

---

# JAHRESABSCHLUSS UND RECHENSCHAFTSBERICHT DER GEMEINDE VOLLERSODE FÜR DAS HAUSHALTSJAHR 2019

---



# Inhaltsverzeichnis

<b>1</b>	<b>Allgemeines</b>	<b>3</b>
1.1	Haushaltssatzung	3
1.2	Teilhaushalte	5
1.3	Gesetzliche Grundlagen und Bestandteile	7
<b>2</b>	<b>Ergebnisrechnung</b>	<b>8</b>
<b>3</b>	<b>Finanzrechnung</b>	<b>8</b>
<b>4</b>	<b>Schlussbilanz zum 31.12.2019</b>	<b>9</b>
<b>5</b>	<b>Anhang zum Jahresabschluss</b>	<b>10</b>
5.1	Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden im Jahresabschluss 2019	10
5.2	Abweichungen von den Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden	10
5.3	Nicht bilanzierte Verpflichtungen und Haftungsverhältnisse	11
5.4	Jahresergebnisse (Überschüsse / Fehlbeträge)	11
<b>6</b>	<b>Rechenschaftsbericht</b>	<b>12</b>
6.1	Verlauf der Haushaltswirtschaft und der finanzwirtschaftlichen Lage	12
6.2	Bewertung der Ergebnisrechnung	12
6.2.1	Ordentliche Erträge	13
6.2.2	Ordentliche Aufwendungen	14
6.3	Bewertung der Finanzrechnung	15
6.3.1	Einzahlungen auf laufender Verwaltungstätigkeit	15
6.3.2	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	16
6.3.3	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	16
6.3.4	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	17
6.3.5	Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	18
6.4	Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen	18
6.5	Haushaltsreste	19
6.6	Bewertung der Schlussbilanz	21
6.6.1	Aktiva	21
6.6.2	Passiva	23
6.7	Fazit	25
<b>7</b>	<b>Kennzahlen</b>	<b>26</b>
<b>8</b>	<b>Vollständigkeitserklärung</b>	<b>28</b>
<b>9</b>	<b>Anlagen zum Rechenschaftsbericht</b>	<b>31</b>

# 1 ALLGEMEINES

Gemäß § 129 des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) ist der Jahresabschluss innerhalb von drei Monaten nach dem Ende des Haushaltsjahres aufzustellen.

Mit dem Jahresabschluss für das Haushaltsjahr 2019 können nun weitere Vergleiche vorgenommen und Entwicklungen beginnend ab der Ersten Eröffnungsbilanz bewertet werden.

Grundlage für die Haushaltswirtschaft ist der Haushaltsplan. Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2019 wurde vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 15.03.2018 als Doppelhaushalt für die Haushaltsjahre 2018 und 2019 beschlossen.

Für jedes Haushaltsjahr ist einzeln der Jahresabschluss aufzustellen.

Die Haushaltssatzung enthielt eine Kreditemächtigung und somit genehmigungspflichtige Teile. Die Genehmigung des Landkreises vom 12.04.2018 mit dem Aktenzeichen 30.40-15.14.60/10 (2018/2019) ging am 18.04.2018 ein.

Nach der Bekanntmachung lag der Haushaltsplan in der Zeit vom 23.04.2018 bis 02.05.2018 öffentlich aus. Die Haushaltssatzung trat am 03.05.2018 in Kraft.

Der Gemeinderat Vollersode beschloss am 03.07.2019 die Nachtragshaushaltssatzung und den Nachtragshaushaltsplan. Die Nachtragshaushaltssatzung wurde am 19.08.2019 von der Kommunalaufsicht des Landkreises genehmigt.

## 1.1 HAUSHALTSSATZUNG

Die Haushalts- bzw. Nachtragshaushaltssatzung wiesen nachfolgende Beträge aus:

### § 1

#### Im Ergebnishaushalt

		Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderungen durch Nachtrag	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres
1.1	Ordentliche Erträge	2.547.300 €	458.200 €	- €	3.005.500 €
1.2	Ordentliche Aufwendungen	2.534.100 €	285.500 €	- €	2.819.600 €
1.3	Außerordentliche Erträge	- €	- €	- €	- €
1.4	Außerordentliche Aufwendungen	- €	- €	- €	- €

## im Finanzhaushalt

		Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderungen durch Nachtrag	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres
2.1	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.452.700 €	430.200 €	- €	2.882.900 €
2.2	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.350.900 €	290.200 €	- €	2.641.100 €
2.3	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	151.800 €	338.000 €	314.800 €	804.600 €
2.4	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	156.000 €	1.590.000 €	1.768.620 €	3.514.620 €
2.5	Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	- €	1.200.000 €	- €	1.200.000 €
2.6	Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	17.000 €	- 17.000 €	- €	- €

### § 2

Der Gesamtbetrag der vorgesehenen Kreditaufnahmen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Kreditermächtigung) wird gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 0 € um 1.200.000 € erhöht und auf 1.200.000 € festgesetzt.

### § 3

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

### § 4

Der Höchstbetrag, bis zu dem im Haushaltsjahr Liquiditätskredite zur rechtzeitigen Leistung von Auszahlungen in Anspruch genommen werden dürfen, wird für die Haushaltsjahre 2018 und 2019 jeweils auf 350.000 Euro festgesetzt.

### § 5

Die Steuersätze (Hebesätze) für die Realsteuern richten sich nach der geltenden Hebesatzsatzung vom 19.12.2018.

Die Hebesatzsatzung der Gemeinde Vollersode vom 19.12.2018 sieht folgende Hebesätze vor.

- |  |           |
|--|-----------|
| 1. Grundsteuer   |           |
| 1.1 für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) | 420 v. H. |
| 1.2 für die Grundstücke (Grundsteuer B)                              | 420 v. H. |
| 2. Gewerbesteuer   | 370 v. H. |

Die Angabe der Steuersätze hat nur deklaratorische Bedeutung.

### § 6

Über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen bis 1.000 € oder 10 v. H. des Haushaltsansatzes, höchstens aber 1.500 € gelten als unerheblich.

Die Zustimmung des Rates gemäß § 58 I Nr. 9 NKomVG ist in diesen Fällen nicht erforderlich; die Unterrichtung erfolgt gemäß § 117 I NKomVG.

## 1.2 TEILHAUSHALTE

### Ergebnishaushalt

	Bezeichnung Teilhaushalt	ordentliche Erträge	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	ordentliche Aufwendungen	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	ordentliches Ergebnis	außer-ordentliche Erträge	außer-ordentliche Aufw.	außer-ordentlichen Ergebnis	Gesamt-ergebnis
TH 0	Bürgermeisterin	- €	- €	2.400 €	2.400 €	- 2.400 €	- €	- €	- €	- 2.400 €
TH 2	Innere Verwaltung	2.200 €	2.200 €	55.800 €	55.800 €	- 53.600 €	- €	- €	- €	- 53.600 €
TH 3	Finanz-, Schulabteilung	2.478.600 €	2.936.800 €	2.180.400 €	2.420.800 €	516.000 €	- €	- €	- €	516.000 €
TH 4	Ordnungs-, Sozialabteilung	700 €	700 €	15.200 €	2.600 €	- 1.900 €	- €	- €	- €	- 1.900 €
TH 5	Gebäudemanagement / Bauverwaltung	65.800 €	65.800 €	273.500 €	338.000 €	- 272.200 €	- €	- €	- €	- 272.200 €
	<b>Gesamthaushalt</b>	<b>2.547.300 €</b>	<b>3.005.500 €</b>	<b>2.527.300 €</b>	<b>2.819.600 €</b>	<b>185.900 €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>- €</b>	<b>185.900 €</b>

### Finanzhaushalt

#### Laufende Verwaltungstätigkeit

	Bezeichnung Teilhaushalt	Einzahlungen lfd. Verw.tätigkeit	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Auszahlungen lfd. Verw.tätigkeit	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Saldo lfd. Verwaltungs-tätigkeit
TH 0	Bürgermeisterin	- €	- €	2.400 €	2.400 €	- 2.400 €
TH 2	Innere Verwaltung	- €	- €	50.300 €	50.300 €	- 50.300 €
TH 3	Finanz-, Schul-abteilung	2.446.400 €	2.876.600 €	2.160.400 €	2.398.700 €	477.900 €
TH 4	Ordnungs-, Sozialabteilung	700 €	700 €	15.200 €	2.600 €	- 1.900 €
TH 5	Gebäudemanagement / Bauverwaltung	5.600 €	5.600 €	122.600 €	187.100 €	- 181.500 €
	<b>Gesamthaushalt</b>		<b>2.882.900 €</b>		<b>2.641.100 €</b>	<b>241.800 €</b>

## Investitionstätigkeit

	Bezeichnung Teilhaushalt	Einzahlungen f. Investitionen	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Auszahlungen f. Investitionen	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Saldo Investitionstätigkeit
TH 0	Bürgermeisterin	- €	- €	€	- €	- €
TH 2	Innere Verwaltung	1.800 €	13.400 €	6.000 €	6.000 €	7.400 €
TH 3	Finanz-, Schul-abteilung	- €	240.000 €	€	2.459.286 €	- 2.219.286 €
TH 4	Ordnungs-, Sozialabteilung	- €	- €	€	- €	- €
TH 5	Gebäudemanagement / Bauverwaltung	150.000 €	551.200 €	150.000 €	1.264.334 €	- 713.134 €
	<b>Gesamthaushalt</b>		<b>804.600 €</b>		<b>3.729.620 €</b>	<b>- 2.925.020 €</b>

## Finanzierungstätigkeit

	Bezeichnung Teilhaushalt	Einz. Finanzierungstätigkeit	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Auszahlung Finanzierungstätigkeit	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Saldo Finanzierungstätigkeit
TH 0	Bürgermeisterin	- €	- €	€	- €	- €
TH 2	Innere Verwaltung	- €	- €	€	- €	- €
TH 3	Finanz-, Schul-abteilung	- €	1.200.000 €	€	- €	1.200.000 €
TH 4	Ordnungs-, Sozialabteilung	- €	- €	€	- €	- €
TH 5	Gebäudemanagement / Bauverwaltung	- €	- €	€	- €	- €
	<b>Gesamthaushalt</b>		<b>1.200.000 €</b>		<b>- €</b>	<b>1.200.000 €</b>

## 1.3 GESETZLICHE GRUNDLAGEN UND BESTANDTEILE

Die gesetzliche Grundlage zur Aufstellung des Jahresabschlusses ist § 128 NKomVG. Konkretisiert werden die Bestimmungen des NKomVG durch §§ 50-59 der Kommunalhaushalts- und Kassenverordnung (KomHKVO).

Die Darstellung des Jahresabschlusses richtet sich nach den durch das Ministerium für Inneres und Sport verbindlich vorgeschriebenen Mustern.

Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, der Bilanz sowie einem Anhang.

Der Anhang zum Jahresabschluss gibt auch Auskunft über die Bewertungsmethoden, Abweichungen in Bezug auf die bilanziellen Abschreibungen sowie über Besonderheiten in Bezug auf Bilanzierungsgebote und -verbote. Der Anhang zum Jahresabschluss setzt sich wie folgt zusammen:

### 1. **Rechenschaftsbericht**

Der Rechenschaftsbericht bildet gemäß § 57 KomHKVO den Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage der jeweiligen Gemeinde ab.

### 2. **Anlagenübersicht**

Die Anlagenübersicht stellt die Entwicklung der einzelnen Vermögenstände des Anlagevermögens (ohne Finanzvermögen) dar. Die Anlagenübersicht wird nach dem verbindlichen Muster 15 zur KomHKVO aufgestellt.

### 3. **Schuldenübersicht**

Die Schuldenübersicht bildet die Restlaufzeiten der einzelnen Verbindlichkeiten. Die Werte der Schuldenübersicht decken sich mit den in der Bilanz ausgewiesenen Verbindlichkeiten. Die Schuldenübersicht wird im verbindlichen Muster 16 der KomHKVO dargestellt.

### 4. **Forderungsübersicht**

Die Forderungsübersicht bildet die Forderungen nach den aufgezeigten Restlaufzeiten ab. Die Aufstellung der Forderungsübersicht richtet sich nach der Gliederung der Bilanz und wird im verbindlichen Muster 18 der KomHKVO dargestellt.

## 2 ERGEBNISRECHNUNG

---

Die Ergebnisrechnung schließt mit folgenden Summen ab:

Ordentliche Erträge	3.235.926,66 €
Ordentliche Aufwendungen	3.085.779,56 €
Ordentliches Ergebnis	150.147,10 €
Außerordentliche Erträge	232.562,30 €
Außerordentliche Aufwendungen	3.628,15 €
Außerordentliches Ergebnis	228.934,15 €
<b>Jahresergebnis</b>	<b>379.081,25 €</b>

Zum Jahresergebnis auch der Teilhaushalte der Teilhaushalte wird auf die Anlagen verwiesen.

## 3 FINANZRECHNUNG

---

Die Finanzrechnung schließt mit folgenden Summen ab:

Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	3.128.198,29 €
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.504.180,18 €
<b>Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b>	<b>624.018,11 €</b>
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	568.120,00 €
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	1.007.064,37 €
<b>Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-438.944,37 €</b>
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 €
<b>Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00 €</b>
Daraus ergeben sich	
Gesamteinzahlungen	3.696.318,29 €
Gesamtauszahlungen	3.511.244,55 €
Saldo aus haushaltsunwirksamen Vorgängen	0,00 €
<b>Saldo der Finanzrechnung</b>	<b>185.073,74 €</b>

## 4 SCHLUSSBILANZ ZUM 31.12.2019

Aktiva		Haushaltsjahr 2018 EUR	Haushaltsjahr 2019 EUR	Veränderungen
1	Immaterielles Vermögen	229.791,71 €	239.028,34 €	9.236,63 €
2	Sachvermögen	5.367.095,88 €	6.143.809,08 €	776.713,20 €
3	Finanzvermögen	59.176,46 €	76.529,81 €	17.353,35 €
4	Liquide Mittel	1.473.843,19 €	1.658.916,93 €	185.073,74 €
5	Aktive Rechnungsabgrenzung	476,10 €	0,00 €	-476,10 €
<b>Bilanzsumme AKTIVA</b>		<b>7.130.383,34 €</b>	<b>8.118.284,16 €</b>	<b>987.900,82 €</b>

Passiva		Haushaltsjahr 2018 EUR	Haushaltsjahr 2019 EUR	Veränderungen
1	Nettoposition	7.040.823,72 €	7.647.370,54 €	606.546,82 €
1.1	Basis-Reinvermögen	5.142.343,89 €	5.142.343,89 €	0,00 €
1.2	Rücklagen	375.867,74 €	643.439,31 €	267.571,57 €
1.3	Jahresergebnis	267.571,57 €	379.081,25 €	111.509,68 €
1.4	Sonderposten	1.255.040,52 €	1.482.506,09 €	227.465,57 €
2	Schulden	18.234,57 €	-22.695,38 €	-40.929,95 €
2.1	Geldschulden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.	davon Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.	davon Liquiditätskredite 2397802 Kontokorrent KSK (ZW 2)	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	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4	Transferverbindlichkeiten	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	18.234,57 €	-22.695,38 €	-40.929,95 €
3	Rückstellungen	71.308,00 €	493.609,00 €	422.301,00 €
4	Passive Rechnungsabgrenzung	17,05 €	0,00 €	-17,05 €
<b>Bilanzsumme PASSIVA</b>		<b>7.130.383,34 €</b>	<b>8.118.284,16 €</b>	<b>987.900,82 €</b>

Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre

1	Haushaltsreste	2.585.706,00 €
2	Bürgschaften	€ -
3	Gewährleistungsverträge	€ -
4	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	€ -
5	Verpflichtungsermächtigungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	€ -
6	über das Haushaltsjahr gestundete Beträge	€ -

Die Vollständigkeit und Richtigkeit des Jahresabschlusses wird gemäß § 129 NKomVG festgestellt.

