



LANDKREIS STADE
Stärke · Vielfalt · Zukunft

Jahresabschluss 2018

für die

Kernverwaltung

Inhaltsverzeichnis

1.	RECHTLICHE GRUNDLAGEN	7
2.	ERLÄUTERUNGEN ZUM JAHRESABSCHLUSS.....	7
2.1.	ÜBERNAHME DER ABRECHNUNGSSTELLE RETTUNGSDIENST	8
3.	ERGEBNIS- UND FINANZRECHNUNG.....	10
4.	BILANZ	205
5.	ANHANG ZUM JAHRESABSCHLUSS.....	206
5.1.	ALLGEMEINE ANGABEN ZUM JAHRESABSCHLUSS.....	206
5.2.	RECHTLICHE GRUNDLAGEN, BILANZIERUNGS- UND BEWERTUNGSMETHODEN	206
6.	ERLÄUTERUNGEN ZUR ERGEBNISRECHNUNG	207
6.1.	ERTRÄGE.....	208
6.2.	AUFWENDUNGEN	210
7.	ERLÄUTERUNGEN DER ERGEBNISABWEICHUNGEN ZUM PLANANSATZ.....	211
8.	ERLÄUTERUNGEN ZUR FINANZRECHNUNG	215
9.	ERLÄUTERUNGEN ZUR BILANZ	217
9.1.	AKTIVA.....	217
9.1.1.	IMMATERIELLES VERMÖGEN.....	217
9.1.1.1.	LIZENZEN	217
9.1.1.2.	GELEISTETE INVESTITIONSZUWENDUNGEN	218
9.1.1.3.	GELEISTETE ANZAHLUNGEN AUF IMMATERIELLE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE	219
9.1.2.	SACHVERMÖGEN	221
9.1.2.1.	UNBEBAUTE GRUNDSTÜCKE UND GRUNDSTÜCKSGLEICHE RECHTE	221
9.1.2.2.	BEBAUTE GRUNDSTÜCKE UND GRUNDSTÜCKSGLEICHE RECHTE AN BEBAUTEN GRUNDSTÜCKEN	222
9.1.2.3.	INFRASTRUKTURVERMÖGEN	224
9.1.2.4.	BAUTEN AUF FREMDEM GRUND UND BODEN.....	226
9.1.2.5.	KUNSTGEGENSTÄNDE, KULTURDENKMÄLER	226

9.1.2.6.	MASCHINEN UND TECHNISCHE ANLAGEN, FAHRZEUGE.....	226
9.1.2.7.	BETRIEBS- UND GESCHÄFTSAUSSTATTUNG, BETRIEBSVORRICHTUNGEN	227
9.1.2.8.	VORRÄTE	228
9.1.2.9.	GELEISTETE ANZAHLUNGEN, ANLAGEN IM BAU.....	229
9.1.3.	FINANZVERMÖGEN.....	231
9.1.3.1.	ANTEILE AN VERBUNDENEN UNTERNEHMEN	231
9.1.3.2.	BETEILIGUNGEN.....	232
9.1.3.3.	SONDERVERMÖGEN MIT SONDERRECHNUNG.....	233
9.1.3.4.	AUSLEIHUNGEN	234
9.1.3.5.	WERTPAPIERE.....	235
9.1.3.6.	FORDERUNGEN.....	237
9.1.3.7.	DURCHLAUFENDE POSTEN UND SONSTIGE VERMÖGENSGEGENSTÄNDE.....	240
9.1.4.	LIQUIDE MITTEL	241
9.1.5.	AKTIVE RECHNUNGSABGRENZUNG	242
9.2.	PASSIVA	243
9.2.1.	NETTOPOSITION	243
9.2.1.1.	BASISREINVERMÖGEN.....	243
9.2.1.2.	RÜCKLAGEN	244
9.2.1.2.1.	RÜCKLAGEN NATURSCHUTZ	245
9.2.1.2.2.	KREISSCHULBAUKASSE	247
9.2.1.3.	JAHRESERGEBNIS.....	248
9.2.1.4.	SONDERPOSTEN	249
9.2.1.4.1.	SONDERPOSTEN AUS INVESTITIONSZUWEISUNGEN	250
9.2.1.4.2.	ANZAHLUNGEN AUF SONDERPOSTEN.....	251
9.2.1.4.3.	SONSTIGE SONDERPOSTEN.....	252
9.2.2.	SCHULDEN	252

9.2.3. RÜCKSTELLUNGEN	253
9.2.3.1. PENSIONS-RÜCKSTELLUNGEN UND ÄHNLICHE VERPFLICHTUNGEN	255
9.2.3.2. RÜCKSTELLUNGEN FÜR ALTERSTEILZEIT UND ÄHNLICHE VERPFLICHTUNGEN.....	255
9.2.3.3. RÜCKSTELLUNGEN FÜR UNTERLASSENE INSTANDHALTUNG	256
9.2.3.4. RÜCKSTELLUNGEN FÜR STEUERSCHULDVERHÄLTNISSE	258
9.2.3.5. RÜCKSTELLUNGEN FÜR PROZESSRISIKEN	259
9.2.3.6. ANDERE RÜCKSTELLUNGEN.....	259
9.2.4. PASSIVE RECHNUNGSABGRENZUNG.....	261
9.2.5. AUSWEIS UNTER DER BILANZ	262
10. RECHENSCHAFTSBERICHT	263
10.1. FESTSETZUNGEN	263
10.2. ÜBERTRAGUNG DER HAUSHALTSERMÄCHTIGUNGEN	263
10.3. ERGEBNISSE DES JAHRESABSCHLUSSES	264
10.4. FINANZ- UND VERMÖGENSENTWICKLUNG	267
10.5. VORBELASTUNG KÜNFTIGER HAUSHALTSJAHRE.....	268
10.6. VORGÄNGE VON BESONDERER BEDEUTUNG NACH DEM ABSCHLUSSSTICHTAG	270
10.7. FINANZWIRTSCHAFTLICHE LAGE UND AUSBLICK.....	270
10.8. RISIKEN.....	270
10.9. STRATEGISCHE ZIELE	271
10.10. KENNZAHLEN ZUR JAHRESABSCHLUSSANALYSE.....	271
11. ANLAGEN ZUM ANHANG.....	279
11.1. BILANZ – AUSFÜHRLICHE DARSTELLUNG -.....	279
11.2. ANLAGENÜBERSICHT	281
11.3. SCHULDENÜBERSICHT	283
11.4. KREDITERMÄCHTIGUNGEN	284
11.5. RÜCKSTELLUNGSÜBERSICHT	285

11.6. FORDERUNGSÜBERSICHT	286
11.7. ERMÄCHTIGUNGSÜBERTRAGUNGEN VON 2018 AUF 2019.....	287
11.8. DETAILLIERTE LISTEN FÜR EINZELNE BILANZPOSITIONEN	304

1. Rechtliche Grundlagen

Das kommunale Haushaltsrecht in Niedersachsen findet seine rechtlichen Grundlagen im Achten Teil des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) und in den aufgrund der gesetzlichen Ermächtigung erlassenen Verordnungen. Die Kommunalhaushalts- und –kassenverordnung (KomHKVO) vom 18.04.2017 (Nds. GVBl. S. 130) regelt die Aufstellung und Ausführung des Haushaltsplans sowie die Abwicklung der Kassengeschäfte der Kommunen auf der Grundlage der kommunalen Doppik. Darüber hinaus schreibt ein Ausführungserlass verbindliche Muster für die Aufstellung der Haushalte und die Erstellung der Jahresabschlüsse sowie eine Abschreibungstabelle vor (RdErl. d. Nds. Ministeriums für Inneres und Sport vom 24.04.2017, Nds. MBl. S. 566).

Das Neue Kommunale Rechnungswesen (NKR) sieht in § 110 Abs. 3 NKomVG und § 36 Abs. 2 KomHKVO verpflichtend den Einsatz der doppelten Buchführung vor. Der Landkreis Stade hat für die Kernverwaltung zum 01.01.2008 auf die Doppik umgestellt. Das NKR basiert auf den Grundsätzen der ordnungsmäßigen Buchführung. Gemäß § 128 Abs. 1 NKomVG ist jährlich zum Ende des Haushaltsjahres der Jahresabschluss einschließlich einer Bilanz aufzustellen.

2. Erläuterungen zum Jahresabschluss

Gemäß § 124 Abs. 4 NKomVG erfolgt die Gliederung der Vermögensgegenstände nach Immateriellem Vermögen, Sachvermögen, Finanzvermögen und Liquiden Mitteln.

Der Jahresabschluss besteht aus der Ergebnisrechnung, der Finanzrechnung, der Bilanz und dem Anhang. Die Ergebnisrechnung entspricht der kaufmännischen Gewinn- und Verlustrechnung. Hier werden alle Aufwendungen und Erträge des laufenden Betriebs, z. B. auch Abschreibungen und Auflösungserträge der Sonderposten dargestellt.

In der Finanzrechnung werden Einzahlungen und Auszahlungen eines Haushaltsjahres vollständig erfasst. Vergleichbar mit der Ergebnisrechnung, die als Unterkonto der Nettoposition alle Ertragsarten und Aufwandsarten enthält, werden in der Finanzrechnung, als Unterkonto der Liquiden Mittel, alle Einzahlungs- und Auszahlungsarten dargestellt. Die Finanzrechnung ist erforderlich zum Nachweis der empfangenen Einzahlungen und geleisteten Auszahlungen. Der Finanzrechnung kommt die Aufgabe zu, ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Finanzlage, also der Einzahlungs- und Auszahlungsströme, zu vermitteln. Hier werden nicht nur die Zahlungen für den laufenden Betrieb, sondern auch die Investitionen und die Finanzierungsquellen (z. B. Kreditaufnahmen) aufgezeigt.

Die Ergebnisrechnung hat die Aufgabe, über die Art, die Höhe und die Quellen des Ressourcenaufkommens und Ressourcenverbrauchs vollständig und klar zu informieren, indem sie die Erträge und Aufwendungen eines Haushaltsjahres ausweist. Die Ergebnisrechnung ist wesentlicher Bestandteil des Jahresabschlusses. Das hier ausgewiesene Jahresergebnis geht als Überschuss oder Fehlbetrag in die Bilanz ein.

Das Ergebnis des Haushaltsjahres wird gemäß § 55 Abs. 3 KomHKVO zunächst insgesamt auf der Passivseite über die Bilanzposition „1.3.2. Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag“

abgeschlossen. Ein Jahresfehlbetrag erscheint in den Folgejahren in der Bilanzposition „1.3.1. Fehlbeträge aus Vorjahren“, solange er nicht durch nachfolgende Jahresüberschüsse ausgeglichen wird. Gemäß § 110 Abs. 6 Satz 3 NKomVG sind Überschüsse des Haushaltsjahres und der nachfolgenden Haushaltsjahre zuerst mit den Sollfehlbeträgen aus kameraler Rechnungslegung zu verrechnen. Ein Überschuss ist daher vorrangig mit den Sollfehlbeträgen zu verrechnen, auch wenn die vorhergehenden doppischen Abschlüsse nicht ausgeglichen waren.

Sowohl der kameraler Sollfehlbetrag als auch der Jahresfehlbetrag aus dem Jahr 2010 konnten vollständig durch das positive Ergebnis des Jahresabschlusses 2015 ausgeglichen werden.

Der Jahresabschluss 2018 konnte mit einem positiven Ergebnis in Höhe von **30.932.996,52 €** abschließen. Das Ergebnis beinhaltet die Integration der bis zum 31.12.2017 separat geführten Abrechnungsstelle „Rettungsdienst“. Die Übernahme wird unter Ziffer 2.1. erläutert.

Die Ergebnisse der letzten Jahre stellen sich wie folgt dar:

Jahresabschluss	Kreistagsbeschluss	Ergebnis	Kameraler Sollfehlbetrag	Gesamtfehlbetrag	Jahresüberschuss
2008 (EB)	14.12.2009		54.169.832,29 €	54.169.832,29 €	0,00 €
2008	21.03.2011	7.900.055,30 €	46.269.776,99 €	46.269.776,99 €	0,00 €
2009	31.10.2011	8.558.454,25 €	37.711.322,74 €	37.711.322,74 €	0,00 €
2010	20.02.2012	-6.116.622,35 €	37.711.322,74 €	43.827.945,09 €	0,00 €
2011	17.12.2012	2.363.574,95 €	35.347.747,79 €	41.464.370,14 €	0,00 €
2012	09.12.2013	9.067.388,29 €	26.280.359,50 €	32.396.981,85 €	0,00 €
2013	15.12.2014	8.977.044,93 €	17.303.314,57 €	23.419.936,92 €	0,00 €
2014	07.12.2015	10.849.813,02 €	6.453.501,55 €	12.570.123,90 €	0,00 €
2015	31.10.2016	12.607.638,71 €	0,00 €	0,00 €	37.514,81 €
2016	24.09.2018	4.890.654,22 €	0,00 €	0,00 €	4.890.654,22 €
2017	24.06.2019	36.962.774,35 €	0,00 €	0,00 €	36.962.774,35 €
2018		30.932.996,52 €	0,00 €	0,00 €	30.932.996,52 €

2.1. Übernahme der Abrechnungsstelle Rettungsdienst

Mit Wirkung vom 01.01.2015 hat der Landkreis Stade die Aufgabe der Abrechnungsstelle vom Deutschen Roten Kreuz - Kreisverband Stade Rettungsdienst gGmbH übernommen. Da für die Abrechnungsstelle keine besondere Unternehmensform mit eigener Rechnungslegung (Regiebetrieb, Eigenbetrieb, gGmbH) festgelegt wurde, wurde als Interimslösung für die Buchführung zunächst ein gesonderter Mandant „Rettungsdienst“ eingerichtet. Da diese Interimslösung jedoch formell nicht den haushaltsrechtlichen Vorschriften entsprach, wurde eine Überführung der Abrechnungsstelle in den Kernhaushalt/Kernmandanten des Landkreises Stade angestrebt. Die vertragliche Gestaltung zum Übergang der Abrechnungsstelle auf den Landkreis (u. a. Ermittlung der Anfangsbestände und Ausgleichszahlungen) zog sich bis zum Ende des Jahres 2017 hin, so dass ein Abschluss der separat geführten Abrechnungsstelle im Mandanten „Rettungsdienst“ erst zum 31.12.2017 möglich war.

Mit der buchhalterischen Abwicklung und der Übernahme der Daten in den Kernmandanten wurde die ITEBO GmbH beauftragt. Zunächst wurden die Jahre 2015 bis 2017 im Mandanten „Rettungsdienst“ abgeschlossen. Für die Schlussbilanz zum 31.12.2017 ergaben sich folgende Ergebnisse, die mit Buchungsdatum 01.01.2018 in den Kernmandanten eingebucht wurden:

Nr.	Name	Bewegung - in Euro -	Kommentar
1511010	öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.104.994,43	übernommen durch offene debitorische Rechnungen
1591010	Komm. Steuern und übr. öffentl.-rechtl. Forderungen	12,53	übernommen durch offene debitorische Rechnungen
1711000	Sichteinlagen bei Banken und Kreditinstituten	469.830,32	übernommen durch Bankbestand auf Bankkonto 07
	AKTIVA	1.574.837,28	
2010000	Rücklagen aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses (2015)	-770.890,37	<i>heute als Sachkonto-Buchung übernommen</i>
2060100	Ergebnis des laufenden Jahres (2017)	509.694,05	<i>heute als Sachkonto-Buchung übernommen</i>
2061000	Ergebnisvortrag aus Vorjahren (2016)	1.029.264,33	<i>heute als Sachkonto-Buchung übernommen</i>
2395101	Kreditaufn. z. Liquiditätssicherung v. Landkreis	-2.000.000,00	<i>heute als Sachkonto-Buchung übernommen</i>
2511000	Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	-135.275,00	übernommen durch offene kreditorische Rechnungen
2729980	sonstige Verbindlichkeiten (debitorische Einzahl.)	-207.630,29	übernommen durch offene debitorische Zahlungen
	PASSIVA	-1.574.837,28	

Das Jahr 2015 schloss mit einem Überschuss in Höhe von 770.890,37 € ab, für die Jahre 2016 und 2017 ergaben sich Fehlbeträge in Höhe von 1.029.264,33 € und 509.694,05 €. Ein Beschluss über die Jahresergebnisse des separat geführten Mandanten und deren Verwendung kann aufgrund des nachträglichen Abschlusses des Mandanten im Jahr 2018 erst im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 erfolgen.

Die Jahresergebnisse 2015 bis 2017 des Mandanten „Rettungsdienst“ werden wie folgt in der Bilanz des Kernmandanten ausgewiesen:

Vorbehaltlich des Beschlusses über den Jahresabschluss 2018 wird der Jahresüberschuss 2015 in Höhe von 770.890,37 € gemäß § 123 Abs. 1 NKomVG i. V. m. § 110 Abs. 6 NKomVG in der Bilanz des Kernmandanten als Überschussrücklage ausgewiesen. Die Jahre 2016 und 2017 schloss der Mandant „Rettungsdienst“ mit Fehlbeträgen ab. Diese Fehlbeträge in Höhe von insgesamt 1.538.958,38 € werden in der Bilanz des Kernmandanten als Fehlbeträge aus Vorjahren (Übernahme Rettungsdienst) ausgewiesen. Die aus dem Mandanten „Rettungsdienst“ übernommenen Fehlbeträge sind durch den im Jahr 2018 erwirtschafteten Jahresüberschuss des Kernmandanten in Höhe von 32.471.954,90 € zu decken, so dass vorbehaltlich des Beschlusses über den Jahresabschluss 2018 das Jahresergebnis in Höhe von **30.932.996,52 €** saldiert ausgewiesen wird.

3. Ergebnis- und Finanzrechnung

Nachfolgend werden gemäß § 54 KomHKVO die Erträge und Aufwendungen sowie die Ein- und Auszahlungen ausgewiesen und den Haushaltsansätzen, die nach den Teilhaushalten strukturiert sind, gegenübergestellt. Eine Auflistung der in das Jahr 2019 übertragenen Haushaltsreste sowie die überplanmäßig bereitgestellten Mittel und die eingerichteten Haushaltssperren im Buchungsjahr 2018 werden unter Ziffer 11.7. separat ausgewiesen.

In den Investitionsübersichten werden die für die jeweilige Investition insgesamt zur Verfügung stehenden Mittel ausgewiesen, die neben den Haushaltsansätzen des Jahres 2018 auch die Haushaltsreste und die überplanmäßig zur Verfügung gestellten Mittel enthalten.

