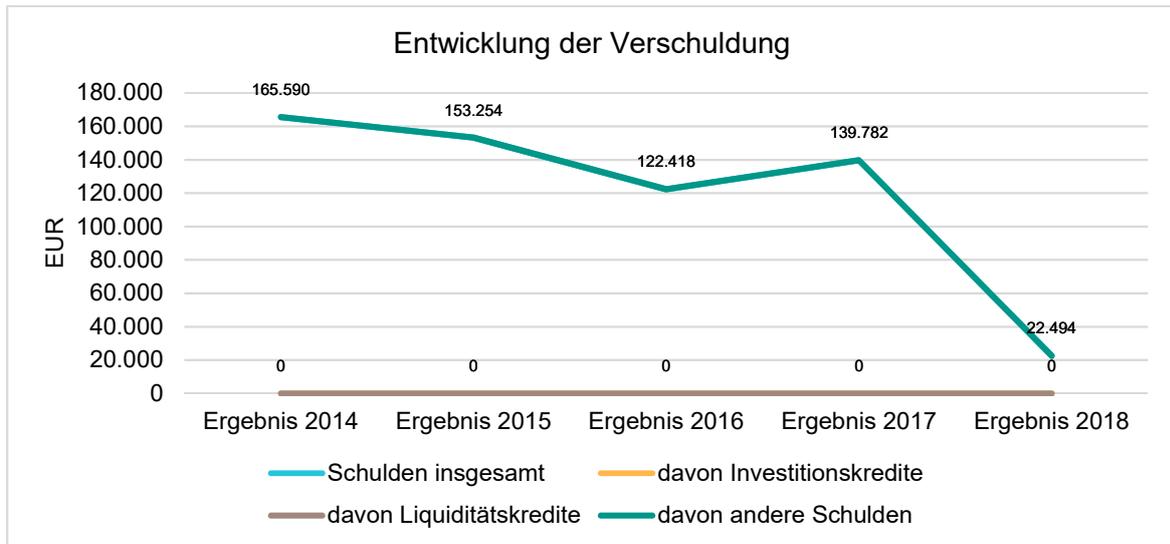
Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

Entwicklung der Verbindlichkeiten (in Tausend EUR)

| | Ergebnis 2014 | Ergebnis 2015 | Ergebnis 2016 | Ergebnis 2017 | Ergebnis 2018 |
|---------------------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Schulden insgesamt | 166 | 153 | 122 | 140 | 22 |
| davon Investitionskredite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon Liquiditätskredite | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| davon andere Schulden | 166 | 153 | 122 | 140 | 22 |