Hambergen, 01.10.2021  
Gemeinde Vollersode  
Die Bürgermeisterin

Angela Greff

## **5 ANHANG ZUM JAHRESABSCHLUSS**

---

Im Anhang des Jahresabschlusses werden diejenigen Angaben aufgenommen, die für das Verständnis sachverständiger Dritter notwendig sind. Daher werden die wichtigsten Posten der Ergebnis- und Finanzrechnung und der Bilanz erläutert (§ 56 I KomHKVO).

### **5.1 BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN IM JAHRESABSCHLUSS 2019**

Die Anlagegüter sind nach den Anschaffungs- und Herstellungswerten bewertet (§§ 46 ff. KomHKVO). Dazu gehören die Grundsätze der Bilanzidentität und der Einzelbewertung, die Prinzipien der Vorsicht, der Realisation, Imparität und Wertaufhellung.

In der Bilanz sind Vermögen und Schulden vollständig darzustellen. Grundsätzlich ist nach § 39 KomHKVO zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres eine vollständige Inventur durchzuführen. Aus Gründen der Vereinfachung wird jedoch § 40 I KomHKVO angewendet. Diese Regelung erlaubt, auf die körperliche Inventur zu verzichten. Bedingung hierfür ist, dass die Buchinventur die tatsächlichen Verhältnisse zutreffend darstellt. Das eingesetzte Finanzbuchhaltungsprogramm CIP erlaubt einen Abgleich zwischen Finanz- und Anlagenbuchhaltung. So ist eine permanente Inventur sichergestellt.

Die zur Erstellung der ersten Eröffnungsbilanz durchzuführende Inventur wurde nachgeholt und dem Rechnungsprüfungsamt des Landkreises Osterholz im Rahmen der Prüfung der Jahresabschlüsse 2013 und 2014 vorgelegt.

Die aktuelle Inventurrichtlinie der Samtgemeinde Hambergen sieht grundsätzlich eine körperliche Bestandsaufnahme vor, welche alle drei Jahre durchzuführen ist. Unterjährig soll die Buchinventur als Möglichkeit zur Fortschreibung des Inventars genutzt werden. Voraussetzung hierfür ist, dass die Anlagenbuchhaltung einen aktuellen Stand aufweist. Sobald dieser aktuelle Stand erreicht ist, kann die Durchführung einer ordnungsgemäßen Inventur für alle materiellen und immateriellen Vermögensgegenstände über 1.000 € gewährleistet werden.

Eine Vorratsbuchhaltung wird nicht geführt.

Für die Abschreibungen (§ 49 KomHKVO) wird die verbindliche Tabelle des Landes Niedersachsen angewendet (Ausführungserlass zur Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung, Anlage 19 - RdErl. des MI vom 24.04.2017 (Nds.MBl. S. 566). Die Abschreibung wird linear berechnet. Soweit diese Abschreibungstabelle keine Regelung enthält, wird beim Anlagegut auf die verwendete Abschreibungstabelle verwiesen.

Die Schulden sind mit dem Rückzahlungsbetrag ausgewiesen. Bei den Schulden handelt es sich um langfristige Kredite am Kreditmarkt (siehe Anlagen zum Anhang) und um sonstige Verbindlichkeiten.

### **5.2 ABWEICHUNGEN VON DEN BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN**

Von den bisherigen Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde nicht abgewichen.

### 5.3 NICHT BILANZIERTE VERPFLICHTUNGEN UND HAFTUNGSVERHÄLTNISSE

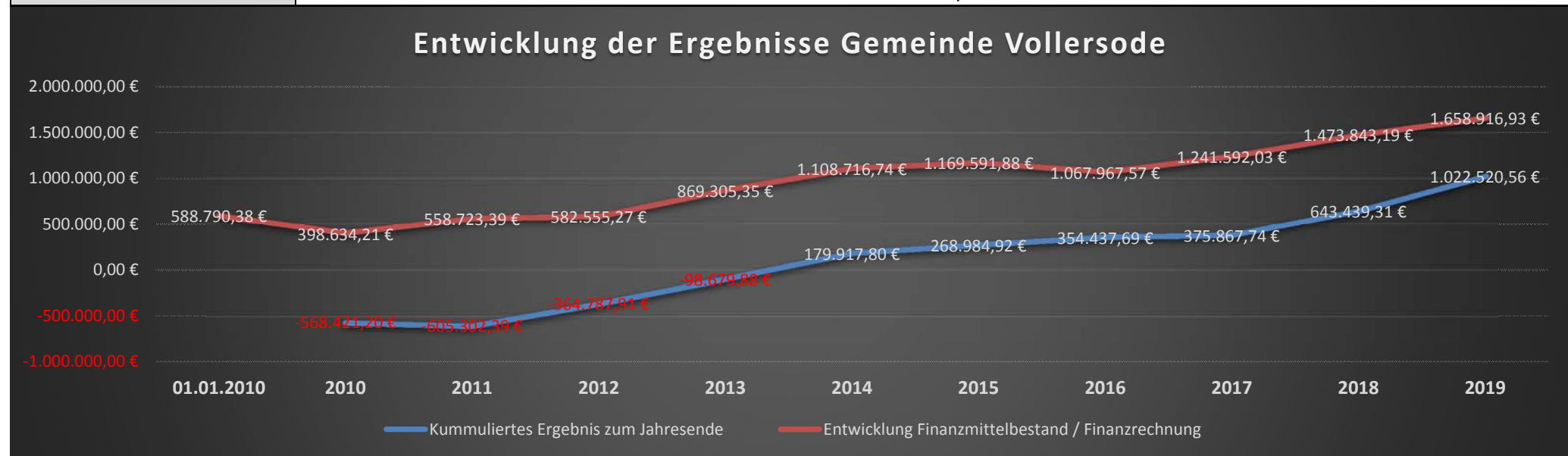
Der Gemeinderat Vollersode gewährte dem SV Blau-Weiß Bornreihe e.V. eine Bankbürgschaft bis zur Höhe von 87.000 € im Zusammenhang mit dem Neubau des Vereinsheims. Ansprüche hieraus sind zurzeit nicht erkennbar, so dass diese Bürgschaft nicht passiviert, sondern unter der Bilanz dargestellt wird.

Weitere Haftungsverhältnisse und/oder Verpflichtungen gegenüber Dritte bestehen nicht.

### 5.4 JAHRESERGEBNISSE (ÜBERSCHÜSSE / FEHLBETRÄGE)

In der folgenden Tabelle werden die Jahresergebnisse seit 2010 aufgeführt.

Haushaltsjahr	2010	2011	2012	2013	2014	2015	2016	2017	2018	2019
Jahresergebnis	-568.421,20 €	-36.881,19 €	240.514,48 €	266.108,03 €	278.597,68 €	89.067,12 €	85.452,77 €	21.430,05 €	267.571,57 €	379.081,25 €
Kumuliert:	1.022.520,56 €									



## 6 RECHENSCHAFTSBERICHT

---

### 6.1 VERLAUF DER HAUSHALTSWIRTSCHAFT UND DER FINANZWIRTSCHAFTLICHEN LAGE

Die Haushaltssatzung und der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2019 wurden vom Gemeinderat in seiner Sitzung am 15.03.2018 beschlossen. Die Haushaltssatzung enthielt keine Kreditermächtigung.

Eine Nachtragshaushaltssatzung wurde vom Rat der Gemeinde Vollersode in der Sitzung am 03.07.2019 beschlossen. In dieser wurde die Kreditermächtigung gegenüber der bisherigen Festsetzung in Höhe von 0 € um 1.200.000 € erhöht und auf 1.200.000 € festgesetzt. Die Kreditermächtigung ist genehmigungspflichtig und wurde am 19. August 2019 vom Landkreis Osterholz unter dem Aktenzeichen 30.40-15.14.60/10 (2019 1. N) aufsichtsbehördlich genehmigt.

#### **Teilergebnis-, Teilfinanzrechnungen:**

Der Haushalt ist nach den Vorschriften der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung in Teilhaushalte zu gliedern. Diese Gliederung entspricht der örtlichen Verwaltungsgliederung.

Aufgrund der finanziellen Größenordnung des Haushalts und seiner Teilhaushalte wird aus Vereinfachungsgründen an dieser Stelle auf die Erläuterung auch evtl. erheblicher Abweichungen innerhalb der Teilhaushalte verzichtet. Aus den Erläuterungen zum Ergebnis- und Teilhaushalt können die Begründungen übertragen werden.

### 6.2 BEWERTUNG DER ERGEBNISRECHNUNG

Nach § 56 I 2 KomHKVO werden die wichtigsten Ergebnisse und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert.

Der ordentliche Ergebnishaushalt wies in der Planung des Doppelhaushaltes 2018/2019 für das Haushaltsjahr 2019 einen Überschuss in Höhe von 13.200 € aus. In der Nachtragshaushaltssatzung wurde sowohl von höheren Erträgen als auch von höheren Aufwendungen ausgegangen. Hierdurch ergab sich ein planerischer Überschuss in Höhe von 185.900 €.

Die tatsächlichen Erträge fielen höher aus als in der Nachtragshaushaltssatzung vorgesehen. Aufgrund von höheren Aufwendungen fiel der erwartete Überschuss des ordentlichen Ergebnisses geringer aus als geplant. Im ordentlichen Ergebnis ergab sich ein Überschuss in Höhe von 150.147,10 €. Im außerordentlichen Ergebnis konnte ein Überschuss in Höhe von 228.934,15 € verzeichnet werden. Unter Berücksichtigung dieses Ergebnisses ergab sich im Haushaltsjahr 2019 ein Jahresergebnis in Höhe von 379.081,25 €.

Im Rahmen einer Vereinfachung werden hier die größeren Abweichungen in den Haushaltspositionen erläutert. Soweit über-, bzw. außerplanmäßiger Aufwand entstand, wird der Planansatz mit dem über-, bzw. außerplanmäßigen Aufwand dargestellt (Beträge auf volle Euro gerundet).

## 6.2.1 Ordentliche Erträge

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung	i.v.H.
Steuern und ähnliche Abgaben	2.631.400 €	2.788.280 €	156.880 €	5,96%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.200 €	53.061 €	37.861 €	249,08%
Auflösungserträge aus Sonderposten	66.700 €	73.034 €	6.334 €	9,50%
öffentlich-rechtliche Entgelte	18.500 €	29.182 €	10.682 €	57,74%
privatrechtliche Entgelte	23.400 €	28.920 €	5.520 €	23,59%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.400 €	179.395 €	5.995 €	3,46%
Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.200 €	4.697 €	3.497 €	291,42%
sonstige ordentliche Erträge	75.700 €	79.358 €	3.658 €	4,83%
<b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>3.005.500 €</b>	<b>3.235.927 €</b>	<b>230.427 €</b>	<b>7,67%</b>

### Steuern und ähnliche Abgaben

Während die Erträge aus den Grundsteuern A und B sowie die Gemeindeanteile an der Einkommenssteuer nahezu den Planungen entsprachen, fielen die Erträge aus der Gewerbesteuer sowie die Erträge aus den Anteilen an der Umsatzsteuer höher aus als geplant.

### Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Die Erträge aus Zuweisungen für laufende Zwecke vom Land fielen höher aus als geplant. Das Land Niedersachsen gewährte der Gemeinde für den Bereich „Kindertagesstätte“ eine Billigkeitsleistung für die Jahre 2018/2019.

### Auflösungserträge aus Sonderposten

Die Bewertung des Vermögens und der Sonderposten war zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplans abgeschlossen, jedoch war die Aufarbeitung der Jahresabschlüsse für eine genaue Planung nicht weit genug fortgeschritten.

Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten fielen höher aus als in der Planung vorgesehen.

### Öffentlich-rechtliche Entgelte

Die Benutzungsgebühren für den Friedhof fielen höher aus als geplant.

### Privatrechtliche Entgelte

Die Erträge aus privatrechtlichen Entgelten fielen höher aus als nach der Planung anzunehmen war. Nur die Erträge aus Verkauf entsprachen nicht dem Planansatz und fielen geringer aus.

### Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Die Erträge aus der Platzpauschale für die Kindertagesstätte fielen höher aus als geplant.

### **Sonstige ordentliche Erträge**

Die Erträge aus der Konzessionsabgabe sowie aus Säumniszuschlägen sind höher ausgefallen.

Es ergaben sich Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung von Wertberichtigungen auf Forderungen, welche planerisch nicht berücksichtigt waren.

### **6.2.2 Ordentliche Aufwendungen**

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung	i.v.H.
Aufwendungen für aktives Personal	6.500 €	6.543 €	43 €	0,67%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	224.200 €	215.999 €	-8.201 €	-3,66%
Abschreibungen	178.500 €	202.146 €	23.646 €	13,25%
Zinsen und ähnliche Aufwendungen	0 €	208 €	208 €	
Transferaufwendungen	2.130.700 €	2.338.569 €	207.869 €	9,76%
sonstige ordentliche Aufwendungen	279.700 €	322.314 €	42.614 €	15,24%
<b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.819.600 €</b>	<b>3.085.780 €</b>	<b>266.180 €</b>	<b>9,44%</b>

### **Aufwendungen für Personal**

Die Aufwendungen entsprachen nahezu den geplanten Ansätzen.