Gesamtergebnisrechnung 2018

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
000	Ordentliche Erträge										
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.693.642,45	3.694.000,00			3.694.000,00		3.694.000,00	3.748.963,41	54.963,41	
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	182.510.334,26	187.942.117,00			187.942.117,00		187.942.117,00	195.702.604,95	7.760.487,95	
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.944.668,04	6.107.058,00			6.107.058,00		6.107.058,00	5.095.589,18	-1.011.468,82	
040	4. sonstige Transfererträge	8.173.421,70	7.838.854,00			7.838.854,00		7.838.854,00	9.051.356,68	1.212.502,68	
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-Tätigkeit	19.507.113,76	19.004.386,00			19.004.386,00		19.004.386,00	19.332.980,59	328.594,59	
060	6. privatrechtliche Entgelte	752.113,83	487.000,00			487.000,00		487.000,00	801.824,05	314.824,05	
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	107.565.290,39	97.054.485,00			97.054.485,00		97.054.485,00	95.224.754,73	-1.829.730,27	
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.854.475,41	1.837.400,00			1.837.400,00		1.837.400,00	1.854.583,94	17.183,94	
090	9. aktivierte Eigenleistungen	310.665,50							426.852,16	426.852,16	
100	10. Bestandsveränderungen										
110	11. sonstige ordentliche Erträge	2.333.726,09	2.840.400,00			2.840.400,00		2.840.400,00	2.479.229,38	-361.170,62	
120	12. = Summe ordentliche Erträge	332.645.451,43	326.805.700,00			326.805.700,00		326.805.700,00	333.718.739,07	6.913.039,07	
130	Ordentliche Aufwendungen										
131	13. Personalaufwendungen	-38.537.103,91	-42.823.917,00			-42.823.917,00		-42.823.917,00	-39.740.134,75	3.083.782,25	
140	14. Versorgungsaufwendungen	-487.596,64	-500.000,00			-500.000,00		-500.000,00	-2.031.173,24	-1.531.173,24	
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-28.874.932,92	-30.931.295,00		-1.536.598,84	-32.467.893,84	-1.121.307,09	-33.589.200,93	-15.945.823,81	17.643.377,12	
160	16. Abschreibungen	-14.582.405,60	-16.662.056,00			-16.662.056,00		-16.662.056,00	-14.739.078,46	1.922.977,54	
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.490.986,29	-4.424.400,00			-4.424.400,00		-4.424.400,00	-4.145.632,72	278.767,28	
180	18. Transferaufwendungen	-150.225.205,11	-163.355.370,00		-348.566,34	-163.703.936,34	-34.990,00	-163.738.926,34	-155.511.437,06	8.227.489,28	
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-59.493.513,53	-67.118.125,00		-132.004,78	-67.250.129,78	-109.640,00	-67.359.769,78	-70.383.616,44	-3.023.846,66	
210	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	-296.691.744,00	-325.815.163,00		-2.017.169,96	-327.832.332,96	-1.265.937,09	-329.098.270,05	-302.496.896,48	26.601.373,57	
220	21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	35.953.707,43	990.537,00		-2.017.169,96	-1.026.632,96	-1.265.937,09	-2.292.570,05	31.221.842,59	33.514.412,64	
230	22. außerordentliche Erträge	4.215.126,66							1.381.674,50	1.381.674,50	
240	23. außerordentliche Aufwendungen	-3.206.059,74							-131.562,19	-131.562,19	

Gesamtergebnisrechnung 2018

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	1.009.066,92							1.250.112,31	1.250.112,31	
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	36.962.774,35	990.537,00		-2.017.169,96	-1.026.632,96	-1.265.937,09	-2.292.570,05	32.471.954,90	34.764.524,95	

Gesamtfinanzrechnung 2018

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.701.970,87	3.694.000,00			3.694.000,00		3.694.000,00	3.747.445,99	53.445,99	
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	182.666.532,44	187.942.117,00			187.942.117,00		187.942.117,00	194.758.159,34	6.816.042,34	
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen	7.958.370,36	7.838.854,00			7.838.854,00		7.838.854,00	8.558.068,50	719.214,50	
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)	19.316.685,45	19.004.386,00			19.004.386,00		19.004.386,00	19.291.556,20	287.170,20	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	823.658,43	487.000,00			487.000,00		487.000,00	777.481,55	290.481,55	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	100.149.696,33	89.371.485,00			89.371.485,00		89.371.485,00	87.372.695,51	-1.998.789,49	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.862.981,61	1.837.400,00			1.837.400,00		1.837.400,00	1.872.645,83	35.245,83	
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.172.121,85	2.283.600,00			2.283.600,00		2.283.600,00	2.412.026,03	128.426,03	
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.652.017,34	312.458.842,00			312.458.842,00		312.458.842,00	318.790.078,95	6.331.236,95	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-35.499.933,22	-40.290.917,00			-40.290.917,00		-40.290.917,00	-39.039.004,68	1.251.912,32	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung	-495.945,34	-500.000,00			-500.000,00		-500.000,00	-615.035,52	-115.035,52	
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-28.603.944,36	-30.931.295,00		-1.536.598,84	-32.467.893,84	-1.121.307,09	-33.589.200,93	-15.080.192,63	18.509.008,30	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-4.538.435,17	-4.424.400,00			-4.424.400,00		-4.424.400,00	-4.168.185,63	256.214,37	
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-152.887.066,11	-163.355.370,00		-348.566,34	-163.703.936,34	-34.990,00	-163.738.926,34	-154.162.205,17	9.576.721,17	
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-60.512.943,51	-67.118.125,00		-132.004,78	-67.250.129,78	-109.640,00	-67.359.769,78	-69.297.616,08	-1.937.846,30	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-282.538.267,71	-306.620.107,00		-2.017.169,96	-308.637.276,96	-1.265.937,09	-309.903.214,05	-282.362.239,71	27.540.974,34	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.113.749,63	5.838.735,00		-2.017.169,96	3.821.565,04	-1.265.937,09	2.555.627,95	36.427.839,24	33.872.211,29	
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										

Gesamtfinanzrechnung 2018

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	3.921.898,22	5.048.900,00			5.048.900,00		5.048.900,00	4.491.671,90	-557.228,10	
2000	20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit										
2100	21. Veräußerung von Sachanlagen	165.441,30							208.936,27	208.936,27	
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	889.706,11	692.900,00			692.900,00		692.900,00	1.070.019,64	377.119,64	
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit										
2400	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	4.977.045,63	5.741.800,00			5.741.800,00		5.741.800,00	5.770.627,81	28.827,81	
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-458.747,70	-2.749.000,00		-1.238.800,00	-3.987.800,00	-4.714.223,11	-8.702.023,11	-930.664,41	7.771.358,70	
2600	26. Baumaßnahmen	-15.681.444,85	-11.455.400,00		751.285,44	-10.704.114,56	-11.058.813,48	-21.762.928,04	-10.788.092,64	10.974.835,40	
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-2.201.731,58	-2.779.500,00		-212.267,74	-2.991.767,74	-1.571.024,97	-4.562.792,71	-1.983.629,97	2.579.162,74	
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-330.000,00	-300.000,00			-300.000,00		-300.000,00	-26.000.000,00	-25.700.000,00	
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	-5.068.701,73	-13.019.000,00		-1.103.063,03	-14.122.063,03	-14.832.315,09	-28.954.378,12	-8.953.334,98	20.001.043,14	
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit	-38.000,00	-275.000,00			-275.000,00		-275.000,00		275.000,00	
3100	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-23.778.625,86	-30.577.900,00		-1.802.845,33	-32.380.745,33	-32.176.376,65	-64.557.121,98	-48.655.722,00	15.901.399,98	
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-18.801.580,23	-24.836.100,00		-1.802.845,33	-26.638.945,33	-32.176.376,65	-58.815.321,98	-42.885.094,19	15.930.227,79	
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	17.312.169,40	-18.997.365,00		-3.820.015,29	-22.817.380,29	-33.442.313,74	-56.259.694,03	-6.457.254,95	49.802.439,08	
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
3401	34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen		24.836.100,00			24.836.100,00		24.836.100,00		-24.836.100,00	
3500	35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v.Krediten u.Rückzlg. von inneren Darlehen	-6.142.435,43	-5.856.000,00			-5.856.000,00		-5.856.000,00	-5.616.770,76	239.229,24	
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6.142.435,43	18.980.100,00			18.980.100,00		18.980.100,00	-5.616.770,76	-24.596.870,76	
3700	37. Finanzmittelveränderung	11.169.733,97	-17.265,00		-3.820.015,29	-3.837.280,29	-33.442.313,74	-37.279.594,03	-12.074.025,71	25.205.568,32	

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9000000 Verwaltungsführung

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
000	Ordentliche Erträge										
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit								6.103,07	6.103,07	
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten										
040	4. sonstige Transfererträge										
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-Tätigkeit								1.115,00	1.115,00	
060	6. privatrechtliche Entgelte	184,62	300,00			300,00		300,00	152,62	-147,38	
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.963,96							3.021,00	3.021,00	
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge										
090	9. aktivierte Eigenleistungen										
100	10. Bestandsveränderungen										
110	11. sonstige ordentliche Erträge										
120	12. = Summe ordentliche Erträge	4.148,58	300,00			300,00		300,00	10.391,69	10.091,69	
130	Ordentliche Aufwendungen										
131	13. Personalaufwendungen	-1.060.915,59	-1.121.821,00			-1.121.821,00		-1.121.821,00	-1.131.655,18	-9.834,18	
140	14. Versorgungsaufwendungen										
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-39.235,48	-45.000,00		-10.239,07	-55.239,07		-55.239,07	-43.725,74	11.513,33	
160	16. Abschreibungen										
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen										
180	18. Transferaufwendungen										
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-17.793,02	-15.000,00			-15.000,00		-15.000,00	-16.234,76	-1.234,76	
210	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	-1.117.944,09	-1.181.821,00		-10.239,07	-1.192.060,07		-1.192.060,07	-1.191.615,68	444,39	
220	21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-1.113.795,51	-1.181.521,00		-10.239,07	-1.191.760,07		-1.191.760,07	-1.181.223,99	10.536,08	
230	22. außerordentliche Erträge										
240	23. außerordentliche Aufwendungen	-150,00									

Teilergebnisrechnung 2018**Kostenstelle 9000000 Verwaltungsführung**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	-150,00									
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-1.113.945,51	-1.181.521,00		-10.239,07	-1.191.760,07		-1.191.760,07	-1.181.223,99	10.536,08	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.113.945,51	1.181.521,00			1.181.521,00		1.181.521,00	1.181.223,99	-297,01	
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen										
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	1.113.945,51	1.181.521,00			1.181.521,00		1.181.521,00	1.181.223,99	-297,01	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen				-10.239,07	-10.239,07		-10.239,07		10.239,07	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9000000 Verwaltungsführung

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)								6.103,07	6.103,07	
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)								1.115,00	1.115,00	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	184,62	300,00			300,00		300,00	152,62	-147,38	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	3.763,96							3.221,00	3.221,00	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.948,58	300,00			300,00		300,00	10.591,69	10.291,69	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-1.060.293,66	-1.121.821,00			-1.121.821,00		-1.121.821,00	-1.129.143,48	-7.322,48	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-39.091,21	-45.000,00		-10.239,07	-55.239,07		-55.239,07	-43.580,06	11.659,01	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)										
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-17.754,76	-15.000,00			-15.000,00		-15.000,00	-16.392,13	-1.392,13	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.117.139,63	-1.181.821,00		-10.239,07	-1.192.060,07		-1.192.060,07	-1.189.115,67	2.944,40	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.113.191,05	-1.181.521,00		-10.239,07	-1.191.760,07		-1.191.760,07	-1.178.523,98	13.236,09	

[illegible]

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9000000 Verwaltungsführung**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-1.113.191,05	-1.181.521,00		-10.239,07	-1.191.760,07		-1.191.760,07	-1.178.523,98	13.236,09	

Landkreis Stade

[illegible]

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9000100 Kulturangelegenheiten

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	-798,19									
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-1.834.806,81	-1.916.822,00			-1.916.822,00		-1.916.822,00	-1.922.163,36	-5.341,36	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-130.793,42	-152.124,00			-152.124,00		-152.124,00	-190.077,77	-37.953,77	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-130.793,42	-152.124,00			-152.124,00		-152.124,00	-190.077,77	-37.953,77	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.965.600,23	-2.068.946,00			-2.068.946,00		-2.068.946,00	-2.112.241,13	-43.295,13	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9000100 Kulturangelegenheiten**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)										
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)										
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	170,00									
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	170,00									
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-14.918,69	-16.311,00			-16.311,00		-16.311,00	-17.041,73	-730,73	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-1.920,50							-914,68	-914,68	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-1.816.763,80	-1.850.211,00			-1.850.211,00		-1.850.211,00	-1.703.046,24	147.164,76	
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.206,76	-50.300,00			-50.300,00		-50.300,00	-5.287,82	45.012,18	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.834.809,75	-1.916.822,00			-1.916.822,00		-1.916.822,00	-1.726.290,47	190.531,53	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.834.639,75	-1.916.822,00			-1.916.822,00		-1.916.822,00	-1.726.290,47	190.531,53	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9000100 Kulturangelegenheiten

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit										
2000	20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit										
2100	21. Veräußerung von Sachanlagen										
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen										
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit										
2400	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
2600	26. Baumaßnahmen										
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen										
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen										
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen										
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit										
3100	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit										
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-1.834.639,75	-1.916.822,00			-1.916.822,00		-1.916.822,00	-1.726.290,47	190.531,53	
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
3401	34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen										
3500	35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v.Krediten u.Rückzlg. von inneren Darlehen										
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit										

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9000100 Kulturangelegenheiten**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-1.834.639,75	-1.916.822,00			-1.916.822,00		-1.916.822,00	-1.726.290,47	190.531,53	

Teilergebnisrechnung 2018**Kostenstelle 9100000 Haupt- und Personalamt**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
000	Ordentliche Erträge										
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	21.428,00	21.450,00			21.450,00		21.450,00	21.528,00	78,00	
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.125,84	1.126,00			1.126,00		1.126,00	1.125,84	-0,16	
040	4. sonstige Transfererträge										
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-Tätigkeit										
060	6. privatrechtliche Entgelte	35.170,31	19.000,00			19.000,00		19.000,00	70.264,26	51.264,26	
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.602.978,09	2.285.700,00			2.285.700,00		2.285.700,00	1.184.616,03	-1.101.083,97	
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge										
090	9. aktivierte Eigenleistungen										
100	10. Bestandsveränderungen										
110	11. sonstige ordentliche Erträge	69.093,31	259.000,00			259.000,00		259.000,00		-259.000,00	
120	12. = Summe ordentliche Erträge	1.729.795,55	2.586.276,00			2.586.276,00		2.586.276,00	1.277.534,13	-1.308.741,87	
130	Ordentliche Aufwendungen										
131	13. Personalaufwendungen	-7.187.324,56	-7.365.062,00			-7.365.062,00		-7.365.062,00	-5.234.475,38	2.130.586,62	
140	14. Versorgungsaufwendungen	-487.596,64	-500.000,00			-500.000,00		-500.000,00	-2.031.173,24	-1.531.173,24	
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-1.213.195,38	-962.745,00			-962.745,00	-16.046,08	-978.791,08	-934.385,13	44.405,95	
160	16. Abschreibungen	-180.325,06	-161.560,00			-161.560,00		-161.560,00	-156.853,58	4.706,42	
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen										
180	18. Transferaufwendungen	-183.610,16	-36.000,00			-36.000,00		-36.000,00	-172.436,98	-136.436,98	
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.750.114,13	-2.851.225,00			-2.851.225,00		-2.851.225,00	-2.574.455,75	276.769,25	
210	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	-12.002.165,93	-11.876.592,00			-11.876.592,00	-16.046,08	-11.892.638,08	-11.103.780,06	788.858,02	
220	21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-10.272.370,38	-9.290.316,00			-9.290.316,00	-16.046,08	-9.306.362,08	-9.826.245,93	-519.883,85	
230	22. außerordentliche Erträge	46.028,20									
240	23. außerordentliche Aufwendungen	-26.389,82									

Teilergebnisrechnung 2018**Kostenstelle 9100000 Haupt- und Personalamt**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	19.638,38									
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-10.252.732,00	-9.290.316,00			-9.290.316,00	-16.046,08	-9.306.362,08	-9.826.245,93	-519.883,85	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	6.725.552,11	6.894.729,00			6.894.729,00		6.894.729,00	6.426.567,06	-468.161,94	
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-555.451,87	-587.066,00			-587.066,00		-587.066,00	-613.706,24	-26.640,24	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	6.170.100,24	6.307.663,00			6.307.663,00		6.307.663,00	5.812.860,82	-494.802,18	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.082.631,76	-2.982.653,00			-2.982.653,00	-16.046,08	-2.998.699,08	-4.013.385,11	-1.014.686,03	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9100000 Haupt- und Personalamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	21.428,00	21.450,00			21.450,00		21.450,00	21.528,00	78,00	
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)										
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	38.730,59	19.000,00			19.000,00		19.000,00	73.046,53	54.046,53	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	1.596.512,44	2.285.700,00			2.285.700,00		2.285.700,00	1.071.964,71	-1.213.735,29	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.656.671,03	2.326.150,00			2.326.150,00		2.326.150,00	1.166.539,24	-1.159.610,76	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-4.094.488,74	-4.832.062,00			-4.832.062,00		-4.832.062,00	-4.519.849,64	312.212,36	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung	-495.945,34	-500.000,00			-500.000,00		-500.000,00	-615.035,52	-115.035,52	
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-1.158.373,63	-962.745,00			-962.745,00	-16.046,08	-978.791,08	-986.078,02	-7.286,94	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-183.610,16	-36.000,00			-36.000,00		-36.000,00	-124.717,63	-88.717,63	
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.874.922,20	-2.851.225,00			-2.851.225,00		-2.851.225,00	-2.471.648,35	379.576,65	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.807.340,07	-9.182.032,00			-9.182.032,00	-16.046,08	-9.198.078,08	-8.717.329,16	480.748,92	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.150.669,04	-6.855.882,00			-6.855.882,00	-16.046,08	-6.871.928,08	-7.550.789,92	-678.861,84	

Kostenstelle 9100000 Haupt- und Personalamt

Landkreis Stade

[illegible]

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9100000 Haupt- und Personalamt**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-7.394.252,34	-6.910.882,00			-6.910.882,00	-26.046,08	-6.936.928,08	-7.581.925,70	-644.997,62	

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9140000 Rechnungsprüfungsamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
000	Ordentliche Erträge										
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit										
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten										
040	4. sonstige Transfererträge										
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-Tätigkeit	178.044,62	140.000,00			140.000,00		140.000,00	196.532,85	56.532,85	
060	6. privatrechtliche Entgelte										
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.764,74							1.801,27	1.801,27	
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge										
090	9. aktivierte Eigenleistungen										
100	10. Bestandsveränderungen										
110	11. sonstige ordentliche Erträge										
120	12. = Summe ordentliche Erträge	180.809,36	140.000,00			140.000,00		140.000,00	198.334,12	58.334,12	
130	Ordentliche Aufwendungen										
131	13. Personalaufwendungen	-412.835,94	-482.762,00			-482.762,00		-482.762,00	-438.914,75	43.847,25	
140	14. Versorgungsaufwendungen										
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen				-30.000,00	-30.000,00		-30.000,00	-30.000,00		
160	16. Abschreibungen	-0,50									
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen										
180	18. Transferaufwendungen										
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen										
210	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	-412.836,44	-482.762,00		-30.000,00	-512.762,00		-512.762,00	-468.914,75	43.847,25	
220	21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-232.027,08	-342.762,00		-30.000,00	-372.762,00		-372.762,00	-270.580,63	102.181,37	
230	22. außerordentliche Erträge										
240	23. außerordentliche Aufwendungen										

Teilergebnisrechnung 2018**Kostenstelle 9140000 Rechnungsprüfungsamt**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis										
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-232.027,08	-342.762,00		-30.000,00	-372.762,00		-372.762,00	-270.580,63	102.181,37	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-199.668,00	-208.968,00			-208.968,00		-208.968,00	-199.087,23	9.880,77	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-199.668,00	-208.968,00			-208.968,00		-208.968,00	-199.087,23	9.880,77	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-431.695,08	-551.730,00		-30.000,00	-581.730,00		-581.730,00	-469.667,86	112.062,14	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9140000 Rechnungsprüfungsamt**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)	191.448,53	140.000,00			140.000,00		140.000,00	166.486,26	26.486,26	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)										
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	2.764,74							1.801,27	1.801,27	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	194.213,27	140.000,00			140.000,00		140.000,00	168.287,53	28.287,53	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-412.835,94	-482.762,00			-482.762,00		-482.762,00	-438.914,75	43.847,25	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände				-30.000,00	-30.000,00		-30.000,00		30.000,00	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)										
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen										
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-412.835,94	-482.762,00		-30.000,00	-512.762,00		-512.762,00	-438.914,75	73.847,25	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-218.622,67	-342.762,00		-30.000,00	-372.762,00		-372.762,00	-270.627,22	102.134,78	

Kostenstelle 9140000 Rechnungsprüfungsamt

Landkreis Stade

[illegible]

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9140000 Rechnungsprüfungsamt**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-218.622,67	-342.762,00		-30.000,00	-372.762,00		-372.762,00	-270.627,22	102.134,78	

[illegible]