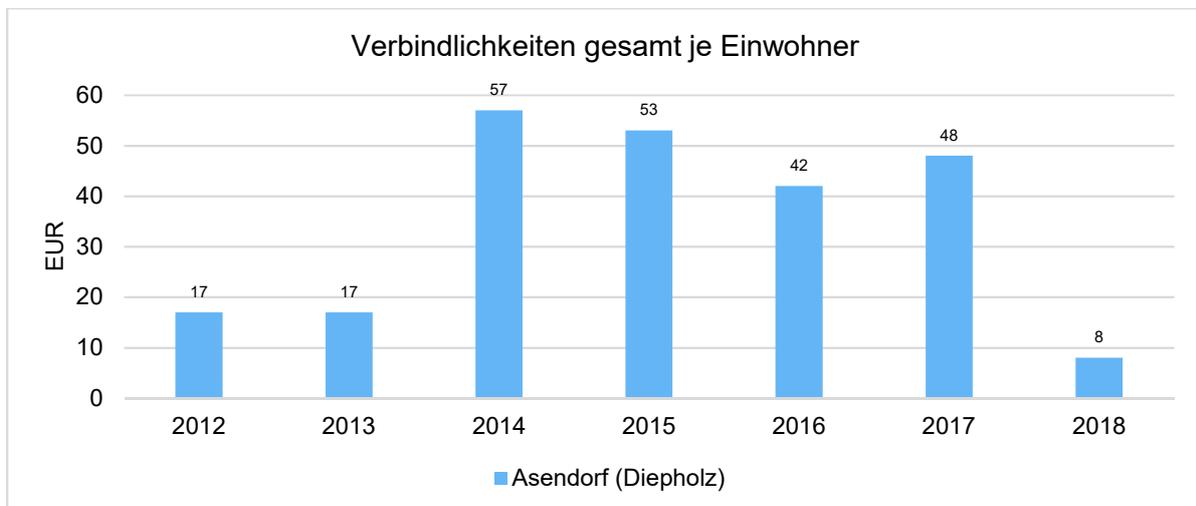


Rechenschaftsbericht Asendorf



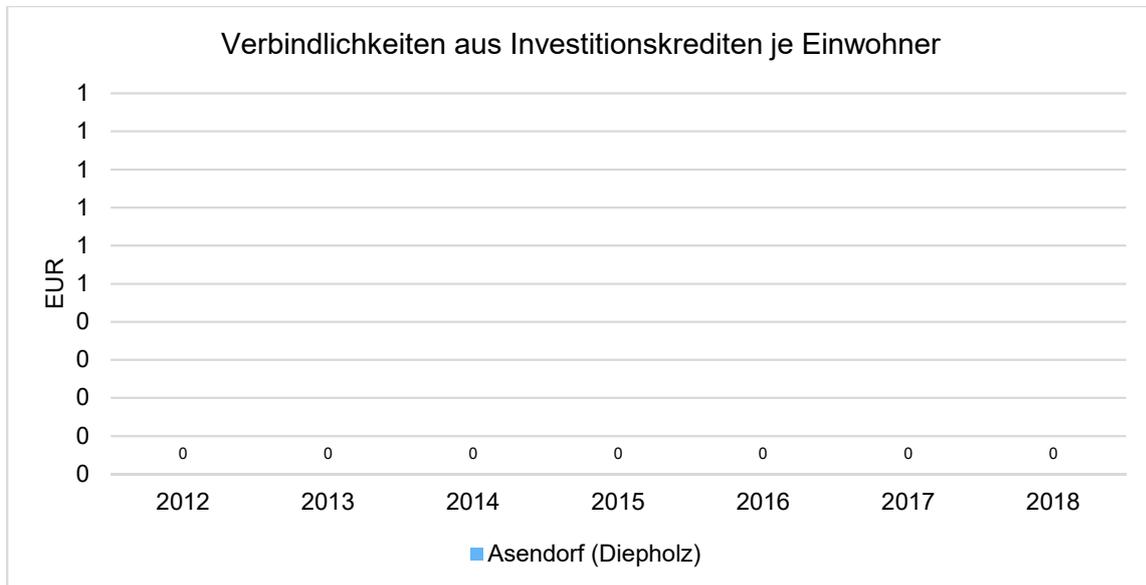
Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.