### **Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen**

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen fielen geringer aus als im Haushaltsjahr 2019 geplant. Für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen sowie für besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen mussten weniger Aufwendungen aufgebracht werden als geplant.

### **Abschreibungen**

Die Bewertung des Vermögens und der Sonderposten war zum Zeitpunkt der Aufstellung des Haushaltsplans abgeschlossen, jedoch war die Aufarbeitung der Jahresabschlüsse für eine genaue Planung nicht weit genug fortgeschritten.

Die Abschreibungen fielen höher aus als in der Haushaltsplanung berücksichtigt.

### **Zinsen und ähnliche Aufwendungen**

Für die Verzinsung von Steuernachzahlungen ergaben sich Aufwendungen, die in der Haushaltsplanung nicht berücksichtigt wurden.

### Transferaufwendungen

Im Haushaltsjahr 2019 ergaben sich höhere Transferaufwendungen.

Die in 2018 gebildeten Rückstellungen für den Bereich Kindertagesstätten wurden vollständig in Anspruch genommen. Die Aufwendungen waren infolgedessen niedrigerer als geplant.

Aufgrund der höheren Gewerbesteuereinzahlungen fiel die Gewerbesteuerumlage höher als. Die Aufwendungen für die Kreis- und Samtgemeindeumlage fielen aufgrund der zu bildenden Rückstellung höher aus als geplant.

<b>Jahresergebnis</b>	Plan	Ist	Abweichung	i.v.H.
Ordentliches Ergebnis	185.900 €	150.147 €	-35.753 €	-19,23%
außerordentliche Erträge	0 €	232.562 €	232.562 €	
außerordentliche Aufwendungen	0 €	3.628 €	3.628 €	
außerordentliches Ergebnis	0 €	228.934 €	228.934 €	
<b>Jahresergebnis</b>	<b>185.900 €</b>	<b>379.081 €</b>	<b>193.181 €</b>	<b>103,92%</b>

## 6.3 BEWERTUNG DER FINANZRECHNUNG

Nach § 56 I 2 KomHKVO werden die wichtigsten Ergebnisse und erhebliche Abweichungen der Jahresergebnisse von den Haushaltsansätzen erläutert.

Die Haushaltssatzung des Doppelhaushaltes 2018/2019 wies für das Haushaltsjahr 2019 einen Überschuss im Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeile 18 der Finanzrechnung) von 241.800,- € aus. Durch die in der Nachtragshaushaltssatzung vorgenommenen Änderungen ergab sich ein Saldo in Höhe von 624.018,11 €. Da die Gemeinde Vollersode schuldenfrei ist, sind keine Tilgungen zu leisten gewesen (Zeile 35 der Finanzrechnung).

Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionstätigkeit sind unten erläutert.

Im Rahmen einer Vereinfachung werden hier die größeren Abweichungen in den Haushaltspositionen der Ein- und Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit aufgeführt. (Beträge auf volle Euro gerundet):

### 6.3.1 Einzahlungen auf laufender Verwaltungstätigkeit

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung	i.v.H.
Steuern und ähnliche Abgaben	2.575.500 €	2.751.820 €	176.320 €	6,85%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	15.200 €	53.061 €	37.861 €	249,08%
Öffentlich-rechtliche Entgelte	18.500 €	30.367 €	11.867 €	64,15%
privatrechtliche Entgelte	23.400 €	31.372 €	7.972 €	34,07%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	173.400 €	179.395 €	5.995 €	3,46%
Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.200 €	2.902 €	1.702 €	141,79%
Sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	75.700 €	79.282 €	3.582 €	4,73%

<b>Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.882.900 €</b>	<b>3.128.198 €</b>	<b>245.298 €</b>	<b>8,51%</b>
--	--------------------	--------------------	------------------	--------------

### 6.3.2 Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung	i.v.H.
Auszahlungen für aktives Personal	6.500 €	6.543 €	43 €	0,67%
Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	224.200 €	229.415 €	5.215 €	2,33%
Zinsen und ähnliche Auszahlungen	0 €	208 €	208 €	
Transferauszahlungen	2.130.700 €	2.121.476 €	-9.224 €	-0,43%
sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	279.700 €	146.537 €	-133.163 €	-47,61%

<b>Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.641.100 €</b>	<b>2.504.180 €</b>	<b>- 136.920 €</b>	<b>-5,18%</b>
--	--------------------	--------------------	--------------------	---------------

<b>Saldo aus lfd. Verw. Tätigkeit</b>	<b>241.800 €</b>	<b>624.018 €</b>	<b>382.218 €</b>	<b>158,07%</b>
---------------------------------------	------------------	------------------	------------------	----------------

Die Erläuterungen zu den Abweichungen in der Finanzrechnung lassen sich aus den Erläuterungen zur Ergebnisrechnung herleiten und korrespondieren mit diesen.

Zu beachten ist hierbei, dass in der Finanzrechnung die zahlungsunwirksamen Buchungen (insbesondere Auflösungserträge aus Sonderposten, Rückstellungen und Wertberichtigungen sowie die Bildung von Rückstellungen und die Abschreibungen) nicht dargestellt werden.

### 6.3.3 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung	i.v.H.
Zuwendungen für Investitionstätigkeit	598.800,00 €	300.500,00 €	-298.300,00 €	-49,82%
Veräußerung von Sachvermögen	204.000,00 €	265.870,00 €	61.870,00 €	30,33%
sonstige Investitionstätigkeit	1.800,00 €	1.750,00 €	-50,00 €	-2,78%

<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>804.600,00 €</b>	<b>568.120,00 €</b>	<b>-236.480,00 €</b>	<b>-29,39%</b>
---	---------------------	---------------------	----------------------	----------------

#### Zuwendungen für Investitionstätigkeit

- Für den Ausbau der Vollersoder Straße sowie für den Regenwasserkanal und die neu aufgestellte Straßenbeleuchtung erhielt die Gemeinde einen Zuschuss von der NLStbV.
- Für die neuen Spielgeräte auf dem Kinderspielplatz beim Dorfgemeinschaftshaus Bornreihe leisteten „Die Kümmerer“ eine Spende.

#### Veräußerung von Sachvermögen

Durch den Verkauf von Flurstücken im von der Gemeinde erschlossenen Neubaugebiet „Am Fuhrenkamp“ ergaben sich Einzahlungen.

#### Sonstige Investitionstätigkeit

Der TSV Wallhöfen tilgte das von der Gemeinde Vollersode gewährte Darlehen.

### 6.3.4 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung	i.v.H.
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	114.345,42 €	109.345,42 €	-5.000,00 €	-4,37%
Baumaßnahmen	3.459.274,28 €	869.792,82 €	-2.589.481,46 €	-74,86%
Erwerb von beweglichem Sachvermögen	150.000,00 €	7.926,13 €	-142.073,87 €	-94,72%
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
Aktivierbare Zuwendungen	6.000,00 €	20.000,00 €	14.000,00 €	233,33%

<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>3.729.619,70 €</b>	<b>1.007.064,37 €</b>	<b>-2.722.555,33 €</b>	<b>-73,00%</b>
---	-----------------------	-----------------------	------------------------	----------------

Baumaßnahmen	Summe	Bilanzkonto
Ausbau "Vollersode Straße"	452.570,86 €	0350000
Parkplatz "Vollersoder Straße"	35.556,87 €	0350000
Regenwasserkanal "Vollersoder Straße"	108.196,96 €	0350000
Straßenbeleuchtung "Vollersoder Straße"	61.861,84 €	0350000
Instandhaltung Straße "Am Neuenlande"	92.428,23 €	0350000
Sanierung "Dorfstraße"	5.398,59 €	0960000
Gebäude DRK Kindergarten	94.553,99 €	0961000
Erschließung Baugebiet "Am Fuhrenkamp"	71.630,68 €	0962000
Straßenbeleuchtung Baugebiet "Am Fuhrenkamp"	3.142,40 €	0962000

#### Erwerb von Grundstücken und Gebäuden

- Im Zusammenhang mit der Erschließung des Baugebietes „Nördlich Thorner Straße/Am Fuhrenkamp“ erwarb die Gemeinde Vollersode im Haushaltsjahr 2017 das für das Baugebiet vorgesehene Grundstück. Im Haushaltsjahr 2018 wurden lediglich die Erwerbsnebenkosten fällig. Im Jahr 2019 wurde der vertraglich vereinbarte Kaufpreis gezahlt.

#### Baumaßnahmen

- Der Ausbau des Gemeindeteils der Vollersoder Straße begann mit den Planungen im Haushaltsjahr 2016. Weitere Planungsleistungen fielen im Haushaltsjahr 2018 an. Die Baumaßnahmen erfolgten im Haushaltsjahr 2019. Zusammen mit dem Ausbau der Straße, wurde ebenfalls ein Parkplatz sowie ein Regenwasserkanal erstellt und neue Straßenbeleuchtung errichtet.
- Im Haushaltsjahr 2019 erfolgte die Instandhaltung der Straße „Am Neuenlande“.
- Die Planung der Sanierung und Entwässerung der Dorfstraße wurde im Haushaltsjahr 2018 fortgeführt. Die Umsetzung begann im Haushaltsjahr 2019. Die Gesamtmaßnahme konnte im Haushaltsjahr 2020 abgeschlossen werden.
- Im Jahr 2019 plante die Gemeinde Vollersode den Bau einer neuen Kindertagesstätte. Es fielen Erschließungskosten sowie Auszahlungen für Architektenleistungen an.
- Die Gemeinde Vollersode beschloss die Erschließung eines Wohngebietes um zukünftige Wohnbebauung im Gemeindegebiet zu ermöglichen. Die Erschließung des Gebietes begann im Haushaltsjahr 2018. Im Jahr 2019 fielen Kosten für Ingenieursleistungen sowie für die Erschließung, insbesondere für die Baustraße und den Regenwasserkanal, an.

- Zusammen mit der Erschließung des Baugebiets „Am Fahrenkamp“ wurde mit der Aufstellung der Straßenbeleuchtung begonnen. Die Maßnahme konnte im Haushaltsjahr jedoch nicht abgeschlossen werden.

#### **Erwerb vom beweglichen Sachvermögen**

- Für die Ausstattung der Kita DRK wurden im Haushaltsjahr 2019 Auszahlungen geplant, es erfolgten jedoch keine Anschaffungen in diesem Bereich. Die Haushaltsmittel wurden dementsprechend in das Folgejahr übertragen.

#### **Aktivierbare Zuwendungen**

- Für den Breitbandausbau im Baugebiet „Am Fahrenkamp“ leistete die Gemeinde eine Investitionszuweisung.

### **6.3.5 Ein- und Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit**

Bezeichnung	Plan	Ist	Abweichung	i.v.H.
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	1.200.000 €	- €	- 1.200.000 €	
Auszahlung Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	- €	- €	- €	

Aus der Kreditermächtigung des Haushaltsjahres 2019 wurde kein Kredit aufgenommen.

### **6.4 ÜBER- UND AUßERPLANMÄßIGE AUFWENDUNGEN UND AUSZAHLUNGEN**

§ 117 NKomVG regelt die über- und außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen. Sie sind nur zulässig, wenn sie zeitlich und sachlich unabweisbar sind; ihre Deckung muss gewährleistet sein. In Fällen von unerheblicher Bedeutung entscheidet der Bürgermeister. § 6 der Haushaltssatzung enthält die Wertgrenzen.

Nicht im Haushaltsplan veranschlagte Abschreibungen oder die veranschlagten Abschreibungen überschreitende Abschreibungen gelten nicht als über- oder außerplanmäßiger Aufwand. Seit der Änderungen des NKomVG aus 10/2016 gelten auch Überschreitungen durch Zuführungen von Rückstellungen für Pensionsverpflichtungen nicht als über-, bzw. außerplanmäßiger Aufwand.

Im Haushaltsjahr 2019 entstanden die nachstehenden über- bzw. außerplanmäßigen Aufwendungen und Auszahlungen.

Deckungskreis/Konto	Betrag	Begründung in Stichworten	Genehmigt am	Mitteilung an Rat am
DK 1 Personal	794,01 €	Höherer Arbeitsaufwand	ohne	Jahresabschluss
DK 4 Interne Leistungsverrechnung Bauhof	34.457,73 €	Höhere Inanspruchnahme des Bauhofes	ohne	Jahresabschluss
DK 126 DGH Bornreihe	838,21 €	Aufbau Spielgeräte DGH	ohne	Jahresabschluss
DK 128 Straßenbeleuchtung	699,07 €	Höherer Unterhaltungsaufwand	ohne	Jahresabschluss
DK 400 Straßen 54100 Investitionen	20.000,00 €	Ausbau Breitband, kein Planansatz	ohne	Jahresabschluss
11102.4271000	37,68 €	höhere Repräsentationsaufwendungen	ohne	Jahresabschluss
<b>Summe:</b>	<b>56.826,70 €</b>			

## 6.5 HAUSHALTSRESTE

Gemäß § 128 III Nr. 6 NKomVG in Verbindung mit § 20 KomHKVO ist dem Anhang zum Jahresabschluss eine Übersicht über die in das folgende Jahr zu übertragenden Haushaltsermächtigungen beizufügen.

Aufwandsermächtigungen wurden nicht übertragen.

Es wurden nachfolgende Ermächtigungen für Investitionen übertragen:

Investitionen					
Konto	Bezeichnung	HAR aus 2018	Buchung auf HR	HR für 2020	Erläuterung/Bemerkung
36531.0720	Ausstattung Kita DRK	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	Ausstattung erfolgt nach Fertigstellung.
36531.0961	Neubau Kindertagesstätte	900.000,00 €	94.553,99 €	2.105.446,01 €	Der Neubau dauert an.
36531.01900	Grunderwerb Kindertagesstätte	119.291,06 €	109.285,92 €	0,00 €	Der Grunderwerb wurde getätigt.