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9160000 EDV-Amt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	-75.801,26									
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-2.801.076,27	-3.820.405,00			-3.820.405,00		-3.820.405,00	-2.929.725,69	890.679,31	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	2.760.717,86	3.727.013,00			3.727.013,00		3.727.013,00	2.928.568,35	-798.444,65	
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen								-3.676,00	-3.676,00	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	2.760.717,86	3.727.013,00			3.727.013,00		3.727.013,00	2.924.892,35	-802.120,65	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-40.358,41	-93.392,00			-93.392,00		-93.392,00	-4.833,34	88.558,66	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9160000 EDV-Amt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)										
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	1.161,93									
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	700,00									
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.861,93									
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-709.908,78	-942.121,00			-942.121,00		-942.121,00	-829.888,18	112.232,82	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-1.319.177,02	-2.295.820,00			-2.295.820,00		-2.295.820,00	-1.311.741,66	984.078,34	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)										
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-284.429,85	-153.800,00			-153.800,00		-153.800,00	-364.733,88	-210.933,88	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.313.515,65	-3.391.741,00			-3.391.741,00		-3.391.741,00	-2.506.363,72	885.377,28	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.311.653,72	-3.391.741,00			-3.391.741,00		-3.391.741,00	-2.506.363,72	885.377,28	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9160000 EDV-Amt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit										
2000	20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit										
2100	21. Veräußerung von Sachanlagen										
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen										
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit										
2400	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
2600	26. Baumaßnahmen										
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-625.011,06	-890.500,00			-890.500,00	-426.356,64	-1.316.856,64	-249.612,78	1.067.243,86	
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen										
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen								-64.231,64	-64.231,64	
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit										
3100	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-625.011,06	-890.500,00			-890.500,00	-426.356,64	-1.316.856,64	-313.844,42	1.003.012,22	
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-625.011,06	-890.500,00			-890.500,00	-426.356,64	-1.316.856,64	-313.844,42	1.003.012,22	
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-2.936.664,78	-4.282.241,00			-4.282.241,00	-426.356,64	-4.708.597,64	-2.820.208,14	1.888.389,50	
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
3401	34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen										
3500	35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v.Krediten u.Rückzlg. von inneren Darlehen										
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit										

Teilfinanzrechnung 2018
Kostenstelle 9160000 EDV-Amt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-2.936.664,78	-4.282.241,00			-4.282.241,00	-426.356,64	-4.708.597,64	-2.820.208,14	1.888.389,50	

Investitionen 2018

Kostenstelle 9160000 EDV-Amt

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV09.0001 Hardware	-106.903,53	-178.664,93	-46.470,78	-132.194,15							
INV10.0003 Software	-74.335,44	-655.582,67	-221.239,83	-434.342,84							
INV10.0004 Archivierung, Digitalisierung, eGovernment		-204.406,13		-204.406,13							
INV10.0009 Telefonanlagen und Kommunikation	-279.382,92	-185.617,08	-36.713,77	-148.903,31							
INV11.0016 Netzwerk und Sicherheit	-153.793,17	-67.125,74	-9.420,04	-57.705,70							
INV13.0019 GIS-Portal	-10.596,00	-25.460,09		-25.460,09							

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9200000 Kämmereiamt

Landkreis Stade

[illegible]

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9200000 Kämmereiamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	414.371,32							350.727,30	350.727,30	
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	162.739.867,22	163.417.539,00			163.417.539,00		163.417.539,00	172.185.305,29	8.767.766,29	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	891.139,13	1.146.976,15			1.146.976,15		1.146.976,15	980.382,26	-166.593,89	
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-12.392,00	-19.516,00			-19.516,00		-19.516,00	-39.044,00	-19.528,00	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	878.747,13	1.127.460,15			1.127.460,15		1.127.460,15	941.338,26	-186.121,89	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	163.618.614,35	164.544.999,15			164.544.999,15		164.544.999,15	173.126.643,55	8.581.644,40	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9200000 Kämmereiamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben	3.701.970,87	3.694.000,00			3.694.000,00		3.694.000,00	3.747.445,99	53.445,99	
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	161.199.704,00	162.821.000,00			162.821.000,00		162.821.000,00	171.562.328,00	8.741.328,00	
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen	-32,00									
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)	52,56	100,00			100,00		100,00	97,70	-2,30	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)										
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	2.390,69									
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.844.549,77	1.835.000,00			1.835.000,00		1.835.000,00	1.868.760,21	33.760,21	
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	89.970,38	66.000,00			66.000,00		66.000,00	105.145,48	39.145,48	
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	166.838.606,27	168.416.100,00			168.416.100,00		168.416.100,00	177.283.777,38	8.867.677,38	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-970.716,21	-1.168.213,00			-1.168.213,00		-1.168.213,00	-1.059.409,69	108.803,31	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-781,45	-20.000,00			-20.000,00		-20.000,00	-2.688,82	17.311,18	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-4.521.357,93	-4.424.000,00			-4.424.000,00		-4.424.000,00	-4.146.409,16	277.590,84	
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-621.246,00	-657.000,00			-657.000,00		-657.000,00	-641.274,00	15.726,00	
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-22.638,86	-24.000,00			-24.000,00		-24.000,00	-57.779,03	-33.779,03	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.136.740,45	-6.293.213,00			-6.293.213,00		-6.293.213,00	-5.907.560,70	385.652,30	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	160.701.865,82	162.122.887,00			162.122.887,00		162.122.887,00	171.376.216,68	9.253.329,68	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9200000 Kämmereiamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit										
2000	20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit										
2100	21. Veräußerung von Sachanlagen										
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	179.004,90	187.900,00			187.900,00		187.900,00	547.978,26	360.078,26	
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit										
2400	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	179.004,90	187.900,00			187.900,00		187.900,00	547.978,26	360.078,26	
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
2600	26. Baumaßnahmen										
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen										
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen	-330.000,00							-26.000.000,00	-26.000.000,00	
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	-3.862.071,37	-4.225.000,00			-4.225.000,00		-4.225.000,00	-3.863.307,45	361.692,55	
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit										
3100	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-4.192.071,37	-4.225.000,00			-4.225.000,00		-4.225.000,00	-29.863.307,45	-25.638.307,45	
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.013.066,47	-4.037.100,00			-4.037.100,00		-4.037.100,00	-29.315.329,19	-25.278.229,19	
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	156.688.799,35	158.085.787,00			158.085.787,00		158.085.787,00	142.060.887,49	-16.024.899,51	
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
3401	34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen		24.836.100,00			24.836.100,00		24.836.100,00		-24.836.100,00	
3500	35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v.Krediten u.Rückzlg. von inneren Darlehen	-6.142.435,43	-5.856.000,00			-5.856.000,00		-5.856.000,00	-5.616.770,76	239.229,24	
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-6.142.435,43	18.980.100,00			18.980.100,00		18.980.100,00	-5.616.770,76	-24.596.870,76	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9200000 Kämmereiamt**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	150.546.363,92	177.065.887,00			177.065.887,00		177.065.887,00	136.444.116,73	-40.621.770,27	

Investitionen 2018
Kostenstelle 9200000 Kämmereiamt

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV08.0244 Zuweisung an das Land KHG	-2.378.712,00	-2.700.000,00	-2.338.552,00	-361.448,00							

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9300000 Rechtsamt

Landkreis Stade

[illegible]

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9300000 Rechtsamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	57.933,93							18.649,18	18.649,18	
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	1.228.031,97	1.283.817,00		-56.645,00	1.227.172,00		1.227.172,00	1.313.389,25	86.217,25	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	364.723,08	422.384,00			422.384,00		422.384,00	403.983,39	-18.400,61	
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-570.719,75	-596.042,00			-596.042,00		-596.042,00	-504.532,84	91.509,16	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-205.996,67	-173.658,00			-173.658,00		-173.658,00	-100.549,45	73.108,55	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	1.022.035,30	1.110.159,00		-56.645,00	1.053.514,00		1.053.514,00	1.212.839,80	159.325,80	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9300000 Rechtsamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen								20,13	20,13	
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)	16.328,96	15.200,00			15.200,00		15.200,00	17.654,84	2.454,84	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)										
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	19.885,29	500,00			500,00		500,00	19.958,64	19.458,64	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	2.044.298,10	2.180.000,00			2.180.000,00		2.180.000,00	2.246.914,03	66.914,03	
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.080.512,35	2.195.700,00			2.195.700,00		2.195.700,00	2.284.547,64	88.847,64	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-741.903,84	-848.883,00			-848.883,00		-848.883,00	-821.960,29	26.922,71	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände										
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)										
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-67.332,70	-63.000,00		-56.645,00	-119.645,00		-119.645,00	-42.087,64	77.557,36	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-809.236,54	-911.883,00		-56.645,00	-968.528,00		-968.528,00	-864.047,93	104.480,07	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.271.275,81	1.283.817,00		-56.645,00	1.227.172,00		1.227.172,00	1.420.499,71	193.327,71	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9300000 Rechtsamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit										
2000	20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit										
2100	21. Veräußerung von Sachanlagen										
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen										
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit										
2400	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
2600	26. Baumaßnahmen										
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen										
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen										
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen										
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit										
3100	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit										
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	1.271.275,81	1.283.817,00		-56.645,00	1.227.172,00		1.227.172,00	1.420.499,71	193.327,71	
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
3401	34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen										
3500	35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v.Krediten u.Rückzlg. von inneren Darlehen										
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit										

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9300000 Rechtsamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	1.271.275,81	1.283.817,00		-56.645,00	1.227.172,00		1.227.172,00	1.420.499,71	193.327,71	

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9320000 Ordnungsamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
000	Ordentliche Erträge										
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	456.750,50	308.500,00			308.500,00		308.500,00	416.905,08	108.405,08	
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	157.634,30	159.740,00			159.740,00		159.740,00	127.825,66	-31.914,34	
040	4. sonstige Transfererträge										
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-Tätigkeit	12.212.480,81	13.081.386,00			13.081.386,00		13.081.386,00	12.991.995,81	-89.390,19	
060	6. privatrechtliche Entgelte	18.898,63	36.600,00			36.600,00		36.600,00	30.639,39	-5.960,61	
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	417.041,79	394.443,00			394.443,00		394.443,00	1.035.060,04	640.617,04	
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge										
090	9. aktivierte Eigenleistungen										
100	10. Bestandsveränderungen										
110	11. sonstige ordentliche Erträge	381,46							1.288,27	1.288,27	
120	12. = Summe ordentliche Erträge	13.263.187,49	13.980.669,00			13.980.669,00		13.980.669,00	14.603.714,25	623.045,25	
130	Ordentliche Aufwendungen										
131	13. Personalaufwendungen	-3.210.216,96	-3.357.601,00			-3.357.601,00		-3.357.601,00	-3.472.533,12	-114.932,12	
140	14. Versorgungsaufwendungen										
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-11.604.927,34	-12.663.890,00		-1.449.744,00	-14.113.634,00		-14.113.634,00	151.709,27	14.265.343,27	
160	16. Abschreibungen	-510.109,83	-771.743,00			-771.743,00		-771.743,00	-491.476,40	280.266,60	
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-21.553,86							-30,00	-30,00	
180	18. Transferaufwendungen	-375.115,90	-656.700,00			-656.700,00		-656.700,00	-327.229,69	329.470,31	
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.143.444,08	-724.650,00			-724.650,00		-724.650,00	-13.259.021,10	-12.534.371,10	
210	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	-17.865.367,97	-18.174.584,00		-1.449.744,00	-19.624.328,00		-19.624.328,00	-17.398.581,04	2.225.746,96	
220	21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-4.602.180,48	-4.193.915,00		-1.449.744,00	-5.643.659,00		-5.643.659,00	-2.794.866,79	2.848.792,21	
230	22. außerordentliche Erträge	8.028,46							136.643,05	136.643,05	
240	23. außerordentliche Aufwendungen	-67.888,78							-131.250,13	-131.250,13	

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9320000 Ordnungsamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	-59.860,32							5.392,92	5.392,92	
280	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-4.662.040,80	-4.193.915,00		-1.449.744,00	-5.643.659,00		-5.643.659,00	-2.789.473,87	2.854.185,13	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.804.040,79	-2.074.391,00			-2.074.391,00		-2.074.391,00	-2.038.525,85	35.865,15	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.804.040,79	-2.074.391,00			-2.074.391,00		-2.074.391,00	-2.038.525,85	35.865,15	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-6.466.081,59	-6.268.306,00		-1.449.744,00	-7.718.050,00		-7.718.050,00	-4.827.999,72	2.890.050,28	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9320000 Ordnungsamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	463.750,50	308.500,00			308.500,00		308.500,00	409.905,08	101.405,08	
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)	12.194.228,33	13.081.386,00			13.081.386,00		13.081.386,00	12.861.316,14	-220.069,86	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	18.898,63	36.600,00			36.600,00		36.600,00	30.639,39	-5.960,61	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	471.144,77	394.443,00			394.443,00		394.443,00	1.016.989,20	622.546,20	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen								172,44	172,44	
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.148.022,23	13.820.929,00			13.820.929,00		13.820.929,00	14.319.022,25	498.093,25	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-3.210.286,16	-3.357.601,00			-3.357.601,00		-3.357.601,00	-3.472.533,12	-114.932,12	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-11.345.435,02	-12.663.890,00		-1.449.744,00	-14.113.634,00		-14.113.634,00	-144.325,87	13.969.308,13	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-16.124,24							-21.583,86	-21.583,86	
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-350.671,34	-656.700,00			-656.700,00		-656.700,00	-354.903,66	301.796,34	
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.136.794,88	-724.650,00			-724.650,00		-724.650,00	-13.313.473,91	-12.588.823,91	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-17.059.311,64	-17.402.841,00		-1.449.744,00	-18.852.585,00		-18.852.585,00	-17.306.820,42	1.545.764,58	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.911.289,41	-3.581.912,00		-1.449.744,00	-5.031.656,00		-5.031.656,00	-2.987.798,17	2.043.857,83	

Teilfinanzrechnung 2018
Kostenstelle 9320000 Ordnungsamt

Landkreis Stade

[illegible]

Teilfinanzrechnung 2018
Kostenstelle 9320000 Ordnungsamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-4.639.605,56	-4.427.912,00		-2.529.774,31	-6.957.686,31	-841.008,32	-7.798.694,63	-3.496.055,30	4.302.639,33	

Investitionen 2018
Kostenstelle 9320000 Ordnungsamt

Landkreis Stade

[illegible]

Investitionen 2018

Kostenstelle 9320000 Ordnungsamt

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV16.0041 Erwerb von Vermögensgegenst. Rettungsdienst		-5.000,00		-5.000,00							
INV16.0056 Erw. von Vermögensgegenst. Jagd- u. Fischereiangel		-4.706,16	-4.706,16								
INV17.0011 Neubeschaffung eines digitalen Erfassungssystems		-100.000,00		-100.000,00							
INV18.0005 Erneuerung d. unterbrechungsfreien Stromversorgung		-71.000,00	-70.894,75	-105,25							
INV18.0009 Waschmaschine zur Reinigung u. Desinfektion		-100.000,00		-100.000,00							

[illegible]

Teilergebnisrechnung 2018**Kostenstelle 9360000 Straßenverkehrsamt**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	-899,01							1.500,00	1.500,00	
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	73.991,73	-411.206,00		39.891,66	-371.314,34		-371.314,34	-314.501,42	56.812,92	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.113.547,32	-1.122.652,00			-1.122.652,00		-1.122.652,00	-1.147.433,35	-24.781,35	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.113.547,32	-1.122.652,00			-1.122.652,00		-1.122.652,00	-1.147.433,35	-24.781,35	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.039.555,59	-1.533.858,00		39.891,66	-1.493.966,34		-1.493.966,34	-1.461.934,77	32.031,57	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9360000 Straßenverkehrsamt**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)	2.508.513,19	2.452.000,00			2.452.000,00		2.452.000,00	2.630.771,27	178.771,27	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	11.563,33							581,97	581,97	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	16.051,77	10.500,00			10.500,00		10.500,00	9.975,00	-525,00	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		6.000,00			6.000,00		6.000,00	19,98	-5.980,02	
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.536.128,29	2.468.500,00			2.468.500,00		2.468.500,00	2.641.348,22	172.848,22	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-1.830.379,16	-2.176.682,00			-2.176.682,00		-2.176.682,00	-2.322.434,83	-145.752,83	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-277.246,38	-220.000,00			-220.000,00		-220.000,00	-265.280,85	-45.280,85	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-2.126,59	-100.000,00		39.891,66	-60.108,34		-60.108,34	-3.550,78	56.557,56	
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-257.137,77	-283.000,00			-283.000,00		-283.000,00	-276.299,42	6.700,58	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.366.889,90	-2.779.682,00		39.891,66	-2.739.790,34		-2.739.790,34	-2.867.565,88	-127.775,54	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	169.238,39	-311.182,00		39.891,66	-271.290,34		-271.290,34	-226.217,66	45.072,68	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9360000 Straßenverkehrsamt**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit										
2000	20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit										
2100	21. Veräußerung von Sachanlagen										
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen										
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit										
2400	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
2600	26. Baumaßnahmen	-7.202,48									
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-82.096,91	-115.000,00			-115.000,00	-19.700,00	-134.700,00	-49.285,71	85.414,29	
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen										
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	-16.000,00			-36.000,00	-36.000,00		-36.000,00	-26.000,00	10.000,00	
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit										
3100	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-105.299,39	-115.000,00		-36.000,00	-151.000,00	-19.700,00	-170.700,00	-75.285,71	95.414,29	
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-105.299,39	-115.000,00		-36.000,00	-151.000,00	-19.700,00	-170.700,00	-75.285,71	95.414,29	
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	63.939,00	-426.182,00		3.891,66	-422.290,34	-19.700,00	-441.990,34	-301.503,37	140.486,97	
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
3401	34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen										
3500	35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v.Krediten u.Rückzlg. von inneren Darlehen										
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit										

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9360000 Straßenverkehrsamt**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	63.939,00	-426.182,00		3.891,66	-422.290,34	-19.700,00	-441.990,34	-301.503,37	140.486,97	

Investitionen 2018

Kostenstelle 9360000 Straßenverkehrsamt

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV08.0012 Neub. Geschwindigkeitsüberw. Mess-u. Fotoinnenteil		-19.700,00		-19.700,00							
INV09.0169 Verkehrssicherheitsprojekt	-16.000,00	-36.000,00	-26.000,00	-10.000,00							
INV14.0009 Digitalisierung der Geschwindigkeitsüberwachung	-89.299,39	-115.000,00	-49.285,71	-65.714,29							

[illegible]

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9390000 Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	5.698,91							6.500,00	6.500,00	
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-1.056.332,51	-1.274.842,00			-1.274.842,00		-1.274.842,00	-1.171.665,93	103.176,07	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-496.430,00	-497.441,00			-497.441,00		-497.441,00	-482.878,00	14.563,00	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-496.430,00	-497.441,00			-497.441,00		-497.441,00	-482.878,00	14.563,00	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.552.762,51	-1.772.283,00			-1.772.283,00		-1.772.283,00	-1.654.543,93	117.739,07	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9390000 Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)	369.523,90	348.400,00			348.400,00		348.400,00	351.872,50	3.472,50	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	750,00									
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	353.808,39	315.500,00			315.500,00		315.500,00	391.206,00	75.706,00	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	26.581,30	20.600,00			20.600,00		20.600,00	29.484,09	8.884,09	
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	750.663,59	684.500,00			684.500,00		684.500,00	772.562,59	88.062,59	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-1.172.550,35	-1.235.625,00			-1.235.625,00		-1.235.625,00	-1.285.237,36	-49.612,36	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-7.400,53	-39.300,00			-39.300,00		-39.300,00	-14.656,58	24.643,42	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-1.250,00	-1.300,00			-1.300,00		-1.300,00	-1.250,00	50,00	
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-655.733,59	-682.500,00			-682.500,00		-682.500,00	-677.111,99	5.388,01	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.836.934,47	-1.958.725,00			-1.958.725,00		-1.958.725,00	-1.978.255,93	-19.530,93	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.086.270,88	-1.274.225,00			-1.274.225,00		-1.274.225,00	-1.205.693,34	68.531,66	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9390000 Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit										
2000	20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit										
2100	21. Veräußerung von Sachanlagen										
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	2.781,18							2.781,18	2.781,18	
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit										
2400	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	2.781,18							2.781,18	2.781,18	
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
2600	26. Baumaßnahmen										
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen										
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen										
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen										
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit										
3100	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	2.781,18							2.781,18	2.781,18	
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-1.083.489,70	-1.274.225,00			-1.274.225,00		-1.274.225,00	-1.202.912,16	71.312,84	
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
3401	34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen										
3500	35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v.Krediten u.Rückzlg. von inneren Darlehen										
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit										