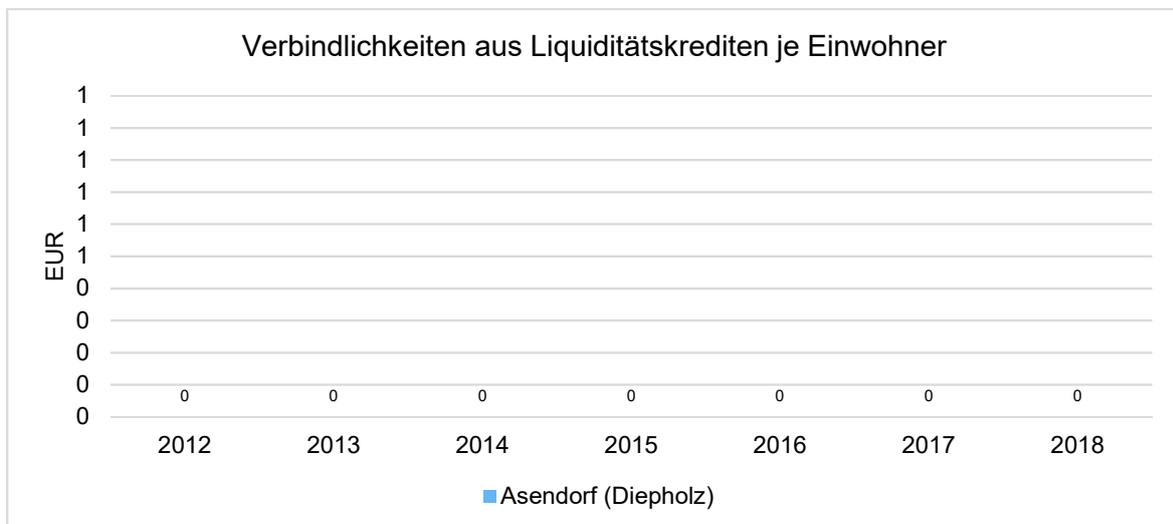




Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten je Einwohner



Verbindlichkeiten aus Liquiditätskrediten je Einwohner





Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **12.03.2020 / 17:22:34**
 erstellt von: **Franca Heuer**
 erstellt für: **02 Asendorf**
 Haushaltsjahr: **2018**

Seite: 1

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

| Anlagevermögen sortiert nach Fibu-Bestandskonto | Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | | | Buchwerte | |
|--|---|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|--|-------------------------------------|--|--|--|--|---------------------------------------|-------------------------------|
| | Stand am 31.12. des Vorjahres | Zugänge im Haus- haltsjahr | Abgänge im Haus- haltsjahr | Umbuchung im Haus- haltsjahr | Stand am 31.12. des Haushalts- jahres | Stand am 31.12. des Vorjahres | Abschrei- bung im Haushalts- jahr | Auflösungen (kumulierte Abschreibungen für Abgänge) | Zuschrei- bung im Haushalts- jahr | Stand am 31.12. des Haushalts- jahres | am 31.12. des Haus- haltsjahres | am 31.12. des Vorjahres |
| | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- |
| | | + | - | + / - | | | + | - | - | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Asendorf | | | | | | | | | | | | |
| Fibu-Bestandskonto: 00400000 - Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | | | | | | | | | | | | |
| 00400000 - Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse | 172.778,86 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 172.778,86 | 32.039,46 | 6.928,98 | 0,00 | 0,00 | 38.968,44 | 133.810,42 | 140.739,40 |
| Fibu-Bestandskonto: 01100000 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Grünflächen | | | | | | | | | | | | |
| 01100000 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Grünflächen | 42.323,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42.323,82 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 42.323,82 | 42.323,82 |
| Fibu-Bestandskonto: 01200000 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Ackerland | | | | | | | | | | | | |
| 01200000 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Ackerland | 47.836,32 | 189.796,13 | 0,00 | 0,00 | 237.632,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 237.632,45 | 47.836,32 |
| Fibu-Bestandskonto: 01300000 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Wald, Forsten | | | | | | | | | | | | |
| 01300000 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Wald, Forsten | 12.245,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.245,34 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 12.245,34 | 12.245,34 |
| Fibu-Bestandskonto: 01900000 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, | | | | | | | | | | | | |

Legende: Alle währungsrelevanten Werte in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 12.03.2020 / 17:22:34