42130.0040	Sportförderung Investitionszuweisungen	0,00 €	0,00 €	6.000,00 €	Fördermittel werden in 2020 ausgezahlt.
42130.02420	Sportförderung, Investitionszuweisung	15.900,00 €	0,00 €	0,00 €	Mittel wurden nicht benötigt.
51100.019000(- 608)	Grunderwerb und Erschließung "Thorner Straße" (Am Fuhrenkamp)	2.067,47 €	59,50 €	0,00 €	Maßnahme abgeschlossen.
54100.0962- 608	Erschließung (Baustraße) "Am Fuhrenkamp"	65.000,00 €	65.000,00 €	43.428,82 €	Maßnahme dauert an.
54100.0090 Proj. 601	Zuweisung Entwässerung K35	13.950,53 €	0,00 €	0,00 €	Zuweisung nicht abgerufen / endabgerechnet
54100.096 Proj. 607	Anlagen im Bau Entwässerung Dorfstraße	202.784,11 €	5.398,59 €	247.385,52 €	Maßnahme wird fortgeführt.
54100.03100- 607	Grunderwerb Entwässerung Dorfstraße	5.000,00 €	0,00 €	5.000,00 €	Grunderwerb noch nicht abgewickelt
54100.00400- 609	Radwegebau K30 OD Bornreihe	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	Abgang HHR in 2019.
54100.09620- 603	Straßenbau Vollersoder Str. Gemeindeteil	500.529,10 €	500.529,10 €	0,00 €	Maßnahme wurde abgeschlossen.
54500.03500	Straßenbeleuchtung, punktuelle Erweiterung	961,07 €	189,21 €	771,86 €	Fortsetzung punktuelle Erweiterung
54500.09620- 603	Straßenbeleuchtung Vollersoder Straße Gemeindeteil	50.000,00 €	29.183,55 €	20.816,45 €	Mittel stehen weiter zur Verfügung.
54500.09620- 608	Beleuchtung Neubaugebiet Thorner Straße	0,00 €	0,00 €	6.857,60 €	Mittel stehen weiter zur Verfügung.
<b>Summe</b>				<b>2.585.706,26 €</b>	

## 6.6 BEWERTUNG DER SCHLUSSBILANZ

### 6.6.1 Aktiva

Die Aktiva gibt Auskunft über das Vermögen der Kommune. Dieses Vermögen gliedert sich in Immaterielles Vermögen, Sachvermögen und Finanzvermögen und liquide Mittel. Zudem wird auf der Aktiva die Aktive Rechnungsabgrenzung ausgewiesen.

Der Bilanzwert ist eine Stichtagsbetrachtung zum 31.12./01.01. eines jeden Jahres.

In der Schlussbilanz 2018 wies die Aktiva eine Gesamtsumme von 7.130.383,34 Euro aus.

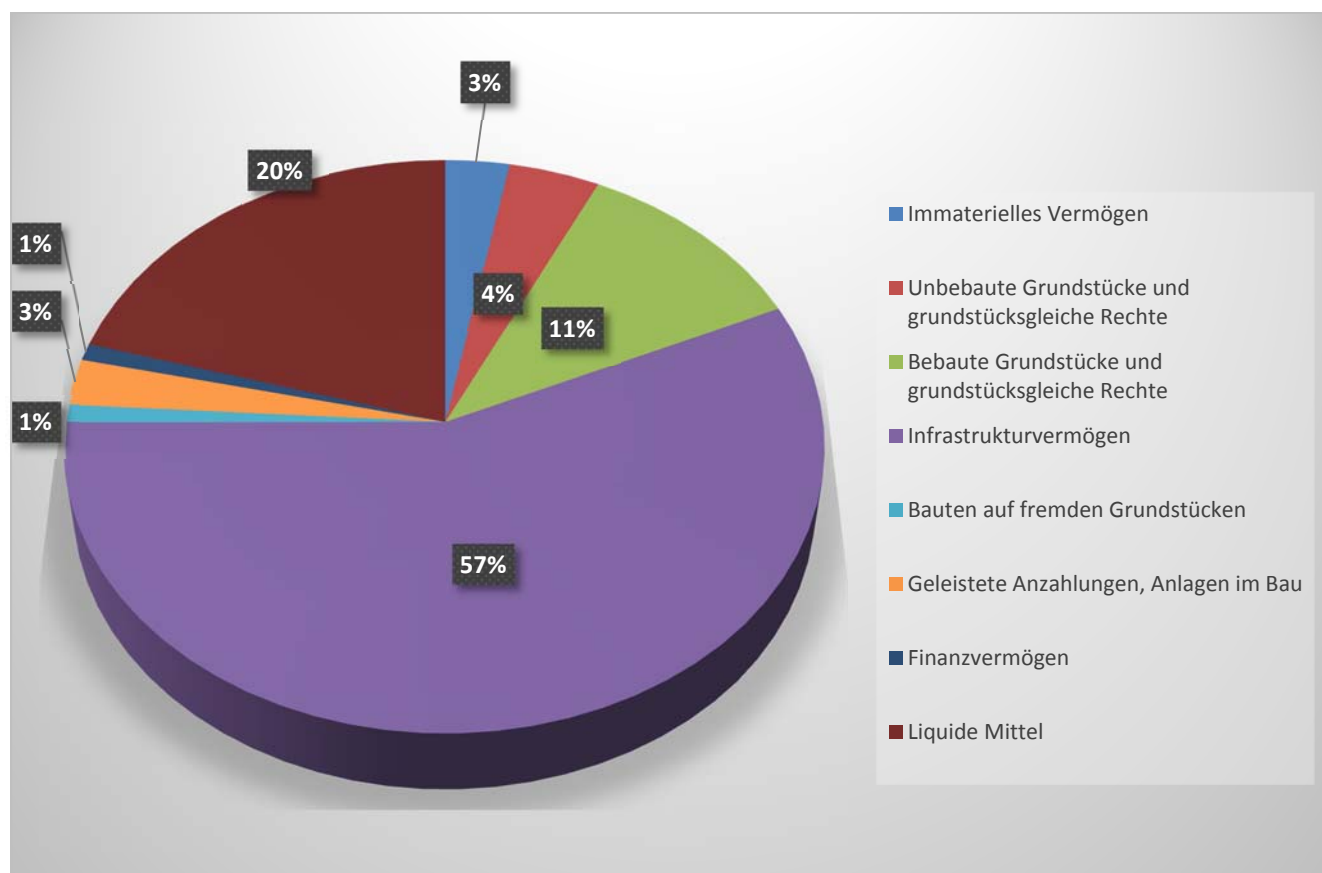
In der Schlussbilanz 2019 weist die Aktiva eine Gesamtsumme von 8.118.284,16 Euro aus.

Hieraus ergibt sich in 2019 eine Erhöhung von Vermögenswerten in Höhe von 987.900,82 Euro.

#### Zusammensetzung des Anlagevermögens

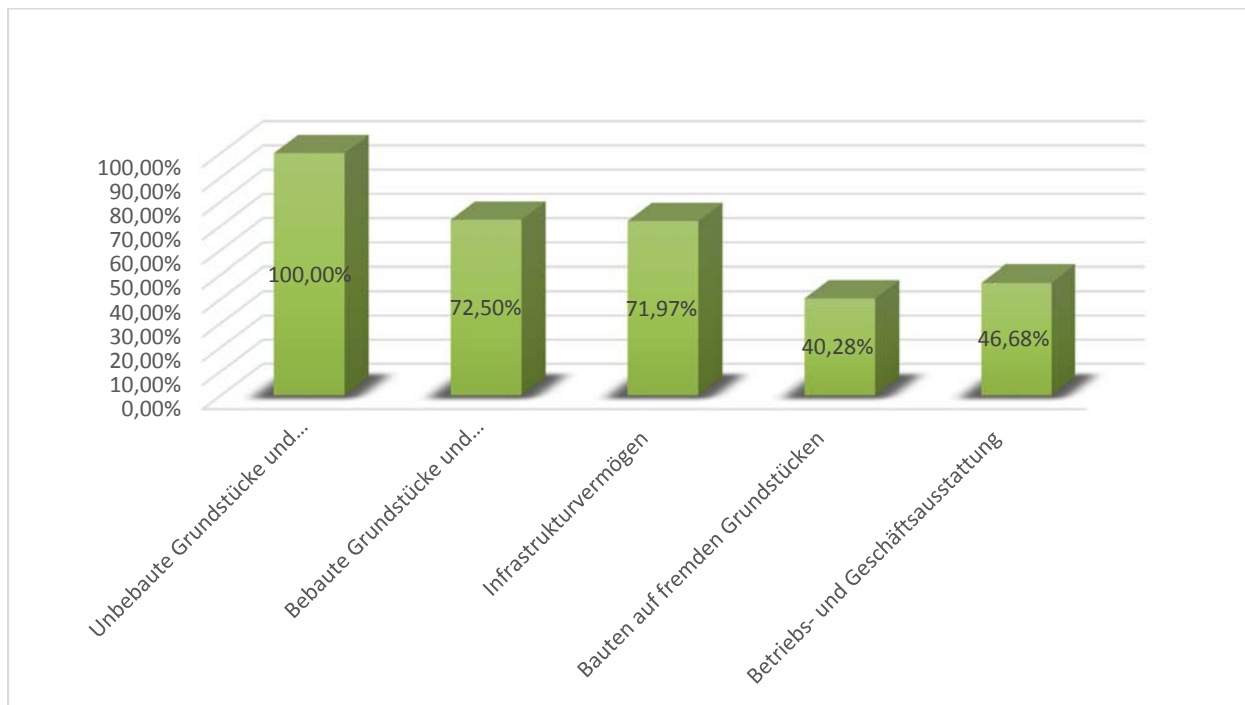
Eine detaillierte Zusammenstellung des Anlagevermögens ist der Anlagenübersicht zu entnehmen.

Das Anlagevermögen setzt sich wie folgt zusammen:



Von den ursprünglichen Herstellungskosten sind noch folgende Werte im bilanziellen Anlagevermögen vorhanden (der Rest ist bereits abgeschrieben):

## Anteil der Restbuchwerte an den Anschaffungs- und Herstellungskosten



### Immaterielles Vermögen

Bezüglich der Erläuterungen zu den geleisteten Investitionszuweisungen wird auf die Position 6.3.4 „Auszahlungen aus Investitionstätigkeit“ verwiesen. Hier sind u.a. die Auszahlungen für aktivierbare Zuwendungen erläutert.

Vermindert wurde die Bilanzsumme um die planmäßigen Abschreibungen.

### Sachvermögen

Bezüglich der Erläuterungen zum angeschafften Sachvermögen wird auf die Position 6.3.4 „Auszahlungen aus Investitionstätigkeit“ verwiesen. Hier sind u.a. die Auszahlungen für Baumaßnahmen und den Erwerb von beweglichem Sachvermögen erläutert.

Vermindert wurde die Bilanzsumme um die planmäßigen Abschreibungen.

### Finanzvermögen

Insbesondere durch die Erhöhung der öffentlich-rechtlichen Forderungen erhöhte sich das Finanzvermögen im Vergleich zur Schlussbilanz 2018 um 17.353,35 €.

### Liquide Mittel

Die liquiden Mittel stiegen im Vergleich zur Schlussbilanz 2018 um 185.073,74 € auf 1.658.916,93 €.

### Aktive Rechnungsabgrenzung

Es ergaben sich keine Buchungsvorfälle der aktiven Rechnungsabgrenzung.

## **6.6.2 Passiva**

Die Passiva gibt Auskunft über die Mittelherkunft mit der das Vermögen erworben wurde. Die Passiva gliedert sich in die Nettosition, Schulden und Rückstellungen. Zudem wird auf der Passiva die Passive Rechnungsabgrenzung ausgewiesen.

Der Bilanzwert ist eine Stichtagsbetrachtung zum 31.12./01.01. eines jeden Jahres.

In der Schlussbilanz 2018 wies die Passiva eine Gesamtsumme von insgesamt 7.130.383,34 € aus.

In der Schlussbilanz 2019 weist die Passiva eine Gesamtsumme von 8.118.284,16 € aus.

Hieraus ergibt sich in 2019 eine Erhöhung der Passiva um 987.900,82 €.

### **Nettosition**

Die Nettosition stellt den wertmäßigen Überschuss des Vermögens über die Schulden und Rückstellungen der Kommune dar.

Sie ist somit abhängig von der Bewertung und den Bewegungen der übrigen Bilanzpositionen.

Die Nettosition setzt sich aus dem Basisreinvertmögen, den Rücklagen, dem Jahresergebnis und den Sonderposten zusammen.

In der Schlussbilanz 2019 beträgt die Nettosition 7.647.370,54 €. In der Schlussbilanz 2018 wies die Nettosition eine Gesamtsumme von 7.040.823,72 € aus.

### **Rücklagen**

Die Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses beliefen sich zum 01.01.2019 auf 333.055,98 €, die Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses auf 42.811,76 €. Durch die im Haushaltsjahr 2019 erwirtschafteten Überschüsse im ordentlichen sowie im außerordentlichen Ergebnishaushalt erhöht sich die Gesamtrücklage aus Überschüssen der Vorjahresergebnisse auf 643.439,31 €.

### **Sonderposten**

Sonderposten werden gemäß § 44 V KomHKVO für Empfangene Investitionszuweisungen und -zuschüsse für abnutzbare Vermögensgegenstände gebildet. Diese werden entsprechend der Nutzungsdauer des Vermögensgegenstandes aufgelöst.

Im Vergleich zur Schlussbilanz 2019 erhöhte sich die Summe der Sonderposten um 227.465,57 € auf 1.482.506,09 €.

Bezüglich der Erläuterungen zu den empfangenen Investitionszuweisungen wird auf die Position 6.3.3 „Einzahlungen aus Investitionstätigkeit“ verwiesen. Hier sind u.a. die Zuwendungen für Investitionstätigkeit erläutert.

Die ertragswirksame Auflösung der Sonderposten mindert den Bilanzwert.

### **Schulden**

Als Schulden werden neben den Investitionskrediten auch die Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse / Liquiditätskredite sowie die Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistung bewertet.

Zum 31.12.2019 beträgt das Restkapital aus Investitionskrediten 0,00 €.

Es bestehen lediglich kurzfristige Verbindlichkeiten, welche unter der Bilanzposition 2 „Schulden“ ausgewiesen werden. Durch eine in der Bilanz ausgewiesene Vorjahresabgrenzung wird diese Bilanzposition mit einem Negativbetrag ausgewiesen. Der Ausgleich erfolgt im Haushaltsjahr 2020.

### Rückstellungen

Rückstellungen werden für Verpflichtungen gebildet, die dem Grunde nach zu erwarten sind, deren Höhe oder Fälligkeit aber noch ungewiss sind (§ 123 II NKomVG, § 45 KomHKVO). Der Aufwand ist im Jahr der **Verursachung** darzustellen.

Die Summe der gebildeten Rückstellungen beträgt zum 31.12.2019 insgesamt 493.609,00 € und ist durch Zuführungen und Auslösungen/Inanspruchnahmen um 422.301,00 € höher als zum Vorjahr. Über die entsprechenden Aufwands- und Ertragsbuchungen werden die Rückstellungen gebildet.