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9390000 Amt für Veterinärwesen und Lebensmittelüberwachung**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-1.083.489,70	-1.274.225,00			-1.274.225,00		-1.274.225,00	-1.202.912,16	71.312,84	

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9400000 Amt für Wirtschaft, Verkehr und Schulen

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
000	Ordentliche Erträge										
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	2.813.806,45	2.988.000,00			2.988.000,00		2.988.000,00	3.644.898,78	656.898,78	
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	92.926,30	986.938,00			986.938,00		986.938,00	77.453,40	-909.484,60	
040	4. sonstige Transfererträge										
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-Tätigkeit	16.290,01	18.000,00			18.000,00		18.000,00	15.990,00	-2.010,00	
060	6. privatrechtliche Entgelte	1.501,47	1.000,00			1.000,00		1.000,00	965,07	-34,93	
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	166.564,72	72.100,00			72.100,00		72.100,00	236.463,14	164.363,14	
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge										
090	9. aktivierte Eigenleistungen										
100	10. Bestandsveränderungen										
110	11. sonstige ordentliche Erträge										
120	12. = Summe ordentliche Erträge	3.091.088,95	4.066.038,00			4.066.038,00		4.066.038,00	3.975.770,39	-90.267,61	
130	Ordentliche Aufwendungen										
131	13. Personalaufwendungen	-692.850,49	-834.562,00			-834.562,00		-834.562,00	-727.502,01	107.059,99	
140	14. Versorgungsaufwendungen										
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-421.057,32	-101.400,00		-467,71	-101.867,71	-4.302,72	-106.170,43	-419.804,78	-313.634,35	
160	16. Abschreibungen	-3.312.055,29	-5.517.323,00			-5.517.323,00		-5.517.323,00	-3.133.253,81	2.384.069,19	
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen								-192,61	-192,61	
180	18. Transferaufwendungen	-16.079.942,64	-18.056.000,00		-393.458,00	-18.449.458,00		-18.449.458,00	-16.309.712,49	2.139.745,51	
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-9.045.314,49	-10.263.350,00		-359,78	-10.263.709,78		-10.263.709,78	-9.094.739,83	1.168.969,95	
210	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	-29.551.220,23	-34.772.635,00		-394.285,49	-35.166.920,49	-4.302,72	-35.171.223,21	-29.685.205,53	5.486.017,68	
220	21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-26.460.131,28	-30.706.597,00		-394.285,49	-31.100.882,49	-4.302,72	-31.105.185,21	-25.709.435,14	5.395.750,07	
230	22. außerordentliche Erträge	1.017.085,48							504.948,18	504.948,18	
240	23. außerordentliche Aufwendungen	-175.648,38									

Teilergebnisrechnung 2018**Kostenstelle 9400000 Amt für Wirtschaft, Verkehr und Schulen**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	841.437,10							504.948,18	504.948,18	
280	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-25.618.694,18	-30.706.597,00		-394.285,49	-31.100.882,49	-4.302,72	-31.105.185,21	-25.204.486,96	5.900.698,25	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-379.448,37	-373.165,00			-373.165,00		-373.165,00	-354.860,11	18.304,89	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-379.448,37	-373.165,00			-373.165,00		-373.165,00	-354.860,11	18.304,89	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-25.998.142,55	-31.079.762,00		-394.285,49	-31.474.047,49	-4.302,72	-31.478.350,21	-25.559.347,07	5.919.003,14	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9400000 Amt für Wirtschaft, Verkehr und Schulen

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	3.207.264,45	2.988.000,00			2.988.000,00		2.988.000,00	3.251.440,78	263.440,78	
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)	16.290,01	18.000,00			18.000,00		18.000,00	15.990,00	-2.010,00	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	1.834,54	1.000,00			1.000,00		1.000,00	967,07	-32,93	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	184.178,94	72.100,00			72.100,00		72.100,00	241.678,53	169.578,53	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	14.018,69							256,81	256,81	
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.423.586,63	3.079.100,00			3.079.100,00		3.079.100,00	3.510.333,19	431.233,19	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-698.435,64	-834.562,00			-834.562,00		-834.562,00	-727.502,01	107.059,99	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-429.409,60	-101.400,00		-467,71	-101.867,71	-4.302,72	-106.170,43	-428.474,48	-322.304,05	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen								-192,61	-192,61	
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-15.681.881,40	-18.056.000,00		-393.458,00	-18.449.458,00		-18.449.458,00	-13.456.640,10	4.992.817,90	
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-8.997.734,41	-10.263.350,00		-359,78	-10.263.709,78		-10.263.709,78	-9.086.505,17	1.177.204,61	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-25.807.461,05	-29.255.312,00		-394.285,49	-29.649.597,49	-4.302,72	-29.653.900,21	-23.699.314,37	5.954.585,84	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-22.383.874,42	-26.176.212,00		-394.285,49	-26.570.497,49	-4.302,72	-26.574.800,21	-20.188.981,18	6.385.819,03	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9400000 Amt für Wirtschaft, Verkehr und Schulen

Landkreis Stade

[illegible]

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9400000 Amt für Wirtschaft, Verkehr und Schulen**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-22.404.017,89	-28.846.712,00		-399.258,00	-29.245.970,00	-14.334.931,48	-43.580.901,48	-22.201.343,94	21.379.557,54	

Investitionen 2018

Kostenstelle 9400000 Amt für Wirtschaft, Verkehr und Schulen

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV08.0189 Zuw. f. d. Gymnasien Buxtehude		-249.500,00		-249.500,00							
INV09.0086 Erwerb von Vermögensgegenst. Ökogarten		-6.000,00		-6.000,00							
INV09.0087 Erwerb von Vermggst. Medienpädagogisches Zentrum	-6.416,48	-7.601,25	-7.601,25								
INV10.0035 Zuw. an Hansestadt Stade als Träger IGS	-25.227,82	-839.935,87	-141.037,75	-698.898,12							
INV11.0022 Zuw. an Hansestadt Bux. als Träger der IGS		-1.301.134,69		-1.301.134,69							
INV12.0007 Erwerb v. Vermggst.mobile Dienste/Sprachheilklasse		-3.000,00		-3.000,00							
INV14.0013 EU-Strukturförderung 2014-2020		-300.000,00		-300.000,00							
INV15.0001 Förd. d. Ausb. e. leist. Breitbandversorgung im LK		-15.300.000,00	-3.399.545,02	-11.900.454,98							
INV15.0002 Investitionskostenzusch. f. d. Gymnasien Buxtehude	-623.000,00	-2.000,00		-2.000,00							
INV15.0003 Neuausstattung Fahrzeugtechnik an BBS	-32.119,17	-2.658,20		-2.658,20							
INV16.0052 SOPO Land Ausbau der Breitbandförderung		500.000,00		500.000,00							
INV16.0053 SOPO Bund Ausbau der Breitbandförderung		1.600.000,00	1.659.589,89	-59.589,89							
INV16.0054 SOPO Gemeinden Ausbau der Breitbandförderung		1.000.000,00		1.000.000,00							
INV17.0012 Aufstellung von Fahrgastinformationsanzeigen		-362.800,00		-362.800,00							
INV17.0013 SOPO Land für Fahrgastinformationsanzeiger		177.200,00		177.200,00							
INV18.0011 Digitalisierung Gymnasien		-150.000,00	-26.427,13	-123.572,87							
INV18.0012 EDV Administration an den BBS'en		-18.671,26	-8.151,50	-10.519,76							
INV18.0013 Zuweis. an die Gemeinden/Städte gem. § 118 NSchG		-605.000,00	-605.000,00								
INV18.0014 Zuw. an Schulträger f. größere Instandsetzungen		-1.095.000,00		-1.095.000,00							

Investitionen 2018
Kostenstelle 9400000 Amt für Wirtschaft, Verkehr und Schulen

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV18.0016 Neuausstattung Pneumatik-Labor		-135.000,00		-135.000,00							

Teilergebnisrechnung 2018**Kostenstelle 9402100 Vincent-Lübeck-Gymnasium**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	-1.892,58									
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-557.555,45	-641.899,00		-10.033,51	-651.932,51	-23.433,61	-675.366,12	-637.250,06	38.116,06	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-907.305,96	-1.209.325,00			-1.209.325,00		-1.209.325,00	-1.091.769,33	117.555,67	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-907.305,96	-1.209.325,00			-1.209.325,00		-1.209.325,00	-1.091.769,33	117.555,67	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.464.861,41	-1.851.224,00		-10.033,51	-1.861.257,51	-23.433,61	-1.884.691,12	-1.729.019,39	155.671,73	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9402100 Vincent-Lübeck-Gymnasium**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)										
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	8.465,72							8.686,17	8.686,17	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	1.500,00							1.500,00	1.500,00	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.965,72							10.186,17	10.186,17	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-455.231,17	-517.938,00			-517.938,00		-517.938,00	-490.107,41	27.830,59	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-63.857,02	-76.700,00		-10.033,51	-86.733,51	-23.433,61	-110.167,12	-108.507,94	1.659,18	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-7.500,00	-7.500,00			-7.500,00		-7.500,00	-7.751,85	-251,85	
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-19.652,38	-20.000,00			-20.000,00		-20.000,00	-25.752,12	-5.752,12	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-546.240,57	-622.138,00		-10.033,51	-632.171,51	-23.433,61	-655.605,12	-632.119,32	23.485,80	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-536.274,85	-622.138,00		-10.033,51	-632.171,51	-23.433,61	-655.605,12	-621.933,15	33.671,97	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9402100 Vincent-Lübeck-Gymnasium**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit										
2000	20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit										
2100	21. Veräußerung von Sachanlagen										
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen										
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit										
2400	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
2600	26. Baumaßnahmen										
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-19.828,07	-10.100,00			-10.100,00		-10.100,00	-10.100,00		
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen										
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen										
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit										
3100	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-19.828,07	-10.100,00			-10.100,00		-10.100,00	-10.100,00		
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-19.828,07	-10.100,00			-10.100,00		-10.100,00	-10.100,00		
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-556.102,92	-632.238,00		-10.033,51	-642.271,51	-23.433,61	-665.705,12	-632.033,15	33.671,97	
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
3401	34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen										
3500	35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v.Krediten u.Rückzlg. von inneren Darlehen										
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit										

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9402100 Vincent-Lübeck-Gymnasium**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-556.102,92	-632.238,00		-10.033,51	-642.271,51	-23.433,61	-665.705,12	-632.033,15	33.671,97	

Investitionen 2018
Kostenstelle 9402100 Vincent-Lübeck-Gymnasium

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV09.0078 Erwerb von Vermögensgegenst. bis 10T€	-19.828,07	-10.100,00	-10.100,00								

Teilergebnisrechnung 2018
Kostenstelle 9402200 Aue-Geest-Gymnasium Harsefeld

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	4.025,27									
280	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-295.501,96	-279.929,00		-10.336,42	-290.265,42	-2.448,35	-292.713,77	-293.421,12	-707,35	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-520.576,15	-567.433,00			-567.433,00		-567.433,00	-574.741,65	-7.308,65	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-520.576,15	-567.433,00			-567.433,00		-567.433,00	-574.741,65	-7.308,65	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-816.078,11	-847.362,00		-10.336,42	-857.698,42	-2.448,35	-860.146,77	-868.162,77	-8.016,00	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9402200 Aue-Geest-Gymnasium Harsefeld**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)								25,00	25,00	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	8.817,17							8.558,76	8.558,76	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	1.000,00							1.000,00	1.000,00	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	9.817,17							9.583,76	9.583,76	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-178.643,65	-185.011,00			-185.011,00		-185.011,00	-197.345,66	-12.334,66	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-90.281,02	-55.100,00		-10.336,42	-65.436,42	-2.448,35	-67.884,77	-71.698,84	-3.814,07	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)										
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-10.114,50	-19.000,00			-19.000,00		-19.000,00	-12.908,82	6.091,18	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-279.039,17	-259.111,00		-10.336,42	-269.447,42	-2.448,35	-271.895,77	-281.953,32	-10.057,55	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-269.222,00	-259.111,00		-10.336,42	-269.447,42	-2.448,35	-271.895,77	-272.369,56	-473,79	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9402200 Aue-Geest-Gymnasium Harsefeld

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit										
2000	20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit										
2100	21. Veräußerung von Sachanlagen										
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen										
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit										
2400	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
2600	26. Baumaßnahmen										
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-5.489,22	-8.000,00			-8.000,00	-16.903,62	-24.903,62	-2.960,72	21.942,90	
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen										
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen										
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit										
3100	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-5.489,22	-8.000,00			-8.000,00	-16.903,62	-24.903,62	-2.960,72	21.942,90	
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-5.489,22	-8.000,00			-8.000,00	-16.903,62	-24.903,62	-2.960,72	21.942,90	
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-274.711,22	-267.111,00		-10.336,42	-277.447,42	-19.351,97	-296.799,39	-275.330,28	21.469,11	
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
3401	34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen										
3500	35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v.Krediten u.Rückzlg. von inneren Darlehen										
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit										

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9402200 Aue-Geest-Gymnasium Harsefeld**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-274.711,22	-267.111,00		-10.336,42	-277.447,42	-19.351,97	-296.799,39	-275.330,28	21.469,11	

Investitionen 2018**Kostenstelle 9402200 Aue-Geest-Gymnasium Harsefeld**

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV09.0080 Erwerb von Vermögensgegenst. bis 10T€	-5.489,22	-24.903,62	-2.960,72	-21.942,90							

Teilergebnisrechnung 2018**Kostenstelle 9402300 Gymnasium Athenaeum**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	7.298,32									
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-600.721,66	-627.709,00		-19.846,80	-647.555,80	-28.611,78	-676.167,58	-590.882,28	85.285,30	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.124.256,98	-1.811.676,00			-1.811.676,00		-1.811.676,00	-900.934,71	910.741,29	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.124.256,98	-1.811.676,00			-1.811.676,00		-1.811.676,00	-900.934,71	910.741,29	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.724.978,64	-2.439.385,00		-19.846,80	-2.459.231,80	-28.611,78	-2.487.843,58	-1.491.816,99	996.026,59	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9402300 Gymnasium Athenaeum**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)										
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	20.218,82							1.111,27	1.111,27	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	1.500,00							1.500,00	1.500,00	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.718,82							2.611,27	2.611,27	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-473.176,06	-488.542,00			-488.542,00		-488.542,00	-473.127,15	15.414,85	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-91.905,34	-90.000,00		-19.846,80	-109.846,80	-28.611,78	-138.458,58	-73.651,41	64.807,17	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-7.500,00	-7.500,00			-7.500,00		-7.500,00	-7.500,00		
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-29.779,37	-17.700,00			-17.700,00		-17.700,00	-28.842,22	-11.142,22	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-602.360,77	-603.742,00		-19.846,80	-623.588,80	-28.611,78	-652.200,58	-583.120,78	69.079,80	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-580.641,95	-603.742,00		-19.846,80	-623.588,80	-28.611,78	-652.200,58	-580.509,51	71.691,07	

Landkreis Stade

[illegible]

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9402300 Gymnasium Athenaeum**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-587.300,00	-617.242,00		-19.846,80	-637.088,80	-78.066,07	-715.154,87	-590.512,14	124.642,73	

Investitionen 2018
Kostenstelle 9402300 Gymnasium Athenaeum

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV09.0063 Erwerb von Vermögensgegenst. bis 10T€	-6.658,05	-62.954,29	-10.002,63	-52.951,66							

[illegible]

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9403100 Berufsbildende Schulen I Jobelmannschule

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	-139.813,40							1.300,00	1.300,00	
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-1.032.423,69	-1.014.451,00		-40.354,64	-1.054.805,64	-4.556,22	-1.059.361,86	-838.864,23	220.497,63	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.281.952,00	-1.486.459,00			-1.486.459,00		-1.486.459,00	-1.296.186,00	190.273,00	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.281.952,00	-1.486.459,00			-1.486.459,00		-1.486.459,00	-1.296.186,00	190.273,00	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-2.314.375,69	-2.500.910,00		-40.354,64	-2.541.264,64	-4.556,22	-2.545.820,86	-2.135.050,23	410.770,63	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9403100 Berufsbildende Schulen I Jobelmannschule**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)										
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	17.329,55							13.299,75	13.299,75	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	248.206,95	225.000,00			225.000,00		225.000,00	268.992,54	43.992,54	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	265.536,50	225.000,00			225.000,00		225.000,00	282.292,29	57.292,29	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-410.106,95	-484.543,00			-484.543,00		-484.543,00	-409.570,91	74.972,09	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-222.508,74	-259.300,00		-40.354,64	-299.654,64	-4.556,22	-304.210,86	-248.498,13	55.712,73	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-250,00									
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-516.809,73	-374.000,00			-374.000,00		-374.000,00	-368.487,07	5.512,93	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.149.675,42	-1.117.843,00		-40.354,64	-1.158.197,64	-4.556,22	-1.162.753,86	-1.026.556,11	136.197,75	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-884.138,92	-892.843,00		-40.354,64	-933.197,64	-4.556,22	-937.753,86	-744.263,82	193.490,04	

Kostenstelle 9403100 Berufsbildende Schulen I Jobelmannschule

[illegible]

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9403100 Berufsbildende Schulen I Jobelmannschule**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-946.590,98	-952.543,00		-15.260,81	-967.803,81	-33.895,43	-1.001.699,24	-907.155,85	94.543,39	

Investitionen 2018**Kostenstelle 9403100 Berufsbildende Schulen I Jobelmannschule**

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV09.0065 Erwerb von Vermögensgegenst. bis 10T€	-62.452,06	-63.945,38	-29.339,21	-34.606,17							

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9403200 Berufsbildende Schulen II Stade

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	96,64									
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-752.931,78	-780.216,00		-21.405,37	-801.621,37	-34.678,28	-836.299,65	-733.257,49	103.042,16	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.140.552,00	-1.297.722,00			-1.297.722,00		-1.297.722,00	-1.168.669,00	129.053,00	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.140.552,00	-1.297.722,00			-1.297.722,00		-1.297.722,00	-1.168.669,00	129.053,00	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.893.483,78	-2.077.938,00		-21.405,37	-2.099.343,37	-34.678,28	-2.134.021,65	-1.901.926,49	232.095,16	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9403200 Berufsbildende Schulen II Stade**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)	630,00									
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	21.396,53							20.467,18	20.467,18	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	2.197,71									
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	24.224,24							20.467,18	20.467,18	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-544.864,22	-580.808,00			-580.808,00		-580.808,00	-529.566,71	51.241,29	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-72.605,71	-118.000,00		-21.405,37	-139.405,37	-34.678,28	-174.083,65	-69.712,60	104.371,05	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)										
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-105.018,56	-20.000,00			-20.000,00		-20.000,00	-83.851,73	-63.851,73	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-722.488,49	-718.808,00		-21.405,37	-740.213,37	-34.678,28	-774.891,65	-683.131,04	91.760,61	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-698.264,25	-718.808,00		-21.405,37	-740.213,37	-34.678,28	-774.891,65	-662.663,86	112.227,79	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9403200 Berufsbildende Schulen II Stade**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit										
2000	20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit										
2100	21. Veräußerung von Sachanlagen										
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen										
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit										
2400	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
2600	26. Baumaßnahmen										
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-38.742,17	-20.400,00			-20.400,00	-12.113,33	-32.513,33	-1.426,81	31.086,52	
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen										
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen										
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit										
3100	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-38.742,17	-20.400,00			-20.400,00	-12.113,33	-32.513,33	-1.426,81	31.086,52	
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-38.742,17	-20.400,00			-20.400,00	-12.113,33	-32.513,33	-1.426,81	31.086,52	
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-737.006,42	-739.208,00		-21.405,37	-760.613,37	-46.791,61	-807.404,98	-664.090,67	143.314,31	
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
3401	34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen										
3500	35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v.Krediten u.Rückzlg. von inneren Darlehen										
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit										