erstellt von: Franca Heuer

erstellt für: 02 Asendorf

Haushaltsjahr: 2018

Seite: 2

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

| Anlagevermögen sortiert nach Fibu-Bestandskonto | Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | | | Buchwerte | |
|---|---|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|--|-------------------------------------|--|--|--|--|---------------------------------------|-------------------------------|
| | Stand am 31.12. des Vorjahres | Zugänge im Haus- haltsjahr | Abgänge im Haus- haltsjahr | Umbuchung im Haus- haltsjahr | Stand am 31.12. des Haushalts- jahres | Stand am 31.12. des Vorjahres | Abschrei- bung im Haushalts- jahr | Auflösungen (kumulierte Abschreibungen für Abgänge) | Zuschrei- bung im Haushalts- jahr | Stand am 31.12. des Haushalts- jahres | am 31.12. des Haus- haltsjahres | am 31.12. des Vorjahres |
| | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Sonstige unbebaute Grundstücke | | + | - | + / - | | | + | - | - | | | |
| 01900000 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Sonstige unbebaute Grundstücke | 39.147,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39.147,27 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 39.147,27 | 39.147,27 |
| Fibu-Bestandskonto: 02120000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten | | | | | | | | | | | | |
| 02120000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei Wohnbauten | 128.060,57 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 128.060,57 | 43.523,95 | 2.641,77 | 0,00 | 0,00 | 46.165,72 | 81.894,85 | 84.536,62 |
| Fibu-Bestandskonto: 02210000 - Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen | | | | | | | | | | | | |
| 02210000 - Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen | 18.156,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.156,64 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 18.156,64 | 18.156,64 |
| Fibu-Bestandskonto: 02220000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen | | | | | | | | | | | | |
| 02220000 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen bei sozialen Einrichtungen | 201.671,23 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 201.671,23 | 1.109,24 | 6.722,75 | 0,00 | 0,00 | 7.831,99 | 193.839,24 | 200.561,99 |
| Fibu-Bestandskonto: 02410000 - Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen | | | | | | | | | | | | |
| 02410000 - Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen | 51.991,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.991,20 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 51.991,20 | 51.991,20 |

Legende: Alle währungsrelevanten Werte in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 12.03.2020 / 17:22:34
 erstellt von: Franca Heuer
 erstellt für: 02 Asendorf
 Haushaltsjahr: 2018

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

| Anlagevermögen sortiert nach Fibu-Bestandskonto | Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | | | Buchwerte | |
|--|---|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|--|-------------------------------------|--|--|--|--|---------------------------------------|-------------------------------|
| | Stand am 31.12. des Vorjahres | Zugänge im Haus- haltsjahr | Abgänge im Haus- haltsjahr | Umbuchung im Haus- haltsjahr | Stand am 31.12. des Haushalts- jahres | Stand am 31.12. des Vorjahres | Abschrei- bung im Haushalts- jahr | Auflösungen (kumulierte Abschreibungen für Abgänge) | Zuschrei- bung im Haushalts- jahr | Stand am 31.12. des Haushalts- jahres | am 31.12. des Haus- haltsjahres | am 31.12. des Vorjahres |
| | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- |
| | | + | - | + / - | | | + | - | - | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Fibu-Bestandskonto: 03100000 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | | | | | | | | | | | | |
| 03100000 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens | 2.804.278,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.804.278,62 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.804.278,62 | 2.804.278,62 |
| Fibu-Bestandskonto: 03500000 - Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen | | | | | | | | | | | | |
| 03500000 - Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen | 5.504.454,41 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.504.454,41 | 3.795.308,28 | 138.101,22 | 0,00 | 0,00 | 3.933.409,50 | 1.571.044,91 | 1.709.146,13 |
| Fibu-Bestandskonto: 03900000 - Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | | | | | | | | | | | | |
| 03900000 - Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens | 77.710,08 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 77.710,08 | 55.951,20 | 3.108,40 | 0,00 | 0,00 | 59.059,60 | 18.650,48 | 21.758,88 |
| Fibu-Bestandskonto: 07200000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung | | | | | | | | | | | | |
| 07200000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung | 2.411,17 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.411,17 | 653,02 | 602,79 | 0,00 | 0,00 | 1.255,81 | 1.155,36 | 1.758,15 |
| Fibu-Bestandskonto: 07500000 - Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro ohne Umsatzsteuer | | | | | | | | | | | | |
| 07500000 - Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro ohne Umsatzsteuer | 4.772,88 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.772,88 | 4.410,49 | 120,80 | 0,00 | 0,00 | 4.531,29 | 241,59 | 362,39 |

Legende: Alle währungsrelevanten Werte in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **12.03.2020 / 17:22:35**
 erstellt von: **Franca Heuer**
 erstellt für: **02 Asendorf**
 Haushaltsjahr: **2018**