Die gebildeten Rückstellungen können der Anlage „Rückstellungsübersicht“ entnommen werden.

Konto	282100	282200	2824000	2831000	286100	289100	2891500	2891501	Summe
Kontobezeichnung	Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	Rückstellung für geleistete Überstunden	Rückstellung für leistungsorientierte Bezahlung	Instandhaltungsrückstellungen	Rückstellung im Rahmen des Finanzausgleichs	Andere Rückstellungen	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten (Kindergartenträger)	
31.12.2010	- €	- €	- €	- €	- €	3.600,00 €	- €	- €	3.600,00 €
31.12.2011	- €	- €	- €	- €	165.837,00 €	5.400,00 €	- €	- €	171.237,00 €
31.12.2012	- €	- €	- €	- €	47.933,00 €	16.500,00 €	123.171 €	- €	64.664,71 €
31.12.2013	- €	- €	- €	- €	205.520,00 €	14.850,00 €	- €	- €	220.370,00 €
31.12.2014	- €	- €	- €	- €	56.000,00 €	10.300,00 €	- €	- €	66.300,00 €
31.12.2015	- €	- €	- €	- €	29.750,00 €	13.400,00 €	- €	- €	43.150,00 €
31.12.2016	- €	- €	- €	- €	84.100,00 €	14.700,00 €	- €	- €	98.800,00 €
31.12.2017	- €	- €	- €	77.600,00 €	135.550,00 €	14.200,00 €	- €	- €	227.350,00 €
31.12.2018	- €	- €	- €	- €	34.008,00 €	17.300,00 €	- €	20.000,00 €	71.308,00 €
31.12.2019	- €	- €	- €	- €	298.133,00 €	195.476,00 €	- €	- €	493.609,00 €

### Passive Rechnungsabgrenzung

Buchungsfälle der passiven Rechnungsabgrenzung fielen nicht an.

## 6.7 FAZIT

In diese Betrachtung ist zudem der Zeitraum vom 31.12.2019 bis zur Aufstellung des Jahresabschlusses im September 2021 einzubeziehen.

Die Gemeinde Vollersode ist schuldenfrei und hat den Bestand an liquiden Mitteln weiter aufbauen können. Hierbei ist allerdings zu bedenken, dass dieser Finanzmittelbestand auch durch die Veräußerung von Vermögen entstanden ist. Eine positive Entwicklung im Bereich der Steuererträge wirkt sich zusätzlich auf den Finanzmittelbestand aus.

Hinsichtlich des Liquiditätsstandes ist ein nicht unerheblicher Investitionsbedarf am kommunalen Vermögen, insbesondere im Bereich der Infrastruktur, zu bedenken.

Insbesondere durch die Mehrerträge im Bereich der Gewerbesteuer und der Anteile an der Einkommensteuer konnte 2019 ein Überschuss in der Ergebnisrechnung erwirtschaftet werden.

Die Finanzrechnung schloss ebenfalls mit einem Überschuss ab. Die getätigten Investitionen konnten ohne die Inanspruchnahme eines Kredites umgesetzt werden.

Bei den Erträgen aus Steuern, insbesondere bei den Einkommenssteueranteilen, ist eine Entwicklung aufgrund der Corona Krise derzeit nicht absehbar. Der Orientierungsdatenerlass sah für das Haushaltsjahr 2021 eine Steigerung bei den Einkommenssteueranteilen vor. Die tatsächliche Entwicklung bleibt, wie auch bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer, abzuwarten. Der Haushaltsausgleich konnte für 2021 planerisch nicht erreicht werden.

Die Zuständigkeit im Bereich der Kindertagesstätten wurde mit den Beschlüssen des Samtgemeinderates sowie der Beschlüsse der Räte der Mitgliedsgemeinden zum 01.01.2021 auf die Samtgemeinde übertragen. Eine sofortige finanzielle Entlastung ist hierdurch nicht zu erwarten. Vielmehr ist in diesem Bereich zukünftig mit weiter ansteigenden Kosten zu rechnen, welche sowohl den Haushalt der Samtgemeinde als auch die der Mitgliedsgemeinden belasten werden. Im Zuge der Aufgabenübertragung erwarb die Samtgemeinde Hambergen die durch die Gemeinde Vollersode neu errichtete Kindertagesstätte. Ein entsprechender finanzieller Ausgleich erfolgte aufgrund des notariell beurkundeten Kaufvertrages.

Unter Berücksichtigung der bestehenden Überschussrücklage sowie der bestehenden Liquidität, ist die stetige Aufgabenerfüllung der Gemeinde Vollersode insgesamt nicht als gefährdet anzusehen.

## 7 KENNZAHLEN

Nach § 21 KomHKVO setzt die Gemeinde nach betriebswirtschaftlichen Grundsätzen eine Kosten- und Leistungsrechnung und das Controlling (Steuerung) mit einem unterjährigem Berichtswesen ein. Diese gesetzliche Forderung betont die örtlichen Bedürfnisse.

Vereinfacht gesagt, fassen Kennzahlen die für die Verwaltung relevanten Sachverhalte zusammen und informieren über deren Entwicklung. Kennzahlen wurden noch nicht gebildet.

Hilfsweise wird daher eine Auswahl aus den Daten der Haushaltswirtschaft dargestellt:

Kennzahl	Aussage	Ergebnis 2019	Ergebnis 2018	Ergebnis 2017
Steuerquote	Die Steuerquote gibt an, zu welchem Teil sich die Gemeinde im Haushaltsjahr "selbst" finanzieren kann. Die Kennzahl gibt dabei eine Tendenz an, inwieweit die Kommune in der Zukunft in der Lage ist, ihre Aufgaben aus eigener Kraft zu erfüllen.	90,36%	95,00%	89,44%
Allgemeine Umlagequote	Die allgemeine Umlagequote gibt an, zu welchem Teil sich die Kommune selbst durch Umlagen finanzieren kann. Im Übrigen gilt die Aussage wie bei der Steuerquote.	0,00%	0,00%	0,00%
Personalintensität	Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen. Die Kennzahl gibt Auskunft darüber, in welchem Umfang Mittel jetzt und voraussichtlich auch zukünftig für Personalausgaben gebunden sind und anderweitig nicht zur Verfügung stehen.	0,21%	0,37%	0,63%
Abschreibungsintensität	Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang die Kommune durch die Nutzung ihres Vermögens belastet wird.	6,55%	7,55%	7,86%
Zinslastquote	Die Kennzahl gibt die Belastung der Gemeinde durch Zinsaufwendungen an. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten der Gemeinde im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.	0,01%	0,02%	0,23%
Liquiditätskreditquote	Die Kennzahl gibt an, in welchem Verhältnis die Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit zu einander stehen. Je höher die Kennzahl, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit der Gemeinde.	0,00%	0,00%	0,00%
Reinvestitionsquote	Die Kennzahl gibt an, ob die Investitionen im Haushaltsjahr ausgereicht haben, um den Werteverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen auszugleichen.	546,79%	50,87%	52,30%
Fremdkapitalquote	Die Fremdkapitalquote (auch Verschuldungsgrad) zeigt die Relation von Nettoposition zur Bilanzsumme und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur.	5,80%	1,26%	2,91%

## Deckungszahlen

Die Deckungszahlen sollen Auskunft über die langfristige Stabilität eines Betriebes geben. Je höher die Deckungszahlen, desto besser ist die finanzwirtschaftliche Situation eines Betriebes (aus Kommunales Rechnungswesen in Niedersachsen, Band 2 Jahresabschluss und Jahresabschlussanalyse von Andreas Lasar, Seite 504).

### Gemeinde Vollersode

Der Anlagendeckungsgrad errechnet sich aus dem Verhältnis der Nettosition zum / Anlagevermögen.

	<u>2019</u>		<u>2018</u>	
Nettoposition	7.647.370,54 €	119,81%	7.040.423,72 €	125,79%
/ Anlagevermögen	6.382.837,42 €		5.596.887,59 €	

Der Anlagendeckungsgrad B berücksichtigt zusätzlich das langfristige Fremdkapital.

	<u>2019</u>		<u>2018</u>	
Nettoposition +	7.647.370,54 €		7.040.423,72 €	
langfristiges Fremdkapital	0,00 €	119,81%	0,00 €	125,79%
/ Anlagevermögen	6.382.837,42 €		5.596.887,59 €	

## 8 VOLLSTÄNDIGKEITSERKLÄRUNG

### Jahresabschluss der Gemeinde Vollersode zum 31.12.2019

Gegenüber dem Rechnungsprüfungsamt (RPA) des Landkreises Osterholz erkläre ich als Bürgermeisterin der Gemeinde Vollersode folgendes:

Die für die Rechnungsprüfung erbetenen und notwendigen Aufklärungen und Nachweise wurden vollständig und nach bestem Wissen und Gewissen gegeben.

Als Auskunftspersonen habe ich die nachfolgend aufgeführten Personen benannt:

Name	Vorname	ggf. für folgende Sachverhalte
Pleuß	Dennis	
Ensslen	Alina	Anlagenbuchhaltung
Antholz	Burkhard	Kasse
Götsche	Kornelia	Kindertagesstätten

- 2.1 Es sind alle Bücher und Schriften vollständig zur Verfügung gestellt worden. Zu den Schriften gehören insbesondere auch vertragliche Vereinbarungen, Dienst- und Arbeitsanweisungen sowie sonstige Organisationsunterlagen, die zum Verständnis der Rechnungslegung erforderlich sind.
- 2.2 In den vorgelegten Büchern sind alle Geschäftsvorfälle erfasst, die für den Jahresabschluss buchungspflichtig geworden sind.
- 2.3 Für die Aufstellung des Jahresabschlusses wurden
- eigene EDV-Anlagen eingesetzt
  - Arbeiten auf fremden EDV-Anlagen abgewickelt.
  - EDV-Anlagen nicht eingesetzt (die folgenden Punkte 2.4. und 2.5 entfallen).
- 2.4 Beim Einsatz der EDV-Anlagen
- sind die EDV-Verfahren auf der Grundlage der organisatorischen Vorkehrungen und Kontrollen nur nach den zur Verfügung gestellten Programmen und den aufgezeichneten Bedienungseingriffen bzw. den vorgelegten Dienst- und Arbeitsanweisungen sowie Organisationsunterlagen durchgeführt worden.
  - sind die EDV-Verfahren auf der Grundlage der vertraglichen Vereinbarungen mit fremden Rechenzentren entsprechend den gesetzlichen Anforderungen durchgeführt worden.
  - wurden die organisatorischen Vorkehrungen und Kontrollen bzw. vertraglichen Vereinbarungen für die Abrechnung nicht durchgängig eingehalten. Die Einzelheiten und Auswirkungen sind in der Anlage erläutert.
- Eine Beeinträchtigung der ordnungsgemäßen Rechnungslegung ergibt sich nach meiner Beurteilung
- nicht.
  - kann von mir nicht ausgeschlossen werden.
- 2.5 Im Bereich des Rechnungswesens (z. B. Buchführung, Personalabrechnung, Gebührenabrechnung usw.) werden folgende Programme eingesetzt:
- Programmbezeichnung/Versions-Nr.
- CIP Kommunal 4.2

Programmbezeichnung/Versions-Nr.

P&I Loga für die Lohnbuchhaltung

- Durch eigene Testläufe ist die Funktionalität der Programme nachgewiesen. Der Umfang und die Art der Testläufe sind in der Anlage beschrieben und erläutert.
- Nach den Erkenntnissen im laufenden Betrieb ist die Funktionalität der Programme gegeben. Die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB) sind/werden erfüllt.
- Nach den Erkenntnissen im laufenden Betrieb ist die Funktionalität der Programme nicht vollständig gegeben. Die eingeschränkte Funktionalität und die Auswirkungen auf die Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung (GoB) sind in der Anlage dargestellt.
- 2.6 Die Grundsätze ordnungsgemäßer Inventur wurden beachtet und alle im wirtschaftlichen Eigentum stehenden Vermögensgegenstände und die Schulden sind erfasst worden.
- 2.7 Es ist sichergestellt, dass im Rahmen der gesetzlichen Aufbewahrungspflichten und –fristen auch die nicht ausgedruckten Daten der Bücher (vgl. § 38 KomHKVO) jederzeit verfügbar sind und innerhalb angemessener Frist lesbar gemacht werden können.
- 3.1 Im Jahresabschluss sind alle bilanzierungspflichtigen Vermögensgegenstände, Sonderposten, Rückstellungen, Verbindlichkeiten und Abgrenzungen berücksichtigt. Alle erforderlichen Angaben wurden nach den einschlägigen Rechtsvorschriften gemacht.
- 3.2 Besondere Umstände, die der Fortführung der Verwaltungstätigkeit/von Teilen der Verwaltungstätigkeit oder der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens- und Finanzlage entgegenstehen könnten
- bestehen nicht.
- sind im Anhang gesondert aufgeführt.
- sind in der Anlage angegeben.
- 3.3 Eine Übersicht über
- alle Unternehmen, mit denen die Gemeinde zum Bilanzstichtag verbunden war,
- alle Unternehmen, mit denen zum Bilanzstichtag ein Beteiligungsverhältnis bestanden hat,
- alle Sondervermögen der Gemeinde,
- alle Zweckverbände, in denen die Gemeinde zum Bilanzstichtag Mitglied war,
- alle Anstalten des öffentlichen Rechts, bei denen die Gemeinde Gewährsträger/Mitgewährsträger zum Bilanzstichtag war, wurde dem RPA ausgehändigt.
- Ausleihungen, Forderungen oder Verbindlichkeiten (einschließlich Eventualverbindlichkeiten) gegenüber den o. g. Unternehmen, bestanden
- nicht.
- nur in der Höhe, in der sie in der Jahresrechnung als solche ersichtlich sind.
- 3.4 Verbindlichkeiten aus Gewährleistungsverträgen sowie Haftungsverhältnissen aus der Bestellung von Sicherheiten für fremde Verbindlichkeiten bestanden
- nicht
- nur in der Höhe, in der sie im Jahresabschluss als solche ersichtlich sind.
- 3.5 Patronatserklärungen und Bürgschaften, die nicht aus dem Jahresabschluss ersichtlich sind,
- bestanden nicht
- sind in der Anlage aufgeführt.