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9403200 Berufsbildende Schulen II Stade**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-737.006,42	-739.208,00		-21.405,37	-760.613,37	-46.791,61	-807.404,98	-664.090,67	143.314,31	

Investitionen 2018**Kostenstelle 9403200 Berufsbildende Schulen II Stade**

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV09.0067 Erwerb von Vermögensgegenst. bis 10T€	-38.742,17	-32.513,33	-1.426,81	-31.086,52							

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9403300 Berufsbildende Schulen III Stade

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	3.784,92									
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-557.948,35	-556.252,00		-21.259,11	-577.511,11	-12.178,76	-589.689,87	-543.920,15	45.769,72	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-780.577,17	-898.799,00			-898.799,00		-898.799,00	-782.556,41	116.242,59	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-780.577,17	-898.799,00			-898.799,00		-898.799,00	-782.556,41	116.242,59	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.338.525,52	-1.455.051,00		-21.259,11	-1.476.310,11	-12.178,76	-1.488.488,87	-1.326.476,56	162.012,31	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9403300 Berufsbildende Schulen III Stade**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)								2.500,00	2.500,00	
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)										
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	58.655,10							43.934,75	43.934,75	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	1.000,00							2.020,00	2.020,00	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	59.655,10							48.454,75	48.454,75	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-389.111,95	-384.516,00			-384.516,00		-384.516,00	-403.054,14	-18.538,14	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-141.295,48	-131.500,00		-21.259,11	-152.759,11	-12.178,76	-164.937,87	-169.133,59	-4.195,72	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)										
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-33.710,56	-20.000,00			-20.000,00		-20.000,00	-39.279,86	-19.279,86	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-564.117,99	-536.016,00		-21.259,11	-557.275,11	-12.178,76	-569.453,87	-611.467,59	-42.013,72	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-504.462,89	-536.016,00		-21.259,11	-557.275,11	-12.178,76	-569.453,87	-563.012,84	6.441,03	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9403300 Berufsbildende Schulen III Stade**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit										
2000	20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit										
2100	21. Veräußerung von Sachanlagen										
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen										
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit										
2400	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
2600	26. Baumaßnahmen										
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-4.498,20	-19.500,00		4.278,22	-15.221,78	-1.392,09	-16.613,87	-21.826,07	-5.212,20	
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen										
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen										
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit										
3100	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-4.498,20	-19.500,00		4.278,22	-15.221,78	-1.392,09	-16.613,87	-21.826,07	-5.212,20	
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.498,20	-19.500,00		4.278,22	-15.221,78	-1.392,09	-16.613,87	-21.826,07	-5.212,20	
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-508.961,09	-555.516,00		-16.980,89	-572.496,89	-13.570,85	-586.067,74	-584.838,91	1.228,83	
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
3401	34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen										
3500	35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v.Krediten u.Rückzlg. von inneren Darlehen										
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit										

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9403300 Berufsbildende Schulen III Stade**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-508.961,09	-555.516,00		-16.980,89	-572.496,89	-13.570,85	-586.067,74	-584.838,91	1.228,83	

Investitionen 2018
Kostenstelle 9403300 Berufsbildende Schulen III Stade

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV09.0069 Erwerb von Vermögensgegenst. bis 10T€	-4.498,20	-16.613,87	-21.826,07	5.212,20							

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9403400 Berufsbildende Schulen Buxtehude

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	1.951,45									
280	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-502.211,44	-579.038,00		29.466,51	-549.571,49	-41.032,82	-590.604,31	-522.767,03	67.837,28	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-734.664,69	-796.008,00			-796.008,00		-796.008,00	-797.925,21	-1.917,21	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-734.664,69	-796.008,00			-796.008,00		-796.008,00	-797.925,21	-1.917,21	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.236.876,13	-1.375.046,00		29.466,51	-1.345.579,49	-41.032,82	-1.386.612,31	-1.320.692,24	65.920,07	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9403400 Berufsbildende Schulen Buxtehude**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	-0,10							669,72	669,72	
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)								1.100,00	1.100,00	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	44.942,95							23.284,13	23.284,13	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	1.408,80							1.500,00	1.500,00	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	46.351,65							26.553,85	26.553,85	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-227.094,24	-288.663,00			-288.663,00		-288.663,00	-257.437,23	31.225,77	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-180.253,18	-183.600,00		29.466,51	-154.133,49	-41.032,82	-195.166,31	-155.947,65	39.218,66	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)										
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-24.339,27	-20.000,00			-20.000,00		-20.000,00	-44.718,15	-24.718,15	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-431.686,69	-492.263,00		29.466,51	-462.796,49	-41.032,82	-503.829,31	-458.103,03	45.726,28	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-385.335,04	-492.263,00		29.466,51	-462.796,49	-41.032,82	-503.829,31	-431.549,18	72.280,13	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9403400 Berufsbildende Schulen Buxtehude**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.027,19									
2000	20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit										
2100	21. Veräußerung von Sachanlagen										
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen										
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit										
2400	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.027,19									
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
2600	26. Baumaßnahmen										
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-40.131,95	-21.300,00		-53.700,00	-75.000,00		-75.000,00	-79.863,96	-4.863,96	
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen										
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen										
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit										
3100	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-40.131,95	-21.300,00		-53.700,00	-75.000,00		-75.000,00	-79.863,96	-4.863,96	
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-39.104,76	-21.300,00		-53.700,00	-75.000,00		-75.000,00	-79.863,96	-4.863,96	
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-424.439,80	-513.563,00		-24.233,49	-537.796,49	-41.032,82	-578.829,31	-511.413,14	67.416,17	
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
3401	34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen										
3500	35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v.Krediten u.Rückzlg. von inneren Darlehen										
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit										

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9403400 Berufsbildende Schulen Buxtehude**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-424.439,80	-513.563,00		-24.233,49	-537.796,49	-41.032,82	-578.829,31	-511.413,14	67.416,17	

Investitionen 2018**Kostenstelle 9403400 Berufsbildende Schulen Buxtehude**

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV09.0072 Erwerb von Vermögensgegenst. bis 10T€	-31.742,92	-75.000,00	-79.194,24	4.194,24							
INV14.0011 CNC-Dreh- und Fräsmaschinen	-8.389,03										

[illegible]

Teilergebnisrechnung 2018**Kostenstelle 9404100 Förderschule L Astrid-Lindgren-Schule**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis										
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)										
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen										
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen										
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen										

[illegible]

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9404100 Förderschule L Astrid-Lindgren-Schule**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit										
2000	20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit										
2100	21. Veräußerung von Sachanlagen										
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen										
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit										
2400	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
2600	26. Baumaßnahmen										
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen										
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen										
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen										
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit										
3100	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit										
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag										
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
3401	34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen										
3500	35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v.Krediten u.Rückzlg. von inneren Darlehen										
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit										

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9404100 Förderschule L Astrid-Lindgren-Schule

Landkreis Stade

[illegible]

Teilergebnisrechnung 2018**Kostenstelle 9404200 Förderschule L Balthasar-Leander-Schule**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
000	Ordentliche Erträge										
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit								797,99	797,99	
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	875,14	875,00			875,00		875,00	875,13	0,13	
040	4. sonstige Transfererträge										
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-Tätigkeit										
060	6. privatrechtliche Entgelte										
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen										
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge										
090	9. aktivierte Eigenleistungen										
100	10. Bestandsveränderungen										
110	11. sonstige ordentliche Erträge										
120	12. = Summe ordentliche Erträge	875,14	875,00			875,00		875,00	1.673,12	798,12	
130	Ordentliche Aufwendungen										
131	13. Personalaufwendungen	-70.445,18	-73.473,00			-73.473,00		-73.473,00	-65.131,35	8.341,65	
140	14. Versorgungsaufwendungen										
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-26.109,09	-13.500,00		-797,99	-14.297,99	-4.483,73	-18.781,72	-10.874,61	7.907,11	
160	16. Abschreibungen	-2.860,52	-3.758,00			-3.758,00		-3.758,00	-2.438,17	1.319,83	
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen										
180	18. Transferaufwendungen										
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-2.653,11	-3.000,00			-3.000,00		-3.000,00	-2.135,50	864,50	
210	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	-102.067,90	-93.731,00		-797,99	-94.528,99	-4.483,73	-99.012,72	-80.579,63	18.433,09	
220	21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-101.192,76	-92.856,00		-797,99	-93.653,99	-4.483,73	-98.137,72	-78.906,51	19.231,21	
230	22. außerordentliche Erträge										
240	23. außerordentliche Aufwendungen	-78,40									

Teilergebnisrechnung 2018**Kostenstelle 9404200 Förderschule L Balthasar-Leander-Schule**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	-78,40									
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-101.271,16	-92.856,00		-797,99	-93.653,99	-4.483,73	-98.137,72	-78.906,51	19.231,21	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-124.932,32	-168.487,00			-168.487,00		-168.487,00	-216.115,94	-47.628,94	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-124.932,32	-168.487,00			-168.487,00		-168.487,00	-216.115,94	-47.628,94	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-226.203,48	-261.343,00		-797,99	-262.140,99	-4.483,73	-266.624,72	-295.022,45	-28.397,73	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9404200 Förderschule L Balthasar-Leander-Schule

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)										
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)										
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-70.445,18	-73.473,00			-73.473,00		-73.473,00	-65.131,35	8.341,65	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-26.309,64	-13.500,00		-797,99	-14.297,99	-4.483,73	-18.781,72	-10.055,21	8.726,51	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)										
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.858,13	-3.000,00			-3.000,00		-3.000,00	-2.130,00	870,00	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.612,95	-89.973,00		-797,99	-90.770,99	-4.483,73	-95.254,72	-77.316,56	17.938,16	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-99.612,95	-89.973,00		-797,99	-90.770,99	-4.483,73	-95.254,72	-77.316,56	17.938,16	

[illegible]

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9404200 Förderschule L Balthasar-Leander-Schule**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-99.612,95	-94.773,00		-797,99	-95.570,99	-13.061,52	-108.632,51	-80.625,88	28.006,63	

Investitionen 2018**Kostenstelle 9404200 Förderschule L Balthasar-Leander-Schule**

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV09.0061 Erwerb von Vermögensgegenst. bis 10T€		-13.377,79	-3.309,32	-10.068,47							

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9404300 Förderschule L Albert-Schweitzer-Schule

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
000	Ordentliche Erträge										
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit										
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	552,02	552,00			552,00		552,00	552,02	0,02	
040	4. sonstige Transfererträge										
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-Tätigkeit										
060	6. privatrechtliche Entgelte	65,00									
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen										
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge										
090	9. aktivierte Eigenleistungen										
100	10. Bestandsveränderungen										
110	11. sonstige ordentliche Erträge										
120	12. = Summe ordentliche Erträge	617,02	552,00			552,00		552,00	552,02	0,02	
130	Ordentliche Aufwendungen										
131	13. Personalaufwendungen	-78.029,72	-81.998,00			-81.998,00		-81.998,00	-95.540,03	-13.542,03	
140	14. Versorgungsaufwendungen										
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.280,39	-11.300,00			-11.300,00	-10.811,78	-22.111,78	-5.831,92	16.279,86	
160	16. Abschreibungen	-4.191,79	-4.289,00			-4.289,00		-4.289,00	-3.191,06	1.097,94	
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen										
180	18. Transferaufwendungen										
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-1.891,02	-1.500,00			-1.500,00		-1.500,00	-2.035,98	-535,98	
210	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	-91.392,92	-99.087,00			-99.087,00	-10.811,78	-109.898,78	-106.598,99	3.299,79	
220	21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-90.775,90	-98.535,00			-98.535,00	-10.811,78	-109.346,78	-106.046,97	3.299,81	
230	22. außerordentliche Erträge										
240	23. außerordentliche Aufwendungen										

Teilergebnisrechnung 2018**Kostenstelle 9404300 Förderschule L Albert-Schweitzer-Schule**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis										
280	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-90.775,90	-98.535,00			-98.535,00	-10.811,78	-109.346,78	-106.046,97	3.299,81	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-109.304,69	-116.377,00			-116.377,00		-116.377,00	-119.116,56	-2.739,56	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-109.304,69	-116.377,00			-116.377,00		-116.377,00	-119.116,56	-2.739,56	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-200.080,59	-214.912,00			-214.912,00	-10.811,78	-225.723,78	-225.163,53	560,25	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9404300 Förderschule L Albert-Schweitzer-Schule

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)										
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	65,00									
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	65,00									
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-78.029,72	-81.998,00			-81.998,00		-81.998,00	-95.540,03	-13.542,03	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-9.235,34	-11.300,00			-11.300,00	-10.811,78	-22.111,78	-6.129,90	15.981,88	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)										
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-1.841,44	-1.500,00			-1.500,00		-1.500,00	-1.895,88	-395,88	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-89.106,50	-94.798,00			-94.798,00	-10.811,78	-105.609,78	-103.565,81	2.043,97	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-89.041,50	-94.798,00			-94.798,00	-10.811,78	-105.609,78	-103.565,81	2.043,97	

[illegible]

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9404300 Förderschule L Albert-Schweitzer-Schule**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-89.041,50	-98.598,00			-98.598,00	-15.111,78	-113.709,78	-103.565,81	10.143,97	

Investitionen 2018
Kostenstelle 9404300 Förderschule L Albert-Schweitzer-Schule

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV09.0074 Erwerb von Vermögensgegenst. bis 10T€		-8.100,00		-8.100,00							

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9404400 Förderschule L Friedrich-Fröbel-Schule

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
000	Ordentliche Erträge										
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit										
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.118,71	1.591,00			1.591,00		1.591,00	986,56	-604,44	
040	4. sonstige Transfererträge										
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-Tätigkeit								35,00	35,00	
060	6. privatrechtliche Entgelte								841,50	841,50	
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen										
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge										
090	9. aktivierte Eigenleistungen										
100	10. Bestandsveränderungen										
110	11. sonstige ordentliche Erträge										
120	12. = Summe ordentliche Erträge	1.118,71	1.591,00			1.591,00		1.591,00	1.863,06	272,06	
130	Ordentliche Aufwendungen										
131	13. Personalaufwendungen	-85.182,24	-88.345,00			-88.345,00		-88.345,00	-94.016,69	-5.671,69	
140	14. Versorgungsaufwendungen										
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-17.443,85	-16.400,00		-10.841,50	-27.241,50	-5.582,74	-32.824,24	-26.897,91	5.926,33	
160	16. Abschreibungen	-13.650,18	-225.567,00			-225.567,00		-225.567,00	-10.221,23	215.345,77	
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen										
180	18. Transferaufwendungen										
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-6.570,00	-2.500,00			-2.500,00		-2.500,00	-4.673,83	-2.173,83	
210	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	-122.846,27	-332.812,00		-10.841,50	-343.653,50	-5.582,74	-349.236,24	-135.809,66	213.426,58	
220	21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-121.727,56	-331.221,00		-10.841,50	-342.062,50	-5.582,74	-347.645,24	-133.946,60	213.698,64	
230	22. außerordentliche Erträge										
240	23. außerordentliche Aufwendungen	-1.469,33									

Teilergebnisrechnung 2018**Kostenstelle 9404400 Förderschule L Friedrich-Fröbel-Schule**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	-1.469,33									
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-123.196,89	-331.221,00		-10.841,50	-342.062,50	-5.582,74	-347.645,24	-133.946,60	213.698,64	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-287.543,81	-401.270,00			-401.270,00		-401.270,00	-377.133,20	24.136,80	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-287.543,81	-401.270,00			-401.270,00		-401.270,00	-377.133,20	24.136,80	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-410.740,70	-732.491,00		-10.841,50	-743.332,50	-5.582,74	-748.915,24	-511.079,80	237.835,44	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9404400 Förderschule L Friedrich-Fröbel-Schule

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)								35,00	35,00	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)								1.209,00	1.209,00	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit								1.244,00	1.244,00	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-85.182,24	-88.345,00			-88.345,00		-88.345,00	-94.016,69	-5.671,69	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-18.147,18	-16.400,00		-10.841,50	-27.241,50	-5.582,74	-32.824,24	-27.097,74	5.726,50	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)										
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-6.604,40	-2.500,00			-2.500,00		-2.500,00	-4.647,58	-2.147,58	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.933,82	-107.245,00		-10.841,50	-118.086,50	-5.582,74	-123.669,24	-125.762,01	-2.092,77	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.933,82	-107.245,00		-10.841,50	-118.086,50	-5.582,74	-123.669,24	-124.518,01	-848,77	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9404400 Förderschule L Friedrich-Fröbel-Schule

Landkreis Stade

[illegible]

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9404400 Förderschule L Friedrich-Fröbel-Schule**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-109.933,82	-112.745,00		-10.841,50	-123.586,50	-10.655,94	-134.242,44	-124.518,01	9.724,43	

Investitionen 2018**Kostenstelle 9404400 Förderschule L Friedrich-Fröbel-Schule**

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV09.0082 Erwerb von Vermögensgegenst. bis 10T€		-9.573,20		-9.573,20							
INV16.0001 Erwerb von Verm.gegenst. Förderzentrum Freiburg		-1.000,00		-1.000,00							

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9404500 Förderschule G

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
000	Ordentliche Erträge										
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit										
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	691,60	692,00			692,00		692,00	691,60	-0,40	
040	4. sonstige Transfererträge										
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-Tätigkeit										
060	6. privatrechtliche Entgelte	40.786,78	48.000,00			48.000,00		48.000,00	44.324,26	-3.675,74	
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen										
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge										
090	9. aktivierte Eigenleistungen										
100	10. Bestandsveränderungen										
110	11. sonstige ordentliche Erträge	331,70							556,60	556,60	
120	12. = Summe ordentliche Erträge	41.810,08	48.692,00			48.692,00		48.692,00	45.572,46	-3.119,54	
130	Ordentliche Aufwendungen										
131	13. Personalaufwendungen	-84.704,86	-89.174,00			-89.174,00		-89.174,00	-93.789,95	-4.615,95	
140	14. Versorgungsaufwendungen										
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-65.780,20	-66.100,00		4.796,52	-61.303,48	-41.509,09	-102.812,57	-72.274,24	30.538,33	
160	16. Abschreibungen	-31.728,16	-35.334,00			-35.334,00		-35.334,00	-29.823,94	5.510,06	
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen										
180	18. Transferaufwendungen										
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-55.767,88	-74.700,00			-74.700,00		-74.700,00	-54.659,24	20.040,76	
210	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	-237.981,10	-265.308,00		4.796,52	-260.511,48	-41.509,09	-302.020,57	-250.547,37	51.473,20	
220	21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-196.171,02	-216.616,00		4.796,52	-211.819,48	-41.509,09	-253.328,57	-204.974,91	48.353,66	
230	22. außerordentliche Erträge	207,91							150,00	150,00	
240	23. außerordentliche Aufwendungen	-642,00									

Teilergebnisrechnung 2018**Kostenstelle 9404500 Förderschule G**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	-434,09							150,00	150,00	
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-196.605,11	-216.616,00		4.796,52	-211.819,48	-41.509,09	-253.328,57	-204.824,91	48.503,66	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-370.209,36	-444.672,00			-444.672,00		-444.672,00	-434.679,02	9.992,98	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-370.209,36	-444.672,00			-444.672,00		-444.672,00	-434.679,02	9.992,98	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-566.814,47	-661.288,00		4.796,52	-656.491,48	-41.509,09	-698.000,57	-639.503,93	58.496,64	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9404500 Förderschule G

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)										
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	42.150,49	48.000,00			48.000,00		48.000,00	44.215,86	-3.784,14	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	42.150,49	48.000,00			48.000,00		48.000,00	44.215,86	-3.784,14	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-84.704,86	-89.174,00			-89.174,00		-89.174,00	-93.789,95	-4.615,95	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-60.916,55	-66.100,00		4.796,52	-61.303,48	-41.509,09	-102.812,57	-74.926,62	27.885,95	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)										
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-55.632,80	-74.700,00			-74.700,00		-74.700,00	-54.007,41	20.692,59	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-201.254,21	-229.974,00		4.796,52	-225.177,48	-41.509,09	-266.686,57	-222.723,98	43.962,59	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-159.103,72	-181.974,00		4.796,52	-177.177,48	-41.509,09	-218.686,57	-178.508,12	40.178,45	