Seite: 4

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, ohne Typen Zuschuss und Beitrag

| Anlagevermögen sortiert nach Fibu-Bestandskonto | Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | | | Buchwerte | |
|---|---|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|--|-------------------------------------|--|--|--|--|---------------------------------------|-------------------------------|
| | Stand am 31.12. des Vorjahres | Zugänge im Haus- haltsjahr | Abgänge im Haus- haltsjahr | Umbuchung im Haus- haltsjahr | Stand am 31.12. des Haushalts- jahres | Stand am 31.12. des Vorjahres | Abschrei- bung im Haushalts- jahr | Auflösungen (kumulierte Abschreibungen für Abgänge) | Zuschrei- bung im Haushalts- jahr | Stand am 31.12. des Haushalts- jahres | am 31.12. des Haus- haltsjahres | am 31.12. des Vorjahres |
| | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- |
| | | + | - | + / - | | | + | - | - | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Fibu-Bestandskonto: 10120000 - Anteile, Nichtbörsennotierte Aktien | | | | | | | | | | | | |
| 10120000 - Anteile, Nichtbörsennotierte Aktien | 74.868,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74.868,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 74.868,00 | 74.868,00 |
| Fibu-Bestandskonto: 11130000 - Beteiligungen, Sonstige Anteilsrechte | | | | | | | | | | | | |
| 11130000 - Beteiligungen, Sonstige Anteilsrechte | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.500,00 | 1.500,00 |
| Summe Asendorf | 9.184.206,41 | 189.796,13 | 0,00 | 0,00 | 9.374.002,54 | 3.932.995,64 | 158.226,71 | 0,00 | 0,00 | 4.091.222,35 | 5.282.780,19 | 5.251.210,77 |

Legende: Alle währungsrelevanten Werte in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: **12.03.2020 / 17:22:50**
 erstellt von: **Franca Heuer**
 erstellt für: **02 Asendorf**
 Haushaltsjahr: **2018**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern, nur Typen Zuschuss und Beitrag

| Anlagevermögen sortiert nach Fibu-Bestandskonto | Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte | | | | Entwicklung der Abschreibungen | | | | | Buchwerte | | |
|--|---|----------------------------------|----------------------------------|------------------------------------|--|-------------------------------------|--|--|--|--|---------------------------------------|-------------------------------|
| | Stand am 31.12. des Vorjahres | Zugänge im Haus- haltsjahr | Abgänge im Haus- haltsjahr | Umbuchung im Haus- haltsjahr | Stand am 31.12. des Haushalts- jahres | Stand am 31.12. des Vorjahres | Abschrei- bung im Haushalts- jahr | Auflösungen (kumulierte Abschreibungen für Abgänge) | Zuschrei- bung im Haushalts- jahr | Stand am 31.12. des Haushalts- jahres | am 31.12. des Haus- haltsjahres | am 31.12. des Vorjahres |
| | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- | -EURO- |
| | | + | - | + / - | | | + | - | - | | | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 | 10 | 11 | 12 | 13 |
| Asendorf | | | | | | | | | | | | |
| Fibu-Bestandskonto: 21110000 - Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen | | | | | | | | | | | | |
| 21110000 - Sonderposten aus Investitionszuweisungen und -zuschüssen | 1.605.779,58 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.605.779,58 | 980.494,76 | 37.401,34 | 0,00 | 0,00 | 1.017.896,10 | 587.883,48 | 625.284,82 |
| Fibu-Bestandskonto: 21200000 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten | | | | | | | | | | | | |
| 21200000 - Sonderposten aus Beiträgen und ähnl. Entgelten | 1.699.263,87 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.699.263,87 | 1.241.522,56 | 55.675,60 | 0,00 | 0,00 | 1.297.198,16 | 402.065,71 | 457.741,31 |
| Summe Asendorf | 3.305.043,45 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.305.043,45 | 2.222.017,32 | 93.076,94 | 0,00 | 0,00 | 2.315.094,26 | 989.949,19 | 1.083.026,13 |