- 3.6 Gewährte Vorschüsse, Kredite sowie eingegangene Haftungsverhältnisse (vgl. § 56 Abs. 2 KomHKVO) bestanden
- nicht
- nur in der Höhe, in der sie im Anhang angegeben sind.
- 3.7 Verträge, die wegen ihres Gegenstandes, ihrer Dauer, möglicher Vertragsstrafen oder aus anderen Gründen für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde von Bedeutung sind oder werden können (z. B. Verträge mit Lieferanten und Abnehmern)
- bestanden nicht.
- sind in der Anlage aufgeführt.
- 3.8 Rechtsstreitigkeiten und sonstige Auseinandersetzungen, die für die Beurteilung der wirtschaftlichen Lage der Gemeinde von Bedeutung sind,
- lagen am Bilanzstichtag und liegen auch zurzeit nicht vor.
- sind in der Anlage aufgeführt.
- 3.9 Die Sicherheitsstandards nach § 43 KomHKVO sind in der Dienstanweisung vom 14.06.1979 (Neufassung 15.03.2015)
- vollständig geregelt.
- nicht vollständig geregelt; Begründung siehe Anlage.
- 3.10 Bei der Einhaltung kam/kommt es zu folgenden Störungen:
- keine.
- siehe Anlage.
- 3.11 Kenntnisse darüber, dass der Jahresabschluss mit Anhang und Anlagen wesentliche falsche Angaben aufgrund von Täuschungen und/oder Vermögensschädigungen enthalten könnte, insbesondere solche denen eine besondere Rolle im internen Kontrollsystem zukommt oder eine wesentliche Auswirkung auf den Jahresabschluss haben könnten
- habe ich Ihnen mitgeteilt.
- sind mir nicht bekannt.
- 3.12 Sonstige Verstöße gegen Rechtsvorschriften, ergänzende Satzungen und sonstige ortsrechtliche Bestimmungen, die Bedeutung für den Inhalt des Jahresabschlusses mit Anhang und Anlagen haben könnten,
- bestanden nicht.
- habe ich Ihnen vollständig mitgeteilt.

Hambergen, den 01.10.2021

Die Bürgermeisterin

Angela Greff

## 9 ANLAGEN ZUM RECHENSCHAFTSBERICHT

---

<b><u>Anlage</u></b>	<b><u>Seiten</u></b>
Ergebnis- und Finanzrechnung	32 – 43
Bilanz	44 – 45
Übertragene Haushaltsermächtigungen	46
Forderungsübersicht	47
Schuldenübersicht	48
Rückstellungsübersicht	49
Anlagenübersicht	50 - 53



Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	2018	2019	2019	2019	2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	2.223.069,96	2.173.000,00	458.400,00	2.788.279,89	-----	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	16.202,38	26.600,00	-11.400,00	53.060,76	-----	0,00
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	71.231,28	67.200,00	-500,00	73.034,43	-----	0,00
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	21.180,00	18.500,00	0,00	29.182,00	-----	0,00
6. + privatrechtliche Entgelte	31.535,75	30.800,00	-7.400,00	28.919,80	-----	0,00
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.602,56	154.300,00	19.100,00	179.395,00	-----	0,00
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.031,50	1.200,00	0,00	4.697,00	-----	0,00
11. + sonstige ordentliche Erträge	91.221,98	75.700,00	0,00	79.357,78	-----	0,00
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.601.975,41</b>	<b>2.547.300,00</b>	<b>458.200,00</b>	<b>3.235.926,66</b>	-----	<b>0,00</b>
13. - Aufwendungen für aktives Personal	8.642,72	15.500,00	-9.000,00	6.543,33	43,33	0,00
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108.863,21	125.800,00	98.400,00	215.999,29	-8.200,71	0,00
16. - Abschreibungen	176.625,01	183.200,00	-4.700,00	202.145,96	23.645,96	0,00
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	436,50	6.800,00	-6.800,00	208,00	208,00	0,00
18. - Transferaufwendungen	1.939.675,88	2.128.200,00	2.500,00	2.338.568,81	207.868,81	0,00
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	105.726,81	74.600,00	205.100,00	322.314,17	42.614,17	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.339.970,13</b>	<b>2.534.100,00</b>	<b>285.500,00</b>	<b>3.085.779,56</b>	<b>266.179,56</b>	<b>0,00</b>
<b>21. = Ordentliches Ergebnis</b>	<b>262.005,28</b>	<b>13.200,00</b>	<b>172.700,00</b>	<b>150.147,10</b>	<b>-35.752,90</b>	<b>0,00</b>
22. + außerordentliche Erträge	6.723,44	0,00	0,00	232.562,30	-----	0,00
23. - außerordentliche Aufwendungen	1.157,15	0,00	0,00	3.628,15	3.628,15	0,00
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>5.566,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>228.934,15</b>	<b>228.934,15</b>	<b>0,00</b>
<b>= Jahresergebnis</b>	<b>267.571,57</b>	<b>13.200,00</b>	<b>172.700,00</b>	<b>379.081,25</b>	<b>193.181,25</b>	<b>0,00</b>

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



Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	2018	2019	2019	2019	2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	2.260.042,79	2.145.600,00	429.900,00	2.751.819,77	-----	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.402,38	26.600,00	-11.400,00	53.060,76	-----	0,00
4. + Öffentlich-rechtliche Entgelte	20.334,40	18.500,00	0,00	30.367,00	-----	0,00
5. + Privatrechtliche Entgelte	33.194,56	30.800,00	-7.400,00	31.372,48	-----	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.502,56	154.300,00	19.100,00	179.395,00	-----	0,00
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.968,50	1.200,00	0,00	2.901,50	-----	0,00
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	107.909,98	75.700,00	0,00	79.281,78	-----	0,00
10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.584.355,17	2.452.700,00	430.200,00	3.128.198,29	-----	0,00
11. - Auszahlungen für aktives Personal	8.771,02	15.500,00	-9.000,00	6.543,33	43,33	0,00
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	175.474,57	125.800,00	98.400,00	229.415,47	5.215,47	0,00
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	436,50	6.800,00	-6.800,00	208,00	208,00	0,00
15. - Transferauszahlungen	1.991.600,88	2.128.200,00	2.500,00	2.121.476,41	-9.223,59	0,00
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	103.444,53	74.600,00	205.100,00	146.536,97	-133.163,03	0,00
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.279.727,50	2.350.900,00	290.200,00	2.504.180,18	-136.919,82	0,00
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	304.627,67	101.800,00	140.000,00	624.018,11	382.218,11	0,00
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	284.000,00	300.500,00	-----	314.800,00
21. + Veräußerung von Sachvermögen	13.735,40	150.000,00	54.000,00	265.870,00	-----	0,00
23. + sonstige Investitionstätigkeit	1.750,00	1.800,00	0,00	1.750,00	-----	0,00
24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	15.485,40	151.800,00	338.000,00	568.120,00	-----	314.800,00
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	23.276,92	0,00	0,00	109.345,42	109.345,42	114.345,42
26. - Baumaßnahmen	61.164,18	150.000,00	1.440.000,00	869.792,82	-720.207,18	1.654.274,28
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	2.052,79	0,00	150.000,00	7.926,13	-142.073,87	0,00
29. - Aktivierbare Zuwendungen	1.368,02	6.000,00	0,00	20.000,00	14.000,00	0,00
31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	87.861,91	156.000,00	1.590.000,00	1.007.064,37	-738.935,63	1.768.619,70
32. = Saldo aus Investitionstätigkeit	-72.376,51	-4.200,00	-1.252.000,00	-438.944,37	817.255,63	-1.453.819,70
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	232.251,16	97.600,00	-1.112.000,00	185.073,74	1.199.473,74	-1.453.819,70
34. + Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.200.000,00	0,00	-----	0,00
35. - Auszahlungen Finanzierungstätigkeit; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	17.000,00	-17.000,00	0,00	0,00	0,00
36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit	0,00	-17.000,00	1.217.000,00	0,00	-1.200.000,00	0,00
37. = Finanzmittelbestand	232.251,16	80.600,00	105.000,00	185.073,74	-526,26	-1.453.819,70
40a. = Saldo der Finanzrechnung	232.251,16	80.600,00	105.000,00	185.073,74	-526,26	-1.453.819,70
41. + Anfangsbestand an Zahlungsmitteln zu Beginn des Jahres	1.241.592,03	1.473.843,00	0,00	-----	-----	0,00
42. = Endbestand an Zahlungsmitteln	1.473.843,19	1.554.443,00	105.000,00	1.658.916,93	-526,07	-1.453.819,70

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



# A. Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 03 Vollersode

Seite : 34

Datum: 30.11.2021

Uhrzeit: 10:22:35

Teilhaushalte

0 Bürgermeisterin

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	2018	2019	2019	2019	2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>ordentliche Aufwendungen</b>						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	982,92	1.400,00	0,00	1.437,68	37,68	0,00
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	422,70	1.000,00	0,00	250,00	-750,00	0,00
20. = Summe ordentliche Aufwendungen	1.405,62	2.400,00	0,00	1.687,68	-712,32	0,00
21. = ordentliches Ergebnis	-1.405,62	-2.400,00	0,00	-1.687,68	712,32	0,00
25. = Jahresergebnis	-1.405,62	-2.400,00	0,00	-1.687,68	712,32	0,00
29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.405,62	-2.400,00	0,00	-1.687,68	712,32	0,00



# A. Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 03 Vollersode

Seite : 35

Datum: 30.11.2021

Uhrzeit: 10:22:35

Teilhaushalte

2 Innere Verwaltung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	2018	2019	2019	2019	2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>ordentliche Erträge</b>						
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	1.544,79	2.200,00	0,00	1.544,79	-655,21	0,00
12. = <b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.544,79</b>	<b>2.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.544,79</b>	<b>-655,21</b>	<b>0,00</b>
<b>ordentliche Aufwendungen</b>						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	227,80	800,00	0,00	2.401,42	1.601,42	0,00
16. - Abschreibungen	4.201,41	5.500,00	0,00	4.591,33	-908,67	0,00
18. - Transferaufwendungen	18.140,90	20.500,00	0,00	17.255,25	-3.244,75	0,00
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	30.233,66	29.000,00	0,00	28.436,51	-563,49	0,00
20. = <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>52.803,77</b>	<b>55.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>52.684,51</b>	<b>-3.115,49</b>	<b>0,00</b>
21. = <b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>-51.258,98</b>	<b>-53.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-51.139,72</b>	<b>2.460,28</b>	<b>0,00</b>
25. = <b>Jahresergebnis</b>	<b>-51.258,98</b>	<b>-53.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-51.139,72</b>	<b>2.460,28</b>	<b>0,00</b>
29. = <b>Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-51.258,98</b>	<b>-53.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-51.139,72</b>	<b>2.460,28</b>	<b>0,00</b>



# A. Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 03 Vollersode

Seite : 36

Datum: 30.11.2021

Uhrzeit: 10:22:35

Teilhaushalte

3 Finanz-, Schulabteilung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	2018	2019	2019	2019	2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>ordentliche Erträge</b>						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	2.223.069,96	2.173.000,00	458.400,00	2.788.279,89	156.879,89	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.730,00	25.900,00	-11.400,00	52.320,02	37.820,02	0,00
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	4.476,74	4.800,00	-500,00	4.476,74	176,74	0,00
5. + öffentlich-rechtliche Entgelte	21.180,00	18.500,00	0,00	29.182,00	10.682,00	0,00
6. + privatrechtliche Entgelte	21.795,63	25.200,00	-7.400,00	17.884,00	84,00	0,00
7. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.502,56	154.300,00	19.100,00	179.395,00	5.995,00	0,00
8. + Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.031,50	1.200,00	0,00	4.697,00	3.497,00	0,00
11. + sonstige ordentliche Erträge	91.221,98	75.700,00	0,00	79.357,78	3.657,78	0,00
12. = <b>Summe ordentliche Erträge</b>	<b>2.524.008,37</b>	<b>2.478.600,00</b>	<b>458.200,00</b>	<b>3.155.592,43</b>	<b>218.792,43</b>	<b>0,00</b>
<b>ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	5.971,88	6.500,00	0,00	6.543,33	43,33	0,00
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.697,51	22.000,00	37.500,00	51.916,84	-7.583,16	0,00
16. - Abschreibungen	22.028,18	26.800,00	-4.700,00	36.284,62	14.184,62	0,00
17. - Zinsen und ähnliche Aufwendungen	436,50	0,00	0,00	208,00	208,00	0,00
18. - Transferaufwendungen	1.921.176,76	2.107.100,00	2.500,00	2.321.067,00	211.467,00	0,00
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	34.547,93	18.000,00	205.100,00	235.581,47	12.481,47	0,00
20. = <b>Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>2.013.858,76</b>	<b>2.180.400,00</b>	<b>240.400,00</b>	<b>2.651.601,26</b>	<b>230.801,26</b>	<b>0,00</b>
21. = <b>ordentliches Ergebnis</b>	<b>510.149,61</b>	<b>298.200,00</b>	<b>217.800,00</b>	<b>503.991,17</b>	<b>-12.008,83</b>	<b>0,00</b>
22. + außerordentliche Erträge	868,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
23. - außerordentliche Aufwendungen	868,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
25. = <b>Jahresergebnis</b>	<b>510.149,61</b>	<b>298.200,00</b>	<b>217.800,00</b>	<b>503.991,17</b>	<b>-12.008,83</b>	<b>0,00</b>
29. = <b>Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>510.149,61</b>	<b>298.200,00</b>	<b>217.800,00</b>	<b>503.991,17</b>	<b>-12.008,83</b>	<b>0,00</b>



# A. Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 03 Vollersode

Seite : 37

Datum: 30.11.2021

Uhrzeit: 10:22:35

Teilhaushalte

4 Ordnungs-, Sozialabteilung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	2018	2019	2019	2019	2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>ordentliche Erträge</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.472,38	700,00	0,00	740,74	40,74	0,00
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>1.472,38</b>	<b>700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>740,74</b>	<b>40,74</b>	<b>0,00</b>
<b>ordentliche Aufwendungen</b>						
13. - Personalaufwendungen	2.670,84	9.000,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.857,12	5.600,00	-3.600,00	1.317,12	-682,88	0,00
18. - Transferaufwendungen	358,22	600,00	0,00	246,56	-353,44	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>7.886,18</b>	<b>15.200,00</b>	<b>-12.600,00</b>	<b>1.563,68</b>	<b>-1.036,32</b>	<b>0,00</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-6.413,80</b>	<b>-14.500,00</b>	<b>12.600,00</b>	<b>-822,94</b>	<b>1.077,06</b>	<b>0,00</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-6.413,80</b>	<b>-14.500,00</b>	<b>12.600,00</b>	<b>-822,94</b>	<b>1.077,06</b>	<b>0,00</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-6.413,80</b>	<b>-14.500,00</b>	<b>12.600,00</b>	<b>-822,94</b>	<b>1.077,06</b>	<b>0,00</b>