[illegible]

Teilfinanzrechnung 2018
Kostenstelle 9404500 Förderschule G

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-161.721,94	-192.074,00		-203,48	-192.277,48	-49.618,41	-241.895,89	-197.431,17	44.464,72	

Investitionen 2018**Kostenstelle 9404500 Förderschule G**

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV09.0084 Erwerb von Vermögensgegenst. bis 10T€	-2.618,22	-23.209,32	-19.073,05	-4.136,27							

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9500000 Sozialamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
000	Ordentliche Erträge										
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	16.921.135,86	18.001.600,00			18.001.600,00		18.001.600,00	17.743.963,93	-257.636,07	
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	454,84	389,00			389,00		389,00	389,04	0,04	
040	4. sonstige Transfererträge	6.087.452,81	4.726.200,00			4.726.200,00		4.726.200,00	5.925.204,84	1.199.004,84	
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-Tätigkeit	9.931,00	5.000,00			5.000,00		5.000,00	5.730,00	730,00	
060	6. privatrechtliche Entgelte	337,50	1.200,00			1.200,00		1.200,00	63,90	-1.136,10	
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	93.433.546,67	83.448.900,00			83.448.900,00		83.448.900,00	82.989.947,80	-458.952,20	
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	750,00	500,00			500,00		500,00		-500,00	
090	9. aktivierte Eigenleistungen										
100	10. Bestandsveränderungen										
110	11. sonstige ordentliche Erträge	12.776,90	500,00			500,00		500,00	60.815,18	60.315,18	
120	12. = Summe ordentliche Erträge	116.466.385,58	106.184.289,00			106.184.289,00		106.184.289,00	106.726.114,69	541.825,69	
130	Ordentliche Aufwendungen										
131	13. Personalaufwendungen	-3.246.193,15	-3.761.999,00			-3.761.999,00		-3.761.999,00	-3.630.499,01	131.499,99	
140	14. Versorgungsaufwendungen										
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-42.299,49	-48.800,00		-18.062,55	-66.862,55		-66.862,55	-50.306,53	16.556,02	
160	16. Abschreibungen	-63.754,04	-501,00			-501,00		-501,00	-103.200,89	-102.699,89	
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen										
180	18. Transferaufwendungen	-89.350.293,02	-88.329.100,00			-88.329.100,00		-88.329.100,00	-87.962.654,92	366.445,08	
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-41.170.645,28	-44.512.800,00			-44.512.800,00		-44.512.800,00	-39.792.937,45	4.719.862,55	
210	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	-133.873.184,98	-136.653.200,00		-18.062,55	-136.671.262,55		-136.671.262,55	-131.539.598,80	5.131.663,75	
220	21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-17.406.799,40	-30.468.911,00		-18.062,55	-30.486.973,55		-30.486.973,55	-24.813.484,11	5.673.489,44	
230	22. außerordentliche Erträge	193.708,17							-1.149,00	-1.149,00	
240	23. außerordentliche Aufwendungen	-1.259.477,17									

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9500000 Sozialamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	-1.065.769,00							-1.149,00	-1.149,00	
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-18.472.568,40	-30.468.911,00		-18.062,55	-30.486.973,55		-30.486.973,55	-24.814.633,11	5.672.340,44	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.849.209,55	-1.792.904,60			-1.792.904,60		-1.792.904,60	-1.605.768,99	187.135,61	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.849.209,55	-1.792.904,60			-1.792.904,60		-1.792.904,60	-1.605.768,99	187.135,61	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-20.321.777,95	-32.261.815,60		-18.062,55	-32.279.878,15		-32.279.878,15	-26.420.402,10	5.859.476,05	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9500000 Sozialamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	16.729.251,44	18.001.600,00			18.001.600,00		18.001.600,00	17.978.814,99	-22.785,01	
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen	5.855.102,96	4.726.200,00			4.726.200,00		4.726.200,00	5.913.683,83	1.187.483,83	
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)	10.581,17	5.000,00			5.000,00		5.000,00	5.938,76	938,76	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	363,45	1.200,00			1.200,00		1.200,00	63,90	-1.136,10	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	84.915.799,83	75.765.900,00			75.765.900,00		75.765.900,00	74.976.165,41	-789.734,59	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen		500,00			500,00		500,00		-500,00	
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen		500,00			500,00		500,00		-500,00	
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	107.511.098,85	98.500.900,00			98.500.900,00		98.500.900,00	98.874.666,89	373.766,89	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-3.246.246,44	-3.761.999,00			-3.761.999,00		-3.761.999,00	-3.630.358,93	131.640,07	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-42.679,27	-48.800,00		-18.062,55	-66.862,55		-66.862,55	-48.758,58	18.103,97	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-90.979.359,87	-88.329.100,00			-88.329.100,00		-88.329.100,00	-89.169.646,40	-840.546,40	
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-41.166.794,22	-44.512.800,00			-44.512.800,00		-44.512.800,00	-39.720.019,88	4.792.780,12	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-135.435.079,80	-136.652.699,00		-18.062,55	-136.670.761,55		-136.670.761,55	-132.568.783,79	4.101.977,76	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-27.923.980,95	-38.151.799,00		-18.062,55	-38.169.861,55		-38.169.861,55	-33.694.116,90	4.475.744,65	

[illegible]

Teilfinanzrechnung 2018
Kostenstelle 9500000 Sozialamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-27.923.980,95	-38.151.799,00		-18.062,55	-38.169.861,55		-38.169.861,55	-33.694.116,90	4.475.744,65	

Teilergebnisrechnung 2018**Kostenstelle 9510000 Amt für Jugend und Familie**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	759.658,45							18.713,05	18.713,05	
280	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-35.667.566,87	-48.302.409,00		-7.473,20	-48.309.882,20		-48.309.882,20	-43.128.658,85	5.181.223,35	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.965.379,14	-1.994.160,00			-1.994.160,00		-1.994.160,00	-1.989.645,46	4.514,54	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.965.379,14	-1.994.160,00			-1.994.160,00		-1.994.160,00	-1.989.645,46	4.514,54	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-37.632.946,01	-50.296.569,00		-7.473,20	-50.304.042,20		-50.304.042,20	-45.118.304,31	5.185.737,89	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9510000 Amt für Jugend und Familie**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	979.753,15	3.548.867,00			3.548.867,00		3.548.867,00	1.450.332,69	-2.098.534,31	
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen	2.103.299,40	3.096.654,00			3.096.654,00		3.096.654,00	2.644.409,54	-452.244,46	
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)	132.090,30	105.000,00			105.000,00		105.000,00	120.137,09	15.137,09	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	2.378,80	30.000,00			30.000,00		30.000,00	1.671,25	-28.328,75	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	11.616.462,18	9.756.387,00			9.756.387,00		9.756.387,00	8.579.843,03	-1.176.543,97	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	258,04							653,00	653,00	
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.834.241,87	16.536.908,00			16.536.908,00		16.536.908,00	12.797.046,60	-3.739.861,40	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-4.442.144,57	-5.428.673,00			-5.428.673,00		-5.428.673,00	-5.089.410,14	339.262,86	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-2.816.694,19	-415.090,00		-2.473,20	-417.563,20		-417.563,20	-1.348.312,21	-930.749,01	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-42.430.907,04	-52.758.459,00		-5.000,00	-52.763.459,00		-52.763.459,00	-47.778.476,01	4.984.982,99	
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-2.809.845,44	-6.050.800,00			-6.050.800,00		-6.050.800,00	-1.760.616,21	4.290.183,79	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-52.499.591,24	-64.653.022,00		-7.473,20	-64.660.495,20		-64.660.495,20	-55.976.814,57	8.683.680,63	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-37.665.349,37	-48.116.114,00		-7.473,20	-48.123.587,20		-48.123.587,20	-43.179.767,97	4.943.819,23	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9510000 Amt für Jugend und Familie

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	4.997,28	30.000,00			30.000,00		30.000,00	514,34	-29.485,66	
2000	20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit										
2100	21. Veräußerung von Sachanlagen										
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen										
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit										
2400	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	4.997,28	30.000,00			30.000,00		30.000,00	514,34	-29.485,66	
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
2600	26. Baumaßnahmen										
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-15.850,77	-25.000,00		-3.575,62	-28.575,62		-28.575,62	-3.700,00	24.875,62	
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen										
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen	-208.785,59	-2.821.000,00		3.575,62	-2.817.424,38	-605.463,00	-3.422.887,38	-511.244,98	2.911.642,40	
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit										
3100	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-224.636,36	-2.846.000,00			-2.846.000,00	-605.463,00	-3.451.463,00	-514.944,98	2.936.518,02	
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-219.639,08	-2.816.000,00			-2.816.000,00	-605.463,00	-3.421.463,00	-514.430,64	2.907.032,36	
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-37.884.988,45	-50.932.114,00		-7.473,20	-50.939.587,20	-605.463,00	-51.545.050,20	-43.694.198,61	7.850.851,59	
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
3401	34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen										
3500	35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v.Krediten u.Rückzlg. von inneren Darlehen										
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit										

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9510000 Amt für Jugend und Familie**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-37.884.988,45	-50.932.114,00		-7.473,20	-50.939.587,20	-605.463,00	-51.545.050,20	-43.694.198,61	7.850.851,59	

Investitionen 2018

Kostenstelle 9510000 Amt für Jugend und Familie

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV09.0120 Zuweisung für Ü 3 Plätze	-203.877,94	-1.355.463,00	-506.657,73	-848.805,27							
INV09.0121 Erwerb von Vermögensgegenst. bis 10 T€	-1.275,00	-5.000,00	-3.700,00	-1.300,00							
INV09.0124 Erwerb von Vermögensgegenst. bis 10 T€	-14.575,77	-15.000,00		-15.000,00							
INV09.0181 Zuschuss Tagespflege	-4.397,28	-30.000,00	412,75	-30.412,75							
INV09.0182 SOPO Zuschuss Tagespflege	4.997,28	30.000,00	514,34	29.485,66							
INV10.0049 Zuweisung für U 3 Plätze Krippenförderung		-2.035.000,00		-2.035.000,00							
INV16.0002 Zuschüsse an Vereine (Jugendpflege)	-510,37	-2.424,38		-2.424,38							
INV16.0057 Erw. von Vermögensgegenst. soziale Gruppenarbeit		-5.000,00	-5.000,00								
INV18.0039 Anschaffungen Außerschulischer Lernstandort		-3.575,62		-3.575,62							

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9530000 Gesundheitsamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis										
280	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-2.827.976,15	-3.262.216,00			-3.262.216,00		-3.262.216,00	-2.934.512,28	327.703,72	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.305.610,53	-1.259.679,00			-1.259.679,00		-1.259.679,00	-1.095.576,64	164.102,36	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.305.610,53	-1.259.679,00			-1.259.679,00		-1.259.679,00	-1.095.576,64	164.102,36	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-4.133.586,68	-4.521.895,00			-4.521.895,00		-4.521.895,00	-4.030.088,92	491.806,08	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9530000 Gesundheitsamt**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	1.431,00	194.400,00			194.400,00		194.400,00	13.837,01	-180.562,99	
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)	141.172,40	136.100,00			136.100,00		136.100,00	128.600,78	-7.499,22	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	840,00	1.500,00			1.500,00		1.500,00	30,00	-1.470,00	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	195.622,25	4.000,00			4.000,00		4.000,00	219.777,00	215.777,00	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	339.065,65	336.000,00			336.000,00		336.000,00	362.244,79	26.244,79	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-2.398.114,87	-2.740.730,00			-2.740.730,00		-2.740.730,00	-2.529.993,07	210.736,93	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-45.327,52	-111.300,00			-111.300,00		-111.300,00	-46.855,47	64.444,53	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-638.516,01	-712.000,00			-712.000,00		-712.000,00	-748.713,15	-36.713,15	
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-17.324,31	-28.900,00			-28.900,00		-28.900,00	-11.533,18	17.366,82	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.099.282,71	-3.592.930,00			-3.592.930,00		-3.592.930,00	-3.337.094,87	255.835,13	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-2.760.217,06	-3.256.930,00			-3.256.930,00		-3.256.930,00	-2.974.850,08	282.079,92	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9530000 Gesundheitsamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit										
2000	20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit										
2100	21. Veräußerung von Sachanlagen										
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen										
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit										
2400	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
2600	26. Baumaßnahmen										
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-11.151,79	-12.400,00			-12.400,00	-6.500,00	-18.900,00	-1.808,80	17.091,20	
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen										
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen										
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit										
3100	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-11.151,79	-12.400,00			-12.400,00	-6.500,00	-18.900,00	-1.808,80	17.091,20	
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-11.151,79	-12.400,00			-12.400,00	-6.500,00	-18.900,00	-1.808,80	17.091,20	
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-2.771.368,85	-3.269.330,00			-3.269.330,00	-6.500,00	-3.275.830,00	-2.976.658,88	299.171,12	
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
3401	34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen										
3500	35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v.Krediten u.Rückzlg. von inneren Darlehen										
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit										

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9530000 Gesundheitsamt**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-2.771.368,85	-3.269.330,00			-3.269.330,00	-6.500,00	-3.275.830,00	-2.976.658,88	299.171,12	

Investitionen 2018
Kostenstelle 9530000 Gesundheitsamt

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV09.0042 Erwerb von Verm.ggst. Gesundheitspflege	-11.151,79	-18.900,00	-1.808,80	-17.091,20							

[illegible]

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9610000 Planungsamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	3.362,00									
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-678.194,18	-811.571,00		10.000,00	-801.571,00	-162.360,00	-963.931,00	-800.460,01	163.470,99	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-313.922,00	-315.381,00			-315.381,00		-315.381,00	-305.081,00	10.300,00	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-313.922,00	-315.381,00			-315.381,00		-315.381,00	-305.081,00	10.300,00	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-992.116,18	-1.126.952,00		10.000,00	-1.116.952,00	-162.360,00	-1.279.312,00	-1.105.541,01	173.770,99	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9610000 Planungsamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	8.450,00	7.700,00			7.700,00		7.700,00	12.700,00	5.000,00	
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)										
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)										
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	89.487,00	89.000,00			89.000,00		89.000,00	90.463,00	1.463,00	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	97.937,00	96.700,00			96.700,00		96.700,00	103.163,00	6.463,00	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-582.953,24	-687.123,00			-687.123,00		-687.123,00	-680.051,26	7.071,74	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-64.083,88	-67.000,00			-67.000,00	-17.730,00	-84.730,00	-126.253,42	-41.523,42	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-129.611,91	-120.000,00		10.000,00	-110.000,00	-34.990,00	-144.990,00	-58.869,30	86.120,70	
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-723,90	-22.300,00			-22.300,00	-109.640,00	-131.940,00	-581,93	131.358,07	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-777.372,93	-896.423,00		10.000,00	-886.423,00	-162.360,00	-1.048.783,00	-865.755,91	183.027,09	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-679.435,93	-799.723,00		10.000,00	-789.723,00	-162.360,00	-952.083,00	-762.592,91	189.490,09	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9610000 Planungsamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit										
2000	20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit										
2100	21. Veräußerung von Sachanlagen										
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen										
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit										
2400	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
2600	26. Baumaßnahmen										
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen		-20.000,00			-20.000,00		-20.000,00		20.000,00	
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen										
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen										
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit										
3100	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit		-20.000,00			-20.000,00		-20.000,00		20.000,00	
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit		-20.000,00			-20.000,00		-20.000,00		20.000,00	
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-679.435,93	-819.723,00		10.000,00	-809.723,00	-162.360,00	-972.083,00	-762.592,91	209.490,09	
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
3401	34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen										
3500	35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v.Krediten u.Rückzlg. von inneren Darlehen										
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit										

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9610000 Planungsamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-679.435,93	-819.723,00		10.000,00	-809.723,00	-162.360,00	-972.083,00	-762.592,91	209.490,09	

Investitionen 2018
Kostenstelle 9610000 Planungsamt

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV18.0025 GIS Portal		-20.000,00		-20.000,00							

[illegible]

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9630000 Bauordnungsamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	-32.986,02									
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	111.585,00	-148.512,00			-148.512,00		-148.512,00	101.577,01	250.089,01	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-664.480,31	-770.037,20			-770.037,20		-770.037,20	-657.058,24	112.978,96	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-664.480,31	-770.037,20			-770.037,20		-770.037,20	-657.058,24	112.978,96	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-552.895,31	-918.549,20			-918.549,20		-918.549,20	-555.481,23	363.067,97	

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9630000 Bauordnungsamt**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	48.000,00	48.000,00			48.000,00		48.000,00	48.000,00		
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen		16.000,00			16.000,00		16.000,00		-16.000,00	
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)	1.398.107,33	1.476.000,00			1.476.000,00		1.476.000,00	1.611.939,74	135.939,74	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)										
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	75.212,00	135.712,00			135.712,00		135.712,00	75.484,00	-60.228,00	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	3.346,77	1.500,00			1.500,00		1.500,00	3.196,60	1.696,60	
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	6.400,00	7.500,00			7.500,00		7.500,00	12.687,63	5.187,63	
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.531.066,10	1.684.712,00			1.684.712,00		1.684.712,00	1.751.307,97	66.595,97	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-1.082.096,66	-1.287.224,00			-1.287.224,00		-1.287.224,00	-1.250.910,60	36.313,40	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-275.629,78	-400.500,00			-400.500,00		-400.500,00	-367.953,54	32.546,46	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)										
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-70.347,77	-145.500,00			-145.500,00		-145.500,00	-68.697,25	76.802,75	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.428.074,21	-1.833.224,00			-1.833.224,00		-1.833.224,00	-1.687.561,39	145.662,61	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	102.991,89	-148.512,00			-148.512,00		-148.512,00	63.746,58	212.258,58	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9630000 Bauordnungsamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit										
2000	20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit										
2100	21. Veräußerung von Sachanlagen										
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen	3.300,03							3.450,20	3.450,20	
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit										
2400	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	3.300,03							3.450,20	3.450,20	
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden										
2600	26. Baumaßnahmen										
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen										
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen										
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen										
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit										
3100	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	3.300,03							3.450,20	3.450,20	
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	106.291,92	-148.512,00			-148.512,00		-148.512,00	67.196,78	215.708,78	
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
3401	34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen										
3500	35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v.Krediten u.Rückzlg. von inneren Darlehen										
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit										

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9630000 Bauordnungsamt**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	106.291,92	-148.512,00			-148.512,00		-148.512,00	67.196,78	215.708,78	

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9650000 Amt für Gebäudewirtschaft

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
000	Ordentliche Erträge										
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit	7.500,00									
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	1.114.120,28	1.073.365,00			1.073.365,00		1.073.365,00	1.112.054,56	38.689,56	
040	4. sonstige Transfererträge								-45,00	-45,00	
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-Tätigkeit	7.536,48	700,00			700,00		700,00	6.349,94	5.649,94	
060	6. privatrechtliche Entgelte	334.382,59	283.700,00			283.700,00		283.700,00	315.021,58	31.321,58	
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	77.224,56	14.700,00			14.700,00		14.700,00	18.595,33	3.895,33	
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge										
090	9. aktivierte Eigenleistungen	211.665,50							113.319,23	113.319,23	
100	10. Bestandsveränderungen										
110	11. sonstige ordentliche Erträge										
120	12. = Summe ordentliche Erträge	1.752.429,41	1.372.465,00			1.372.465,00		1.372.465,00	1.565.295,64	192.830,64	
130	Ordentliche Aufwendungen										
131	13. Personalaufwendungen	-823.373,72	-812.933,00			-812.933,00		-812.933,00	-742.579,41	70.353,59	
140	14. Versorgungsaufwendungen										
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-7.738.094,09	-8.313.000,00		75.000,00	-8.238.000,00	-212.342,68	-8.450.342,68	-7.360.763,94	1.089.578,74	
160	16. Abschreibungen	-2.536.752,79	-2.667.969,00			-2.667.969,00		-2.667.969,00	-2.625.795,37	42.173,63	
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen										
180	18. Transferaufwendungen										
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-76.581,14	-172.200,00		-75.000,00	-247.200,00		-247.200,00	-315.973,31	-68.773,31	
210	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	-11.174.801,74	-11.966.102,00			-11.966.102,00	-212.342,68	-12.178.444,68	-11.045.112,03	1.133.332,65	
220	21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-9.422.372,33	-10.593.637,00			-10.593.637,00	-212.342,68	-10.805.979,68	-9.479.816,39	1.326.163,29	
230	22. außerordentliche Erträge	29.555,46							162.219,13	162.219,13	
240	23. außerordentliche Aufwendungen	-192.024,32									