Schuldenübersicht 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 1

Datum: 09.03.2020

Uhrzeit: 09:26:40

| Art der Schulden | Gesamtbetrag am 31.12.2018 | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamtbetrag am 31.12.2017 | Mehr (+) weniger (-) |
|---|-------------------------------|----------------------------|--------------------|------------------|-------------------------------|-------------------------|
| | | bis zu 1 Jahr | über 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre | | |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Geldschulden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.1 Anleihen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.3 Liquiditätskredite | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 1.4 Sonstige Geldschulden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 2. Verbindlichkeiten aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 3. Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 949,77 | -949,77 |
| 4. Transferverbindlichkeiten | 7.700,00 | 7.700,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 7.700,00 |
| 5. Sonstige Verbindlichkeiten | 14.794,10 | 14.794,10 | 0,00 | 0,00 | 138.832,72 | -124.038,62 |
| Summe | 22.494,10 | 22.494,10 | 0,00 | 0,00 | 139.782,49 | -117.288,39 |

*** Ende der Liste "Schuldenübersicht" ***

Rückstellungsübersicht 2018
Asendorf

| Konto | Bezeichnung | Stand 31.12.2017 | Inanspruch- nahme | Auflösung | Zuführung | Stand 31.12.2018 |
|-----------------|---|---------------------|----------------------|-------------|---------------|---------------------|
| | | Euro | Euro | Euro | Euro | Euro |
| 28230000 | Altersteilzeit | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28310000 | Rückstellung für unterlassene Instandhaltungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28610000 | Finanzausgleich | | | | | |
| | Kreisumlage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Samtgemeindeumlage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 28620000 | Steuerschuldverhältnisse | | | | | |
| | Verzinsung von | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 716,00 | 716,00 |
| | | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 716,00 | 716,00 |
| 28910000 | Sonstige Rückstellungen | | | | | |
| | Gewerbesteuerumlage | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Rückstellung Straßenunterhaltung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Spenden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Schuldendiensthilfe | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Therapiekosten Integration | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Neanschaffungen Kindergarten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Bebauungspläne | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Prüfung Eröffnungsbilanz | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Prüfung Jahresabschluss 2008 | 1.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.600,00 |
| | Prüfung Jahresabschluss 2009 | 1.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.800,00 |
| | Prüfung Jahresabschluss 2010 | 1.600,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.600,00 |
| | Prüfung Jahresabschluss 2011 | 1.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.800,00 |
| | Vertretung Mitarbeiter/in | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Nebenkosten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| | Prüfung Jahresabschluss 2012 | 1.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.800,00 |
| | Prüfung Jahresabschluss 2013 | 1.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.800,00 |
| | Prüfung Jahresabschluss 2014 | 1.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.800,00 |
| | Prüfung Jahresabschluss 2015 | 1.800,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.800,00 |
| | Prüfung Jahresabschluss 2016 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| | Prüfung Jahresabschluss 2017 | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 |
| | Prüfung Jahresabschluss 2018 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 2.000,00 |
| | | 16.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1000,00 | 18.000,00 |
| | | 16.000,00 | 0,00 | 0,00 | 1.000,00 | 18.716,00 |



Forderungsübersicht 2018

Gemeinde: 02 Asendorf

Seite : 1

Datum: 09.03.2020

Uhrzeit: 14:11:08

| Art der Forderungen | Gesamtbetrag am 31.12.2018 | mit einer Restlaufzeit von | | | Gesamtbetrag am 31.12.2017 | Mehr (+) weniger (-) |
|--|-------------------------------|----------------------------|--------------------|------------------|-------------------------------|-------------------------|
| | | bis zu 1 Jahr | über 1 bis 5 Jahre | mehr als 5 Jahre | | |
| | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR | EUR |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 |
| 1. Öffentlich-rechtliche Forderungen | 87.549,04 | 87.549,04 | 0,00 | 0,00 | 79.513,80 | 8.035,24 |
| 2. Forderungen aus Transferleistungen | 1.992,15 | 1.992,15 | 0,00 | 0,00 | 7.624,78 | -5.632,63 |
| 3. Sonstige privatrechtliche Forderungen | 25.072,00 | 25.072,00 | 0,00 | 0,00 | 29.638,58 | -4.566,58 |
| Summe | 114.613,19 | 114.613,19 | 0,00 | 0,00 | 116.777,16 | -2.163,97 |

*** Ende der Liste "Forderungsübersicht" ***