# A. Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 03 Vollersode

Seite : 38

Datum: 30.11.2021

Uhrzeit: 10:22:35

Teilhaushalte

5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung

Erträge und Aufwendungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	2018	2019	2019	2019	2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>ordentliche Erträge</b>						
3. + Auflösungserträge aus Sonderposten	65.209,75	60.200,00	0,00	67.012,90	6.812,90	0,00
6. + privatrechtliche Entgelte	9.740,12	5.600,00	0,00	11.035,80	5.435,80	0,00
<b>12. = Summe ordentliche Erträge</b>	<b>74.949,87</b>	<b>65.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>78.048,70</b>	<b>12.248,70</b>	<b>0,00</b>
<b>ordentliche Aufwendungen</b>						
15. - Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.097,86	96.000,00	64.500,00	158.926,23	-1.573,77	0,00
16. - Abschreibungen	150.395,42	150.900,00	0,00	161.270,01	10.370,01	0,00
19. - sonstige ordentliche Aufwendungen	40.522,52	26.600,00	0,00	58.046,19	31.446,19	0,00
<b>20. = Summe ordentliche Aufwendungen</b>	<b>264.015,80</b>	<b>273.500,00</b>	<b>64.500,00</b>	<b>378.242,43</b>	<b>40.242,43</b>	<b>0,00</b>
<b>21. = ordentliches Ergebnis</b>	<b>-189.065,93</b>	<b>-207.700,00</b>	<b>-64.500,00</b>	<b>-300.193,73</b>	<b>-27.993,73</b>	<b>0,00</b>
22. + außerordentliche Erträge	5.854,89	0,00	0,00	232.562,30	232.562,30	0,00
23. - außerordentliche Aufwendungen	288,60	0,00	0,00	3.628,15	3.628,15	0,00
<b>24. = außerordentliches Ergebnis</b>	<b>5.566,29</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>228.934,15</b>	<b>228.934,15</b>	<b>0,00</b>
<b>25. = Jahresergebnis</b>	<b>-183.499,64</b>	<b>-207.700,00</b>	<b>-64.500,00</b>	<b>-71.259,58</b>	<b>200.940,42</b>	<b>0,00</b>
<b>29. = Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>-183.499,64</b>	<b>-207.700,00</b>	<b>-64.500,00</b>	<b>-71.259,58</b>	<b>200.940,42</b>	<b>0,00</b>

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



# B. Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 03 Vollersode

Seite : 39

Datum: 30.11.2021

Uhrzeit: 10:23:50

Teilhaushalte

0 Bürgermeisterin

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	2018	2019	2019	2019	2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	1.019,82	1.400,00	0,00	1.387,51	-12,49	0,00
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	322,70	1.000,00	0,00	350,00	-650,00	0,00
17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.342,52	2.400,00	0,00	1.737,51	-662,49	0,00
18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.342,52	-2.400,00	0,00	-1.737,51	662,49	0,00
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag	-1.342,52	-2.400,00	0,00	-1.737,51	662,49	0,00



Teilhaushalte

2 Innere Verwaltung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	2018	2019	2019	2019	2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
5. + privatrechtliche Entgelte	19,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>19,80</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	438,92	800,00	0,00	2.323,96	1.523,96	0,00
15. - Transferauszahlungen	18.140,90	20.500,00	0,00	17.942,85	-2.557,15	0,00
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	30.282,83	29.000,00	0,00	28.341,58	-658,42	0,00
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>48.862,65</b>	<b>50.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>48.608,39</b>	<b>-1.691,61</b>	<b>0,00</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-48.842,85</b>	<b>-50.300,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-48.608,39</b>	<b>1.691,61</b>	<b>0,00</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
23. + sonstige Investitionstätigkeit	1.750,00	1.800,00	0,00	1.750,00	-50,00	0,00
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>1.750,00</b>	<b>1.800,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.750,00</b>	<b>-50,00</b>	<b>11.600,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
26. - Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
29. - Aktivierbare Zuwendungen	8.863,00	6.000,00	0,00	0,00	-6.000,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>8.863,00</b>	<b>6.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-6.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-7.113,00</b>	<b>-4.200,00</b>	<b>0,00</b>	<b>1.750,00</b>	<b>5.950,00</b>	<b>11.600,00</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-55.955,85</b>	<b>-54.500,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-46.858,39</b>	<b>7.641,61</b>	<b>11.600,00</b>



Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	2018	2019	2019	2019	2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
1. + Steuern und ähnliche Abgaben	2.260.042,79	2.145.600,00	429.900,00	2.751.819,77	176.319,77	0,00
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.930,00	25.900,00	-11.400,00	52.320,02	37.820,02	0,00
4. + öffentlich-rechtliche Entgelte	20.334,40	18.500,00	0,00	30.367,00	11.867,00	0,00
5. + privatrechtliche Entgelte	22.664,18	25.200,00	-7.400,00	17.884,00	84,00	0,00
6. + Kostenerstattungen und Kostenumlagen	146.502,56	154.300,00	19.100,00	179.395,00	5.995,00	0,00
7. + Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.968,50	1.200,00	0,00	2.901,50	1.701,50	0,00
9. + sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	107.909,98	75.700,00	0,00	79.281,78	3.581,78	0,00
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.572.352,41</b>	<b>2.446.400,00</b>	<b>430.200,00</b>	<b>3.113.969,07</b>	<b>237.369,07</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
11. - Personalauszahlungen	6.100,18	6.500,00	0,00	6.543,33	43,33	0,00
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	24.664,64	22.000,00	37.500,00	56.856,95	-2.643,05	0,00
14. - Zinsen und ähnliche Auszahlungen	436,50	6.800,00	-6.800,00	208,00	208,00	0,00
15. - Transferauszahlungen	1.973.101,76	2.107.100,00	2.500,00	2.103.287,00	-6.313,00	0,00
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	32.316,48	18.000,00	205.100,00	57.329,47	-165.770,53	0,00
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>2.036.619,56</b>	<b>2.160.400,00</b>	<b>238.300,00</b>	<b>2.224.224,75</b>	<b>-174.475,25</b>	<b>0,00</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>535.732,85</b>	<b>286.000,00</b>	<b>191.900,00</b>	<b>889.744,32</b>	<b>411.844,32</b>	<b>0,00</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	240.000,00	0,00	-240.000,00	0,00
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>240.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-240.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	708,94	0,00	0,00	109.285,92	109.285,92	109.285,92
26. - Baumaßnahmen	0,00	0,00	1.300.000,00	94.596,49	-1.205.403,51	900.000,00
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	0,00	0,00	150.000,00	2.069,00	-147.931,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>708,94</b>	<b>0,00</b>	<b>1.450.000,00</b>	<b>205.951,41</b>	<b>-1.244.048,59</b>	<b>1.009.285,92</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-708,94</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.210.000,00</b>	<b>-205.951,41</b>	<b>1.004.048,59</b>	<b>-1.009.285,92</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>535.023,91</b>	<b>286.000,00</b>	<b>-1.018.100,00</b>	<b>683.792,91</b>	<b>1.415.892,91</b>	<b>-1.009.285,92</b>
<b>Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit</b>						
34. + Einzahlungen; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	1.200.000,00	0,00	-1.200.000,00	0,00
35. - Auszahlungen; Tilgung von Krediten und Rückzahlung von inneren Darlehen für Investitionstätigkeit	0,00	17.000,00	-17.000,00	0,00	0,00	0,00
<b>36. = Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>	<b>0,00</b>	<b>-17.000,00</b>	<b>1.217.000,00</b>	<b>0,00</b>	<b>-1.200.000,00</b>	<b>0,00</b>
<b>37. = Finanzmittelveränderung</b>	<b>535.023,91</b>	<b>269.000,00</b>	<b>198.900,00</b>	<b>683.792,91</b>	<b>215.892,91</b>	<b>-1.009.285,92</b>



# B. Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 03 Vollersode

Seite : 42

Datum: 30.11.2021

Uhrzeit: 10:23:50

Teilhaushalte

4 Ordnungs-, Sozialabteilung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	2018	2019	2019	2019	2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
2. + Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.472,38	700,00	0,00	740,74	40,74	0,00
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>1.472,38</b>	<b>700,00</b>	<b>0,00</b>	<b>740,74</b>	<b>40,74</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
11. - Personalauszahlungen	2.670,84	9.000,00	-9.000,00	0,00	0,00	0,00
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	4.857,12	5.600,00	-3.600,00	1.317,12	-682,88	0,00
15. - Transferauszahlungen	358,22	600,00	0,00	246,56	-353,44	0,00
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>7.886,18</b>	<b>15.200,00</b>	<b>-12.600,00</b>	<b>1.563,68</b>	<b>-1.036,32</b>	<b>0,00</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-6.413,80</b>	<b>-14.500,00</b>	<b>12.600,00</b>	<b>-822,94</b>	<b>1.077,06</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-6.413,80</b>	<b>-14.500,00</b>	<b>12.600,00</b>	<b>-822,94</b>	<b>1.077,06</b>	<b>0,00</b>



Teilhaushalte

5 Gebäudemanagement/Bauverwaltung

Einzahlungen und Auszahlungen	Ergebnis des Vorjahres	Ansätze des Haushaltsjahres	Veränderung durch Nachtrag	Ergebnis des Haushaltsjahres	mehr (+)/weniger (-)	Ermächtigungen aus Haushaltsvorjahren
	2018	2019	2019	2019	2019	2018
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7
<b>Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
5. + privatrechtliche Entgelte	10.510,58	5.600,00	0,00	13.488,48	7.888,48	0,00
<b>10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>10.510,58</b>	<b>5.600,00</b>	<b>0,00</b>	<b>13.488,48</b>	<b>7.888,48</b>	<b>0,00</b>
<b>Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>						
13. - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	144.494,07	96.000,00	64.500,00	167.529,93	7.029,93	0,00
16. - sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	40.522,52	26.600,00	0,00	60.515,92	33.915,92	0,00
<b>17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>185.016,59</b>	<b>122.600,00</b>	<b>64.500,00</b>	<b>228.045,85</b>	<b>40.945,85</b>	<b>0,00</b>
<b>18. = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>	<b>-174.506,01</b>	<b>-117.000,00</b>	<b>-64.500,00</b>	<b>-214.557,37</b>	<b>-33.057,37</b>	<b>0,00</b>
<b>Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>						
19. + Zuwendungen für Investitionstätigkeit	0,00	0,00	44.000,00	300.500,00	256.500,00	303.200,00
21. + Veräußerung von Sachvermögen	13.735,40	150.000,00	54.000,00	265.870,00	61.870,00	0,00
<b>24. = Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>13.735,40</b>	<b>150.000,00</b>	<b>98.000,00</b>	<b>566.370,00</b>	<b>318.370,00</b>	<b>303.200,00</b>
<b>Auszahlungen für Investitionstätigkeit</b>						
25. - Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	22.567,98	0,00	0,00	59,50	59,50	59,50
26. - Baumaßnahmen	57.853,49	150.000,00	140.000,00	775.196,33	485.196,33	754.274,28
27. - Erwerb von beweglichem Sachvermögen	5.363,48	0,00	0,00	5.857,13	5.857,13	0,00
29. - Aktivierbare Zuwendungen	-7.494,98	0,00	0,00	20.000,00	20.000,00	0,00
<b>31. = Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit</b>	<b>78.289,97</b>	<b>150.000,00</b>	<b>140.000,00</b>	<b>801.112,96</b>	<b>511.112,96</b>	<b>759.333,78</b>
<b>32. = Saldo aus Investitionstätigkeit</b>	<b>-64.554,57</b>	<b>0,00</b>	<b>-42.000,00</b>	<b>-234.742,96</b>	<b>-192.742,96</b>	<b>-456.133,78</b>
<b>33. = Finanzmittel-Überschuss/-Fehlbetrag</b>	<b>-239.060,58</b>	<b>-117.000,00</b>	<b>-106.500,00</b>	<b>-449.300,33</b>	<b>-225.800,33</b>	<b>-456.133,78</b>

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



# Bilanz 2019

Gemeinde: 03 Vollersode

Seite : 44

Datum: 30.11.2021

Uhrzeit: 10:25:43

Aktiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		2018	2019
1		EUR	EUR
		2	3
<b>1</b>	<b>Immaterielles Vermögen</b>	<b>229.791,71</b>	<b>239.028,34</b>
1.4	Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	229.791,71	239.028,34
<b>2</b>	<b>Sachvermögen</b>	<b>5.367.095,88</b>	<b>6.143.809,08</b>
2.1	Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	381.935,76	339.965,07
2.2	Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	806.377,58	897.745,31
2.3	Infrastrukturvermögen	3.983.568,02	4.595.264,51
2.4	Bauten auf fremden Grundstücken	89.504,64	80.695,30
2.5	Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	2,00	2,00
2.7	Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen und Tiere	14.989,75	20.223,70
2.9	Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	90.718,13	209.913,19
<b>3</b>	<b>Finanzvermögen</b>	<b>59.176,46</b>	<b>76.529,81</b>
3.4	Ausleihungen	46.700,00	44.950,00
3.6	Öffentlich-rechtliche Forderungen	12.456,66	31.560,01
3.8	Sonstige privatrechtliche Forderungen	19,80	19,80
<b>4</b>	<b>Liquide Mittel</b>	<b>1.473.843,19</b>	<b>1.658.916,93</b>
<b>5</b>	<b>Aktive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>476,10</b>	<b>0,00</b>
	<b>Bilanzsumme AKTIVA</b>	<b>7.130.383,34</b>	<b>8.118.284,16</b>



Passiva		Vorjahr	Haushaltsjahr
		2018	2019
1		EUR	EUR
		2	3
<b>1</b>	<b>Nettoposition</b>	<b>7.040.823,72</b>	<b>7.647.370,54</b>
1.1	Basis-Reinvermögen	5.142.343,89	5.142.343,89
1.1.1	Reinvermögen	5.142.343,89	5.142.343,89
1.2	Rücklagen	375.867,74	643.439,31
1.2.1	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses	333.055,98	595.061,26
1.2.2	Rücklagen aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses	42.811,76	48.378,05
1.3	Jahresergebnis	267.571,57	379.081,25
1.3.2	Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	267.571,57	379.081,25
	- ordentliches Ergebnis	262.005,28	150.147,10
	- außerordentliches Ergebnis	5.566,29	228.934,15
	(Vorbelastung aus Haushaltsresten für Aufwendungen: 0 Euro)		
1.4	Sonderposten	1.255.040,52	1.482.506,09
1.4.1	Investitionszuweisungen und -zuschüsse	1.255.040,52	1.482.506,09
<b>2</b>	<b>Schulden</b>	<b>18.234,57</b>	<b>-22.695,38</b>
2.5	Sonstige Verbindlichkeiten	18.234,57	-22.695,38
2.5.4	Andere sonstige Verbindlichkeiten	18.234,57	-22.695,38
<b>3</b>	<b>Rückstellungen</b>	<b>71.308,00</b>	<b>493.609,00</b>
3.6	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	34.008,00	298.133,00
3.8	Andere Rückstellungen	37.300,00	195.476,00
<b>4</b>	<b>Passive Rechnungsabgrenzung</b>	<b>17,05</b>	<b>0,00</b>
	<b>Bilanzsumme PASSIVA</b>	<b>7.130.383,34</b>	<b>8.118.284,16</b>

#### Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre

1. Haushaltsreste: 2.585.706 Euro
2. Bürgschaften: 0 Euro
3. Gewährleistungsverträge: 0 Euro
4. in Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen: 0 Euro
5. Verpflichtungsermächtigungen aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften: 0 Euro
6. über das Haushaltsjahr hinaus gestundete Beträge: 0 Euro

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



# Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen 2019

Gemeinde: 03 Vollersode

Seite : 46

Datum: 30.11.2021

Uhrzeit: 10:26:28

## II. Übersicht über die übertragenen Auszahlungen

Produkt		übertragen auf das neue Haushaltsjahr	davon gebunden	davon frei verfügbar
Nummer	Bezeichnung	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5
36531	DRK Kindertagesstätte Wallhöfen	2.255.446,01	0,00	2.255.446,01
42130	Förderung des Sports (Gemeinde Vollersode)	6.000,00	0,00	6.000,00
54100	Straßen, Wege, Plätze	295.814,34	0,00	295.814,34
54500	Straßenbeleuchtung	28.445,91	0,00	28.445,91
<b>Summe</b>		<b>2.585.706,26</b>	<b>0,00</b>	<b>2.585.706,26</b>

\*\*\* Ende der Liste "Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen" \*\*\*



# Forderungsübersicht 2019

Gemeinde: 03 Vollersode

Seite : 47

Datum: 30.11.2021

Uhrzeit: 10:27:12

Art der Forderungen	Gesamtbetrag am 31.12.2019	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2018	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	31.560,01	31.560,01	0,00	0,00	12.456,66	19.103,35
2. Forderungen aus Transferleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Sonstige privatrechtliche Forderungen	19,80	19,80	0,00	0,00	19,80	0,00
<b>Summe</b>	<b>31.579,81</b>	<b>31.579,81</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>12.476,46</b>	<b>19.103,35</b>

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



# Schuldenübersicht 2019

Gemeinde: 03 Vollersode

Seite : 48  
Datum: 30.11.2021  
Uhrzeit: 10:27:54

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12.2019	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag am 31.12.2018	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	0,00	0,00
4. Transferverbindlichkeiten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5. Sonstige Verbindlichkeiten	-22.695,38	-22.695,38	0,00	0,00	18.234,57	-40.929,95
<b>Summe</b>	<b>-22.695,38</b>	<b>-22.695,38</b>	<b>0,00</b>	<b>0,00</b>	<b>18.234,57</b>	<b>-40.929,95</b>

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

Bilanzposten		Grund	Stand 31.12. H.-Jahr	Bewegungen im Haushaltsjahr			Endbestand		davon mit Restlaufzeit	
3	28 Rückstellungen			Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung	31.12. Vorjahr	bis zu 1 Jahr	Über 1 bis 5 Jahre	mehr als 5 Jahre
3.1	<b>281</b>	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen								
	2811	Pensionsrückstellungen								
	2812	Beihilferückstellungen								
3.2	<b>282</b>	Rückstellungen für Altersteilzeit und andere Maßnahmen								
	2821	Sonstige Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Urlaub								
	2822	Sonstige Rückstellungen für geleistete Überstunden								
	2823	Sonstige Rückstellungen für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit								
3.3	<b>283</b>	Instandhaltungsrückstellungen								
	2831	Instandhaltungsrückstellungen					- €			
3.4	<b>284</b>	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien								
	2841	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge kommunaler Deponien								
3.5	<b>285</b>	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten								
	2851	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten								
3.6	<b>286</b>	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen								
	2861	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs								
		Gewerbesteuerumlage								
		Kreisumlage	154.284,00 €	142.636,00 €			11.648,00 €	154.284,00 €		
		Samtgemeindeumlage	143.849,00 €	121.489,00 €			22.360,00 €	143.849,00 €		
	2862	Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse								
3.7	<b>287</b>	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren								
	2871	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren								
3.8	<b>289</b>	Andere Rückstellungen								
	2891	Andere Rückstellungen								
		Prüfungsgebühren Jahresrechnung	14.376,00 €	3.200,00 €	6.048,00 €	76,00 €	17.300,00 €	3.200,00 €	11.176,00 €	
		Umbau Kita Morgenstern	181.100,00 €	181.100,00 €			- €			
	2891501	Rückstellungen für ungewisse Verbindlichkeiten	- €		20.000,00 €		20.000,00 €	20.000,00 €		
		<b>Summen</b>	<b>493.609,00 €</b>	<b>448.425,00 €</b>	<b>26.048,00 €</b>	<b>76,00 €</b>	<b>71.308,00 €</b>	<b>321.333,00 €</b>	<b>11.176,00 €</b>	



## Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 30.11.2021 / 10:29:37  
 erstellt von: Alina Ensslen  
 erstellt für: 03 Vollersode  
 Haushaltsjahr: 2019

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

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
0040000 - Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse	131.507,13	20.000,00	0,00	0,00	151.507,13	16.369,17	5.430,64	0,00	0,00	21.799,81	129.707,32	115.137,96
0042100 - Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse GWG - Gemeinden	131.731,14	0,00	0,00	0,00	131.731,14	17.077,39	5.332,73	0,00	0,00	22.410,12	109.321,02	114.653,75
0110000 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Grünflächen	27.498,57	0,00	0,00	16.427,45	43.926,02	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	43.926,02	27.498,57
0130000 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Wald, Forsten	161.149,00	0,00	0,00	0,00	161.149,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	161.149,00	161.149,00
0190000 - Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte, Sonstige unbebaute Grundstücke	193.288,19	0,00	35.777,43	-22.620,71	134.890,05	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	134.890,05	193.288,19
0221000 - Grund und Boden bei sozialen Einrichtungen	48.222,27	109.285,92	0,00	0,00	157.508,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	157.508,19	48.222,27
0222000 - Gebäude, Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	519.155,60	42,50	0,00	0,00	519.198,10	266.133,17	11.859,18	0,00	0,00	277.992,35	241.205,75	253.022,43
0241000 - Grund und Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	214.410,01	0,00	0,00	0,00	214.410,01	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	214.410,01	214.410,01
0242000 - Gebäude, Aufbauten bei Kultur-, Sport-, Freizeit-, Gartenanlagen	347.192,61	0,00	0,00	0,00	347.192,61	56.469,74	6.101,51	0,00	0,00	62.571,25	284.621,36	290.722,87
0310000 - Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	1.895.764,61	0,00	0,00	6.193,26	1.901.957,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.901.957,87	1.895.764,61
0320000 - Brücken und Tunnel	4,00	0,00	0,00	0,00	4,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4,00	4,00



## Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 30.11.2021 / 10:29:38  
 erstellt von: Alina Ensslen  
 erstellt für: 03 Vollersode  
 Haushaltsjahr: 2019

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

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
0341000 - Grund und Boden für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	22.590,75	0,00	0,00	0,00	22.590,75	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.590,75	22.590,75
0342000 - Gebäude und Aufbauten für Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	143.743,10	0,00	0,00	0,00	143.743,10	43.564,08	2.662,33	0,00	0,00	46.226,41	97.516,69	100.179,02
0350000 - Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen	3.183.152,00	0,00	108.471,45	750.614,76	3.825.295,31	1.535.712,39	124.302,74	-107.313,03	0,00	1.552.702,10	2.272.593,21	1.647.439,61
0370000 - Wasserbauliche Anlagen	223.054,45	0,00	0,00	0,00	223.054,45	46.679,87	8.929,56	0,00	0,00	55.609,43	167.445,02	176.374,58
0381000 - Grund und Boden für Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	23.826,97	0,00	0,00	0,00	23.826,97	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	23.826,97	23.826,97
0382000 - Gebäude und Aufbauten für Friedhöfe und Bestattungseinrichtungen	168.244,12	0,00	0,00	0,00	168.244,12	70.444,43	4.229,49	0,00	0,00	74.673,92	93.570,20	97.799,69
0390000 - Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	76.579,56	0,00	0,00	0,00	76.579,56	56.990,77	3.828,99	0,00	0,00	60.819,76	15.759,80	19.588,79
0410000 - Bauten auf fremden Grund und Boden	200.348,79	0,00	0,00	0,00	200.348,79	110.844,15	8.809,34	0,00	0,00	119.653,49	80.695,30	89.504,64
0550000 - Kulturdenkmäler	2,00	0,00	0,00	0,00	2,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2,00	2,00
0720000 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	19.529,86	7.926,13	0,00	0,00	27.455,99	5.084,12	2.237,15	0,00	0,00	7.321,27	20.134,72	14.445,74
0752011 - Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro ohne Umsatzsteuer	878,01	0,00	0,00	0,00	878,01	877,01	0,00	0,00	0,00	877,01	1,00	1,00
0752012 - Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro ohne Umsatzsteuer	8.750,41	0,00	0,00	0,00	8.750,41	8.747,41	0,00	0,00	0,00	8.747,41	3,00	3,00

Legende: Alle währungsrelevanten Werte in EUR



## Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 30.11.2021 / 10:29:38  
 erstellt von: Alina Ensslen  
 erstellt für: 03 Vollersode  
 Haushaltsjahr: 2019

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

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
0752013 - Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro ohne Umsatzsteuer	3.570,67	0,00	0,00	0,00	3.570,67	3.568,67	0,00	0,00	0,00	3.568,67	2,00	2,00
0752014 - Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro ohne Umsatzsteuer	383,18	0,00	0,00	0,00	383,18	382,18	0,00	0,00	0,00	382,18	1,00	1,00
0752015 - Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro ohne Umsatzsteuer	1.885,28	0,00	0,00	0,00	1.885,28	1.508,23	375,05	0,00	0,00	1.883,28	2,00	377,05
0752016 - Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150,- bis 1.000,- Euro ohne Umsatzsteuer	399,90	0,00	0,00	0,00	399,90	239,94	79,98	0,00	0,00	319,92	79,98	159,96
0960000 - Anlagen im Bau	17.215,89	5.398,59	0,00	0,00	22.614,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	22.614,48	17.215,89
0961000 - Anlagen im Bau - Hochbau	0,00	94.553,99	0,00	0,00	94.553,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	94.553,99	0,00
0962000 - Anlagen im Bau - Tiefbau	73.502,24	769.857,24	0,00	-750.614,76	92.744,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	92.744,72	73.502,24
1318330 - Ausleihung TSV Wallhöfen	14.700,00	0,00	1.750,00	0,00	12.950,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	12.950,00	14.700,00
1318331 - Ausleihungen Blau-Weiß Bornreihe	32.000,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	32.000,00	32.000,00
2001001 - Zuwendungen für nicht abnutzbare Vermögensgegenstände	-128.348,20	0,00	0,00	0,00	-128.348,20	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	-128.348,20	-128.348,20
2111000 - Sonderposten aus Investitionszuweisungen und-zuschüssen	-1.204.273,51	-300.500,00	0,00	0,00	-1.504.773,51	-427.971,19	-47.662,00	0,00	0,00	-475.633,19	-1.029.140,32	-776.302,32
2111100 - Sonderposten aus Investitionszuweisungen und-zuschüssen, Land	-503.240,28	0,00	0,00	0,00	-503.240,28	-157.293,76	-18.798,58	0,00	0,00	-176.092,34	-327.147,94	-345.946,52

Legende: Alle währungsrelevanten Werte in EUR



## Anlagenbuchführung Anlagenübersicht

erstellt am: 30.11.2021 / 10:29:39  
erstellt von: Alina Ensslen  
erstellt für: 03 Vollersode  
Haushaltsjahr: 2019

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

Anlagevermögen sortiert nach Fibu-Bestandskonto	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte				Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte		
	Stand am 31.12. des Vorjahres  -EURO-	Zugänge im Haus- haltsjahr  -EURO-	Abgänge im Haus- haltsjahr  -EURO-	Umbuchung im Haus- haltsjahr  -EURO-	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres  -EURO-	Stand am 31.12. des Vorjahres  -EURO-	Abschrei- bung im Haushalts- jahr  -EURO-	Auflösungen (kumulierte Abschreibungen für Abgänge)  -EURO-	Zuschrei- bung im Haushalts- jahr  -EURO-	Stand am 31.12. des Haushalts- jahres  -EURO-	am 31.12. des Haus- haltsjahres  -EURO-	am 31.12. des Vorjahres  -EURO-
		+	-	+ / -			+	-	-			
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
2111200 - Sonderposten aus Investitionszuweisungen und-zuschüssen, Gemeinden	-144.679,44	0,00	0,00	0,00	-144.679,44	-16.562,00	-5.884,75	0,00	0,00	-22.446,75	-122.232,69	-128.117,44
2111700 - Sonderposten aus Investitionszuweisungen und-zuschüssen, Private Unternehmen	-2.556,46	0,00	0,00	0,00	-2.556,46	-2.555,46	0,00	0,00	0,00	-2.555,46	-1,00	-1,00
2111800 - Sonderposten aus Investitionszuweisungen und-zuschüssen, Übrige Bereiche	-15.297,65	0,00	0,00	0,00	-15.297,65	-10.685,41	-659,10	0,00	0,00	-11.344,51	-3.953,14	-4.612,24
2112000 - Sonderposten für Sammelposten	-1.150,00	0,00	0,00	0,00	-1.150,00	-1.089,00	-30,00	0,00	0,00	-1.119,00	-31,00	-61,00
<b>Gesamt</b>	<b>5.884.734,77</b>	<b>706.564,37</b>	<b>145.998,88</b>	<b>0,00</b>	<b>6.445.300,26</b>	<b>1.624.535,90</b>	<b>111.144,26</b>	<b>-107.313,03</b>	<b>0,00</b>	<b>1.628.367,13</b>	<b>4.816.933,13</b>	<b>4.260.198,87</b>