Teilergebnisrechnung 2018**Kostenstelle 9650000 Amt für Gebäudewirtschaft**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	-162.468,86							162.219,13	162.219,13	
280	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-9.584.841,19	-10.593.637,00			-10.593.637,00	-212.342,68	-10.805.979,68	-9.317.597,26	1.488.382,42	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	9.191.568,99	9.981.192,60			9.981.192,60		9.981.192,60	9.144.263,27	-836.929,33	
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-149.561,37	-133.309,00			-133.309,00		-133.309,00	-7.010,00	126.299,00	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	9.042.007,62	9.847.883,60			9.847.883,60		9.847.883,60	9.137.253,27	-710.630,33	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-542.833,57	-745.753,40			-745.753,40	-212.342,68	-958.096,08	-180.343,99	777.752,09	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9650000 Amt für Gebäudewirtschaft

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)	7.500,00									
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen								-45,00	-45,00	
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)	5.968,98	700,00			700,00		700,00	7.977,44	7.277,44	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	368.172,90	283.700,00			283.700,00		283.700,00	315.105,56	31.405,56	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	21.571,17	14.700,00			14.700,00		14.700,00	73.865,53	59.165,53	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen								15.000,00	15.000,00	
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	403.213,05	299.100,00			299.100,00		299.100,00	411.903,53	112.803,53	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-823.373,72	-812.933,00			-812.933,00		-812.933,00	-742.579,41	70.353,59	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-7.490.108,17	-8.313.000,00		75.000,00	-8.238.000,00	-212.342,68	-8.450.342,68	-6.470.630,01	1.979.712,67	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen										
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)										
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-88.684,88	-172.200,00		-75.000,00	-247.200,00		-247.200,00	-246.400,53	799,47	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-8.402.166,77	-9.298.133,00			-9.298.133,00	-212.342,68	-9.510.475,68	-7.459.609,95	2.050.865,73	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-7.998.953,72	-8.999.033,00			-8.999.033,00	-212.342,68	-9.211.375,68	-7.047.706,42	2.163.669,26	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9650000 Amt für Gebäudewirtschaft

Landkreis Stade

[illegible]

Teilfinanzrechnung 2018**Kostenstelle 9650000 Amt für Gebäudewirtschaft**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-19.345.790,31	-15.528.933,00		-452.514,56	-15.981.447,56	-3.958.008,39	-19.939.455,95	-9.285.246,19	10.654.209,76	

Investitionen 2018**Kostenstelle 9650000 Amt für Gebäudewirtschaft**

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV09.0130 Erwerb von Vermögensgegenst. bis 10T€	-12.516,01	-33.081,43	-17.192,36	-15.889,07							
INV09.0152 SOPO aus KSBK an AGG Harsefeld	297.000,00		303.000,00	-303.000,00							
INV09.0153 SOPO aus KSBK an BBS Stade	49.000,00		35.000,00	-35.000,00							
INV09.0154 SOPO aus KSBK an VLG	62.000,00		65.000,00	-65.000,00							
INV11.0031 Brandschutzmaßnahmen BBS I Stade	-43.361,03	-323.554,86	-138.316,25	-185.238,61							
INV12.0011 Planungskosten Erw. Kreisverwaltung	-5.317,52										
INV12.0012 Baukosten Verwaltungsgebäude Heckenweg 7, Stade	-6.634,20	-680.000,00		-680.000,00							
INV12.0015 Brandschutz und Sanierung BBS Buxtehude	-329.749,84	-910.727,15	-104.123,39	-806.603,76							
INV13.0024 Planungsk. Brandschutz u. Sanierung BBS Buxtehude	-46.780,71	-298.621,81	-43.026,65	-255.595,16							
INV13.0025 Ersteinrichtung Umsetzg. Brandschutzkonz. BBS Bux	-4.487,01	-25.512,99	-16.474,36	-9.038,63							
INV14.0015 Baumaßn. in Gegenständen - Betriebsvorrichtungen	-113.187,69										
INV14.0016 Erweiterung der Kreisverwaltung, Stade	-10.178.294,97	-55.205,03	-23.044,63	-32.160,40							
INV14.0017 Baukosten Verw.Geb. Am Sande 1, Stade		-280.764,74		-280.764,74							
INV14.0018 Baukosten und bauliche Einrichtung AGG Harsefeld	-39.266,68	-5.733,32	-5.144,27	-589,05							
INV14.0019 Energetische Fenstersanierung BBS I Stade	-128.733,90	-208.701,36	-208.701,36								
INV14.0021 Erneuerung der Grundstücksumzäunung und Tore		-90.000,00		-90.000,00							
INV14.0022 Neubau Fahrzeughalle	-416,88	-1.176.989,06	-318.913,28	-858.075,78							
INV15.0007 Baukosten außerhalb des ÖPP-Verfahrens	-10.141,39										
INV15.0008 Baukosten und bauliche Einrichtung Athenaeum		-30.000,00		-30.000,00							

Investitionen 2018

Kostenstelle 9650000 Amt für Gebäudewirtschaft

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV15.0020 Baukosten und bauliche Einrichtung, BBS I Stade		-80.000,00		-80.000,00							
INV15.0022 Baukosten und bauliche Einrichtungen BBS III Stade	-2.699,44	-31.273,87	-4.076,23	-27.197,64							
INV15.0027 Baukosten SM Bliederdorf		-21.000,00		-21.000,00							
INV15.0028 Baukosten SP Drochtersen		-245.000,00	-7.973,00	-237.027,00							
INV15.0029 San. der Wärmeerzeugungsanl. Verw.Geb. Am Sande 2	-70.450,63										
INV16.0008 Baukosten Verwaltungsgebäude Am Sande 2, Stade	-24.962,54	-142.037,46	-40.008,79	-102.028,67							
INV16.0009 Baukosten Verwaltungsgebäude Am Sande 4, Stade	-7.230,00	-6.770,00	-70,33	-6.699,67							
INV16.0010 Baukosten u. bauliche Einrichtung FTZ	-11.614,57	-58.586,13	-10.017,53	-48.568,60							
INV16.0011 Planungskosten für den Neubau Fahrzeughalle	-18.844,67	-129.965,33	-61.451,65	-68.513,68							
INV16.0012 Sanierung d. Wärmeerzeugungsanl. Gymn. Athenaeum	-190.559,05	-60.123,90	-38.263,99	-21.859,91							
INV16.0014 Energet. Fassadens. Schulgeb. u. Sporthalle VLG	-165.933,66	-1.340.802,83	-716.923,67	-623.879,16							
INV16.0017 SOPO energet. Fensteranierung BBS I Stade		164.500,00		164.500,00							
INV16.0018 Energetische Fensteranierung BBS II Stade	-67.945,17	-332.054,83		-332.054,83							
INV16.0019 SOPO Energetische Fensteranierung BBS II Stade		225.000,00	53.000,00	172.000,00							
INV16.0021 SOPO energ. Fenster- u. Fassadesan. BBS III Stade			53.750,00	-53.750,00							
INV16.0023 SOPO LED-Beleuchtung Sporthalle BBS Buxtehude	12.892,80										
INV16.0029 Energetische Sanierung Natureum	-20.784,80	-245.105,22	-231.421,28	-13.683,94							
INV16.0047 Flächenankauf Kfz-Parkplatz BBS Stade u. VLG	-107.000,00	-36.889,16	-82.441,03	45.551,87							
INV16.0060 Herrichtung Innenhof Am Sande 2	-116.171,64	-2.488,38	-2.035,07	-453,31							

Investitionen 2018**Kostenstelle 9650000 Amt für Gebäudewirtschaft**

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV16.0061 Einbau Schwingboden BBS Stade	-140.616,52										
INV17.0015 Neubesch. v. Einr. f. den Theatersaal, BBS I Stade		-37.521,27	-33.000,00	-4.521,27							
INV17.0016 Baul. Maßn. + Betriebsvorrichtungen Theatersaal		-211.000,00	-189.144,30	-21.855,70							
INV17.0017 Ersatzbesch. eines LKW's für den Hausmeister		-48.000,00	-28.273,67	-19.726,33							
INV17.0019 Ersatzbau von 2 Brücken u. Neubau eines Fußweges	-103.285,07	-61.940,18	-81.821,64	19.881,46							
INV17.0020 SOPO Ersatzbau von 2 Brücken u. Neub e. Fußweges	105.728,08										
INV17.0022 SOPO Sanierung VLG		683.200,00		683.200,00							
INV17.0023 Herstellung Basketballplatz FS Ottenbeck (G)	-13.471,88										
INV17.0024 Neubau Rettungsweg f. d. Friedrich-Fröbel-Schule		-38.500,00	-33.018,93	-5.481,07							
INV17.0025 SOPO Bund Wärmeerzeugeranlage Verw. GEB A			6.750,00	-6.750,00							
INV18.0001 Baumaßnahmen Friedrich- Fröbel-Schule		-288.000,00	-198.264,23	-89.735,77							
INV18.0002 Baukosten und bauliche Einr, Schloss Agathenburg		-75.000,00	-654,50	-74.345,50							
INV18.0003 Anschaffung einer Hebebühne SP Drochtersen		-21.000,00	-12.537,33	-8.462,67							
INV18.0019 Bau- u. Planungsk. Erw. der Förderschule Ottenbeck		-220.000,00	-95.790,63	-124.209,37							
INV18.0020 Grunderw. Neubau e. Verw.Geb. "Am Staatsarchiv"		-700.000,00		-700.000,00							
INV18.0022 Neub. Verw.Geb. "Am Staatsarchiv" Planungskosten		-160.000,00	-2.804,30	-157.195,70							
INV18.0024 Grunderwerb Rettungswache Stade		-330.000,00		-330.000,00							
INV18.0026 Schaffung von 6 allg. Unterrichtsräumen Athenaeum		-1.600.000,00	-523,60	-1.599.476,40							
INV18.0028 Grunderwerb Rettungswache Drochtersen		-90.000,00		-90.000,00							

Investitionen 2018

Kostenstelle 9650000 Amt für Gebäudewirtschaft

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV18.0029 Baukosten Rettungswache Drochtersen		-115.000,00	-3.111,85	-111.888,15							
INV18.0030 Grunderwerb Rettungswache Harsefeld		-90.000,00		-90.000,00							
INV18.0031 Baukosten Rettungswache Harsefeld		-115.000,00		-115.000,00							
INV18.0032 Grunderwerb Rettungswache Altes Land		-90.000,00		-90.000,00							
INV18.0033 Baukosten Rettungswache Altes Land		-115.000,00		-115.000,00							
INV18.0034 Grunderwerb		-400.000,00		-400.000,00							
INV18.0035 Einbruchmeldeanlage BBS Stade		-8.836,67	-8.836,67								
INV18.0037 Spielplatzgeräte für die Friedrich-Fröbel-Schule		-16.000,00		-16.000,00							
INV18.0038 Digitales Leitungsnetz Aue-Geest-Gymn. Harsefeld		-65.000,00		-65.000,00							
INV19-6515 Sicherungs-/ Erh.mäßnahmen Schlosspark Agathenburg		-53.993,29		-53.993,29							
VERKAUF 65 Verkauf ohne Ktr.	107.000,00		2.811,00	-2.811,00							

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9660000 Umweltamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
000	Ordentliche Erträge										
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit										
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	2.195.714,13	1.556.786,00			1.556.786,00		1.556.786,00	1.447.775,51	-109.010,49	
040	4. sonstige Transfererträge										
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-Tätigkeit	2.359.844,56	1.172.200,00			1.172.200,00		1.172.200,00	1.170.608,38	-1.591,62	
060	6. privatrechtliche Entgelte	91.408,39	43.500,00			43.500,00		43.500,00	157.709,78	114.209,78	
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	137.887,79	135.543,00			135.543,00		135.543,00	135.783,94	240,94	
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge										
090	9. aktivierte Eigenleistungen	99.000,00							313.532,93	313.532,93	
100	10. Bestandsveränderungen										
110	11. sonstige ordentliche Erträge	5.862,65	1.000,00			1.000,00		1.000,00	1.500,00	500,00	
120	12. = Summe ordentliche Erträge	4.889.717,52	2.909.029,00			2.909.029,00		2.909.029,00	3.226.910,54	317.881,54	
130	Ordentliche Aufwendungen										
131	13. Personalaufwendungen	-4.058.574,92	-4.297.130,00			-4.297.130,00		-4.297.130,00	-4.345.006,47	-47.876,47	
140	14. Versorgungsaufwendungen										
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-2.029.740,82	-3.646.750,00			-3.646.750,00	-640.961,00	-4.287.711,00	-2.810.499,44	1.477.211,56	
160	16. Abschreibungen	-5.831.493,18	-5.154.269,00			-5.154.269,00		-5.154.269,00	-4.494.757,23	659.511,77	
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-417,26							-477,35	-477,35	
180	18. Transferaufwendungen	-3.000,00	-3.000,00			-3.000,00		-3.000,00	-3.000,00		
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-229.626,63	-494.100,00			-494.100,00		-494.100,00	-729.096,06	-234.996,06	
210	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	-12.152.852,81	-13.595.249,00			-13.595.249,00	-640.961,00	-14.236.210,00	-12.382.836,55	1.853.373,45	
220	21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-7.263.135,29	-10.686.220,00			-10.686.220,00	-640.961,00	-11.327.181,00	-9.155.926,01	2.171.254,99	
230	22. außerordentliche Erträge	399.138,88							181.473,61	181.473,61	
240	23. außerordentliche Aufwendungen	-20.809,75							-312,06	-312,06	

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9660000 Umweltamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	378.329,13							181.161,55	181.161,55	
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)	-6.884.806,16	-10.686.220,00			-10.686.220,00	-640.961,00	-11.327.181,00	-8.974.764,46	2.352.416,54	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.706.958,98	-1.770.899,04			-1.770.899,04		-1.770.899,04	-1.626.468,93	144.430,11	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-1.706.958,98	-1.770.899,04			-1.770.899,04		-1.770.899,04	-1.626.468,93	144.430,11	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-8.591.765,14	-12.457.119,04			-12.457.119,04	-640.961,00	-13.098.080,04	-10.601.233,39	2.496.846,65	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9660000 Umweltamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)	2.249.318,00	1.172.200,00			1.172.200,00		1.172.200,00	1.312.990,75	140.790,75	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	104.443,07	43.500,00			43.500,00		43.500,00	157.863,09	114.363,09	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	114.786,04	135.543,00			135.543,00		135.543,00	112.473,94	-23.069,06	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	788,33	1.000,00			1.000,00		1.000,00	310,69	-689,31	
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.469.335,44	1.352.243,00			1.352.243,00		1.352.243,00	1.583.638,47	231.395,47	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-4.110.944,92	-4.297.130,00			-4.297.130,00		-4.297.130,00	-4.360.832,87	-63.702,87	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-2.122.960,79	-3.646.750,00			-3.646.750,00	-640.961,00	-4.287.711,00	-2.298.946,67	1.988.764,33	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-417,26									
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-3.000,00	-3.000,00			-3.000,00		-3.000,00	-3.000,00		
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-229.790,63	-494.100,00			-494.100,00		-494.100,00	-479.053,30	15.046,70	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-6.467.113,60	-8.440.980,00			-8.440.980,00	-640.961,00	-9.081.941,00	-7.141.832,84	1.940.108,16	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-3.997.778,16	-7.088.737,00			-7.088.737,00	-640.961,00	-7.729.698,00	-5.558.194,37	2.171.503,63	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9660000 Umweltamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
1900	Einzahlungen für Investitionstätigkeit										
1901	19. Zuwendungen für Investitionstätigkeit	1.531.042,32							1.280.000,00	1.280.000,00	
2000	20. Beiträge und ähnliche Entgelte für Investitionstätigkeit										
2100	21. Veräußerung von Sachanlagen	50.313,20							199.968,49	199.968,49	
2200	22. Veräußerung von Finanzvermögensanlagen										
2300	23. sonstige Investitionstätigkeit										
2400	24. = Summe der Einzahlungen für Investitionstätigkeit	1.581.355,52							1.479.968,49	1.479.968,49	
2500	Auszahlungen für Investitionstätigkeit										
2501	25. Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	-54.672,41	-449.000,00			-449.000,00	-1.288.051,10	-1.737.051,10	-670.477,16	1.066.573,94	
2600	26. Baumaßnahmen	-3.806.335,80	-5.850.000,00			-5.850.000,00	-7.347.441,89	-13.197.441,89	-8.207.086,28	4.990.355,61	
2700	27. Erwerb von beweglichem Sachvermögen	-243.395,74	-365.000,00		-200.000,00	-565.000,00	-297.989,40	-862.989,40	-590.101,48	272.887,92	
2800	28. Erwerb von Finanzvermögensanlagen										
2900	29. Aktivierbare Zuwendungen										
3000	30. Sonstige Investitionstätigkeit										
3100	31. = Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	-4.104.403,95	-6.664.000,00		-200.000,00	-6.864.000,00	-8.933.482,39	-15.797.482,39	-9.467.664,92	6.329.817,47	
3200	32. Saldo aus Investitionstätigkeit	-2.523.048,43	-6.664.000,00		-200.000,00	-6.864.000,00	-8.933.482,39	-15.797.482,39	-7.987.696,43	7.809.785,96	
3300	33. Finanzmittel-Überschuss/ -Fehlbetrag	-6.520.826,59	-13.752.737,00		-200.000,00	-13.952.737,00	-9.574.443,39	-23.527.180,39	-13.545.890,80	9.981.289,59	
3400	Ein-, Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit										
3401	34. Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Aufnahme von Krediten und inneren Darlehen										
3500	35. Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit; Tilgung v.Krediten u.Rückzlg. von inneren Darlehen										
3600	36. Saldo aus Finanzierungstätigkeit										

Teilfinanzrechnung 2018
Kostenstelle 9660000 Umweltamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-6.520.826,59	-13.752.737,00		-200.000,00	-13.952.737,00	-9.574.443,39	-23.527.180,39	-13.545.890,80	9.981.289,59	

Investitionen 2018

Kostenstelle 9660000 Umweltamt

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV08.0196 Grunderwerb K 26 Ortskernentlastungsstraße Jork	-185,60	-93.189,41		-93.189,41							
INV08.0197 Baukosten K 26 Ortskernentlastungsstraße Jork		-501.703,54	-123.730,06	-377.973,48							
INV08.0201 Grunderwerb K 26n Harsefeld		-400.021,77	-524.242,40	124.220,63							
INV08.0202 Baukosten K 26n Harsefeld	-11.872,29										
INV08.0206 SOPO Anzahlung Zuw. Stadt Stade für K 30	823.173,75										
INV08.0209 Baukosten Radweg K 2 Mulsum		-15.425,14	-7.031,92	-8.393,22							
INV08.0210 Grunderwerb Radweg K 2 Mulsum	-358,32	-4.641,68		-4.641,68							
INV08.0215 SOPO Zuw. Land Baumaßnahme K 72 Oldendorf	20.000,00										
INV08.0219 SOPO Zuweisung Land für K 49 Apensen	25.000,00										
INV08.0220 Baukosten Neubau K 36n Autobahnzubringer Horneburg	-2.508,46										
INV08.0225 Grunderwerb vorhandener Kreisstraßen	-3.594,75	-6.405,25	-8.508,20	2.102,95							
INV08.0282 Planungskosten K 40 Buxtehude	-249.449,15	-766.596,17	-296.244,78	-470.351,39							
INV08.0283 Grunderwerb K30n OKE	-10.394,84										
INV08.0288 K 39 Kreisverkehrspl. Hafenbr. / Estebr. Str	-9.530,86	-148.652,63		-148.652,63							
INV08.0291 Verkauf v. Straßengelände - allgemein	28.976,00		74.760,00	-74.760,00							
INV09.0098 SOPO Gemeinde K 26n Harsefeld			365.000,00	-365.000,00							
INV09.0115 Grunderwerb K 57 Radweg in Heinbockel u. Hagenah	-1.350,00	-9.386,23		-9.386,23							
INV09.0157 Neuaufbau von Kreisstraßen, Radwegen u. Brücken	-1.592.335,33	-5.299.332,05	-4.219.000,16	-1.080.331,89							
INV10.0041 Baukosten K 40 BAB Zubringer		-350.000,00		-350.000,00							
INV10.0043 Erwerb von Vermögensgegenst. bis 10T€	-38.652,94	-10.000,00	-3.689,86	-6.310,14							

Investitionen 2018**Kostenstelle 9660000 Umweltamt**

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV10.0047 Ersatzbeschaffungen Fahrzeuge	-202.212,86	-847.989,40	-577.697,61	-270.291,79							
INV12.0019 Grunderwerb K40 BAB- Zubringer		-1.050.000,00		-1.050.000,00							
INV13.0001 Neuaufbau von Radwegen	-410.746,23	-85.094,72		-85.094,72							
INV15.0004 Neubau Radweg K12 von B495 bis K27	-176.035,77	-624.074,00	-80.829,28	-543.244,72							
INV15.0005 SOPO Land Radweg K12 (B495/ K27)	95.000,00		45.000,00	-45.000,00							
INV15.0010 KVP L140/ K26 (OU Jork)	-2.788,47	-189.844,56	-100.738,96	-89.105,60							
INV15.0025 Erwerb von Vermögensgegenst. bis 10 T€		-5.000,00	-7.452,02	2.452,02							
INV16.0005 K 55 Radweg Ottendorf- Oersdorf	-117.654,04	-14.561,02		-14.561,02							
INV16.0058 SOPO Land K 3 Radweg Groß Sterneberg-Ritschermoor	-16.531,43										
INV16.0059 SOPO Land K 74 Kakerbeck- Ahlerstedt	-600,00										
INV17.0001 K 51 - Neubau Geh-/Radweg u. Entwässerung	-11.174,10	-3.942.368,68	-1.852.395,95	-2.089.972,73							
INV17.0002 SOPO Land K 51 OD Dammhausen			90.000,00	-90.000,00							
INV17.0004 K 63 Fahrbahnerneuerung Hammahermoor	-694.413,62	-1.405.556,38	-1.470.272,72	64.716,34							
INV17.0005 SOPO Land K 63 - Fahrbahns. Hammahermoor	295.000,00		770.000,00	-770.000,00							
INV17.0006 K 53 - Neubau Radweg	-556.311,32	-27.639,76	-84.692,51	57.052,75							
INV17.0007 SOPO Land - K 53 - Neubau Radweg	290.000,00		10.000,00	-10.000,00							
VERKAUF 66 Verkauf Amt 66	6.902,00		11.620,00	-11.620,00							

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9670000 Naturschutzamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
000	Ordentliche Erträge										
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit		2.600,00			2.600,00		2.600,00		-2.600,00	
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten										
040	4. sonstige Transfererträge										
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-Tätigkeit	79.977,61	54.300,00			54.300,00		54.300,00	56.417,06	2.117,06	
060	6. privatrechtliche Entgelte	43.170,38	22.200,00			22.200,00		22.200,00	32.793,30	10.593,30	
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen	179.353,73	166.500,00			166.500,00		166.500,00	215.189,95	48.689,95	
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge										
090	9. aktivierte Eigenleistungen										
100	10. Bestandsveränderungen										
110	11. sonstige ordentliche Erträge	600,00	2.000,00			2.000,00		2.000,00	-450,00	-2.450,00	
120	12. = Summe ordentliche Erträge	303.101,72	247.600,00			247.600,00		247.600,00	303.950,31	56.350,31	
130	Ordentliche Aufwendungen										
131	13. Personalaufwendungen	-900.751,39	-995.451,00			-995.451,00		-995.451,00	-1.022.266,09	-26.815,09	
140	14. Versorgungsaufwendungen										
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-77.943,69	-261.400,00			-261.400,00	-20.597,45	-281.997,45	-76.217,78	205.779,67	
160	16. Abschreibungen	-1.982,20	-2.084,00			-2.084,00		-2.084,00	-1.581,87	502,13	
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-535,74									
180	18. Transferaufwendungen	-60.564,59	-60.600,00			-60.600,00		-60.600,00	-60.564,59	35,41	
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen	-7.175,74	-8.300,00			-8.300,00		-8.300,00	-6.855,53	1.444,47	
210	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	-1.048.953,35	-1.327.835,00			-1.327.835,00	-20.597,45	-1.348.432,45	-1.167.485,86	180.946,59	
220	21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)	-745.851,63	-1.080.235,00			-1.080.235,00	-20.597,45	-1.100.832,45	-863.535,55	237.296,90	
230	22. außerordentliche Erträge	53.901,56									
240	23. außerordentliche Aufwendungen										

Teilergebnisrechnung 2018**Kostenstelle 9670000 Naturschutzamt**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis	53.901,56									
280	Jahresergebnis Überschuss (+)/Fehlbetrag (-)	-691.950,07	-1.080.235,00			-1.080.235,00	-20.597,45	-1.100.832,45	-863.535,55	237.296,90	
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-429.447,21	-458.282,91			-458.282,91		-458.282,91	-411.578,15	46.704,76	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-429.447,21	-458.282,91			-458.282,91		-458.282,91	-411.578,15	46.704,76	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-1.121.397,28	-1.538.517,91			-1.538.517,91	-20.597,45	-1.559.115,36	-1.275.113,70	284.001,66	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9670000 Naturschutzamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)		2.600,00			2.600,00		2.600,00		-2.600,00	
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)	82.431,79	54.300,00			54.300,00		54.300,00	57.507,93	3.207,93	
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)	52.295,24	22.200,00			22.200,00		22.200,00	32.593,30	10.393,30	
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)	212.571,41	166.500,00			166.500,00		166.500,00	211.316,71	44.816,71	
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen										
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen	3.825,70	2.000,00			2.000,00		2.000,00	1.638,69	-361,31	
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	351.124,14	247.600,00			247.600,00		247.600,00	303.056,63	55.456,63	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal	-900.751,39	-995.451,00			-995.451,00		-995.451,00	-1.022.266,09	-26.815,09	
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-88.598,08	-261.400,00			-261.400,00	-20.597,45	-281.997,45	-77.035,42	204.962,03	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen	-535,74									
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-25.564,59	-60.600,00			-60.600,00		-60.600,00	-95.564,59	-34.964,59	
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen	-7.385,44	-8.300,00			-8.300,00		-8.300,00	-7.460,22	839,78	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-1.022.835,24	-1.325.751,00			-1.325.751,00	-20.597,45	-1.346.348,45	-1.202.326,32	144.022,13	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-671.711,10	-1.078.151,00			-1.078.151,00	-20.597,45	-1.098.748,45	-899.269,69	199.478,76	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9670000 Naturschutzamt

Landkreis Stade

[illegible]

Teilfinanzrechnung 2018
Kostenstelle 9670000 Naturschutzamt

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	-674.561,10	-1.081.151,00			-1.081.151,00	-20.597,45	-1.101.748,45	-899.269,69	202.478,76	

Investitionen 2018
Kostenstelle 9670000 Naturschutzamt

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV09.0045 Erwerb von Vermögensgegenst. bis 10T€	-2.850,00	-3.000,00		-3.000,00							

Teilergebnisrechnung 2018

Kostenstelle 9671000 Naturschutzfonds

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
000	Ordentliche Erträge										
010	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
020	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen außer für Investitionstätigkeit										
030	3. Auflösungserträge aus Sonderposten	16.907,48	9.971,00			9.971,00		9.971,00	10.401,75	430,75	
040	4. sonstige Transfererträge										
050	5. öffentlich-rechtliche Entgelte außer Beiträge u.ä. Entgelte für Inv.-Tätigkeit										
060	6. privatrechtliche Entgelte										
070	7. Kostenerstattungen und Kostenumlagen										
080	8. Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.066,38	400,00			400,00		400,00	432,21	32,21	
090	9. aktivierte Eigenleistungen										
100	10. Bestandsveränderungen										
110	11. sonstige ordentliche Erträge		297.800,00			297.800,00		297.800,00		-297.800,00	
120	12. = Summe ordentliche Erträge	17.973,86	308.171,00			308.171,00		308.171,00	10.833,96	-297.337,04	
130	Ordentliche Aufwendungen										
131	13. Personalaufwendungen										
140	14. Versorgungsaufwendungen										
150	15. Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen		-297.800,00			-297.800,00		-297.800,00		297.800,00	
160	16. Abschreibungen	-16.907,48	-9.971,00			-9.971,00		-9.971,00	-10.401,75	-430,75	
170	17. Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-1.066,38	-400,00			-400,00		-400,00	-432,21	-32,21	
180	18. Transferaufwendungen										
190	19. sonstige ordentliche Aufwendungen										
210	20. = Summe ordentliche Aufwendungen	-17.973,86	-308.171,00			-308.171,00		-308.171,00	-10.833,96	297.337,04	
220	21. = ordentliches Ergebnis Jahresüberschuss(+)/Jahresfehlbetrag(-)										
230	22. außerordentliche Erträge										
240	23. außerordentliche Aufwendungen										

Teilergebnisrechnung 2018**Kostenstelle 9671000 Naturschutzfonds**

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
270	24. außerordentliches Ergebnis										
280	Jahresergebnis Überschuss(+)/Fehlbetrag (-)										
300	26. Erträge aus internen Leistungsbeziehungen										
310	27. Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	-18.710,94	-29.570,00			-29.570,00		-29.570,00	-33.152,49	-3.582,49	
320	28. Saldo aus internen Leistungsbeziehungen	-18.710,94	-29.570,00			-29.570,00		-29.570,00	-33.152,49	-3.582,49	
330	29. Ergebnis unter Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen	-18.710,94	-29.570,00			-29.570,00		-29.570,00	-33.152,49	-3.582,49	

Teilfinanzrechnung 2018

Kostenstelle 9671000 Naturschutzfonds

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt-ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
0000	Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
0100	1. Steuern und ähnliche Abgaben										
0200	2. Zuwendungen und allgemeine Umlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0300	3. sonstige Transfereinzahlungen										
0400	4. öffentlich-rechtliche Entgelte (außer Beiträge u. ähnl. Entgelte für Investitionstätigkeit)										
0500	5. privatrechtliche Entgelte (außer für Investitionstätigkeit)										
0600	6. Kostenerstattungen und Kostenumlagen (außer für Investitionstätigkeit)										
0700	7. Zinsen und ähnliche Einzahlungen	1.066,38	400,00			400,00		400,00	432,21	32,21	
0800	8. Einzahlungen aus der Veräußerung geringwertiger Vermögensgegenstände										
0900	9. sonstige haushaltswirksame Einzahlungen										
1000	10. = Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.066,38	400,00			400,00		400,00	432,21	32,21	
1100	Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit										
1101	11. Auszahlungen für aktives Personal										
1200	12. Auszahlungen für Versorgung										
1300	13. Ausz. für Sach- und Dienstleistungen und für geringwertige Vermögensgegenstände	-101.712,14	-297.800,00			-297.800,00		-297.800,00	-82.346,66	215.453,34	
1400	14. Zinsen und ähnliche Auszahlungen		-400,00			-400,00		-400,00		400,00	
1500	15. Transferzahlungen (außer für Investitionstätigkeit)	-7.307,40							-7.301,46	-7.301,46	
1600	16. sonstige haushaltswirksame Auszahlungen								-25.413,40	-25.413,40	
1700	17. = Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	-109.019,54	-298.200,00			-298.200,00		-298.200,00	-115.061,52	183.138,48	
1800	18. Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	-107.953,16	-297.800,00			-297.800,00		-297.800,00	-114.629,31	183.170,69	

[illegible]

Teilfinanzrechnung 2018
Kostenstelle 9671000 Naturschutzfonds

Landkreis Stade

Nr.	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ansatz 2018	Veränderung durch Nachtrag	Sonstige Ermächtigungen	Ermächtigungen 2018	Ermächtigungen aus Vorjahren	Gesamt- ermächtigung	Ergebnis 2018	mehr/weniger	nicht bewilligte ÜPL/APL
3700	37. Finanzmittelveränderung	1.102.721,88	-297.800,00			-297.800,00	-3.122.308,98	-3.420.108,98	303.040,34	3.723.149,32	

Investitionen 2018
Kostenstelle 9671000 Naturschutzfonds

Landkreis Stade

Nr. Bezeichnung	Ergebnis 2017	verfügbare Mittel insgesamt	Ergebnis 2018	mehr/weniger							
INV09.0047 Erwerb v. Grundstücken u. Gebäuden	-293.683,79	-3.322.308,98	-179.345,22	-3.142.963,76							
INV09.0173 Erwerb von Vermögensgegenst. bis 10T€			-3.957,00	3.957,00							
INV17.0018 SOPO Grunderwerb und Rücklage		200.000,00		200.000,00							

Bilanz des Landkreises Stade zum 31.12.2018

	Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre
1. Haushaltsreste	
Ermächtigungen für den Ergebnishaushalt	605.912,91 €
Ermächtigungen für Investitionen	31.772.824,03 €
Ermächtigungen für Investitionen aus der Naturschutzrücklage	3.578.119,70 €
2. In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	63.900,00 €
3. Bürgschaften	5.743.489,41 €
4. Stundungen über den 31.12.2018 hinaus	334.145,62 €
Summe der Vorbelastungen	43.028.301,67 €

Stade, den

Der Landrat

5. Anhang zum Jahresabschluss

5.1. Allgemeine Angaben zum Jahresabschluss

Die Bilanz ist Teil des Jahresabschlusses und wird im Rahmen der Haushaltsplanaufstellung nicht geplant. Auf ihrer Aktivseite weist sie das Vermögen aus. Auf der Passivseite wird aufgezeigt, wie das Vermögen finanziert wird (Eigenmittel oder Fremdmittel). Investitionszuweisungen, die der Landkreis gewährt, finden sich auf der Aktivseite. Für die Abschreibungsdauer wird grundsätzlich die in dem Bewilligungsbescheid vorgegebene Zweckbindungsfrist, die Nutzungsdauer des geförderten Vermögensgegenstandes oder ersatzweise bei pauschalen Zuwendungen 30 Jahre angesetzt. Investitionszuweisungen, die der Landkreis erhält, werden als Sonderposten auf der Passivseite gebucht und analog zur Nutzungsdauer der Investitionen aufgelöst.

5.2. Rechtliche Grundlagen, Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden

Die vorliegende Schlussbilanz zum 31.12.2018 wurde nach den Vorschriften des Niedersächsischen Kommunalverfassungsgesetzes (NKomVG) und der Kommunalhaushalts- und -kassenverordnung (KomHKVO) erstellt.

Gemäß § 39 Abs. 1 KomHKVO ist zum Ende eines jeden Haushaltsjahres eine Inventur durchzuführen und ein Inventar aufzustellen. Nach Ziffer 4 der Inventurrichtlinie für den Landkreis Stade wird jährlich eine permanente Buch- und Beleginventur durchgeführt. Im Abstand von vier Jahren wird eine körperliche Bestandsaufnahme des beweglichen Sachvermögens durchgeführt, um eine Bestätigung der Ergebnisse der Buchinventur zu erhalten. Nachdem im Haushaltsjahr 2016 eine körperliche Inventur durchgeführt wurde, werden in den nachfolgenden drei Jahren für die Ermittlung der fortgeführten Anschaffungskosten der Anlagegüter Buchinventuren durchgeführt. Im Rahmen der Buchinventur wurden die Inventarverzeichnisse aus der Anlagenbuchhaltung zum 31.12.2018 von den Inventurbereichen auf Vollständigkeit überprüft und mit dem vorhandenen Inventar abgeglichen. Darüber hinaus wurde um Mitteilung gebeten, wenn sich ein Vermögensgegenstand nicht im ordnungsgemäßen Zustand befand (Prüfung einer dauernden Wertminderung). Für das Vorratsvermögen wurde zum 31.12.2018 eine körperliche Bestandsaufnahme durchgeführt.

Die Erfassung und Fortschreibung des Anlagevermögens des Landkreises Stade wurde in einer Bilanzierungsrichtlinie geregelt, die am 29.05.2012 in Kraft getreten ist und im Zuge der Jahresabschlusserstellung 2017 umfangreich überarbeitet wurde. Zurzeit wird mit den Ämtern 65 und 66 eine praktikable Vorgehensweise zur Ermittlung der aktivierten Eigenleistungen erarbeitet, die zu sachgerechteren Ergebnissen führen soll, als die bisher angewandte Ermittlung nach der Honorarordnung für Architekten und Ingenieure (HOAI). Die praktische Umsetzung soll zunächst erprobt und die Bilanzierungsrichtlinie anschließend entsprechend überarbeitet werden.

6. Erläuterungen zur Ergebnisrechnung

Nach § 128 Abs. 2 Nr. 1 NKomVG dient die Ergebnisrechnung als Bestandteil des Jahresabschlusses als Kontrolle der im Ergebnishaushalt gemäß § 2 KomHKVO niedergelegten Planungen der Aufwendungen und Erträge des Haushaltsjahres. Gemäß § 54 KomHKVO sind in einem Planvergleich die Planungsdaten des Ergebnishaushaltes und die Daten der Ergebnisrechnung gegenüberzustellen.

Während des Haushaltsjahres werden die Aufwands- und Ertragsbuchungen zunächst auf Konten entsprechend dem Kontenrahmen gemäß § 4 Abs. 2 KomHKVO dargestellt. Die Konten werden dann den Zeilen der Ergebnisrechnung zugeordnet. Für die Buchung des außerordentlichen Ertrages und Aufwandes ist eine separate Kontenklasse (Kontenklasse 5) vorgesehen.

Im Handelsrecht umfassen „außerordentliche Erträge“ und „außerordentliche Aufwendungen“ außergewöhnliche Ereignisse, die den normalen Ablauf des Geschäftsjahres unterbrechen, d. h. Ereignisse, die ungewöhnlich in der Art, selten im Vorkommen und von einiger materieller Bedeutung sind. Das NKR definiert die Begriffe in § 60 Nr. 6 KomHKVO folgendermaßen:

„Außerordentliche Aufwendungen und Erträge: Aufwendungen und Erträge, die auf unvorhersehbaren, seltenen oder ungewöhnlichen Vorgängen beruhen, insbesondere Erträge aus der Herabsetzung von Schulden und der Auflösung von Rückstellungen sowie Erträge und Aufwendungen aus Vermögensveräußerungen, jedoch nicht außerplanmäßige Abschreibungen wegen unterlassener Instandhaltung und Erträge aus der Veräußerung von geringwertigen Vermögensgegenständen.“

Im NKR ist entsprechend der Gliederung nach Teilhaushalten gemäß § 4 Abs. 1 KomHKVO eine Teilergebnisrechnung je gebildetem Teilhaushalt zu erstellen und gemäß § 54 KomHKVO dem Teilergebnishaushalt gegenüberzustellen. Die Teilergebnisrechnungen sind gemäß § 52 Abs. 3 KomHKVO entsprechend der Ergebnisrechnung gegliedert und enthalten ggf. zusätzlich in einer separaten Zeile gemäß § 4 Abs. 4 KomHKVO das Ergebnis der internen Leistungsverrechnung der Teilhaushalte.

Gesamtergebnisrechnung 2018

Für das Rechnungsjahr 2018 sind in der Gesamtergebnisrechnung ordentliche Erträge in Höhe von **333.718.739,07 €** zu verzeichnen. Damit lagen die ordentlichen Erträge um 6.913.039,07 € über dem Planansatz in Höhe von 326.805.700,00 €. Gegenüber dem Vorjahr wurden Mehrerträge in Höhe von rd. 1.073.288,00 € ausgewiesen. Gleichzeitig sind ordentliche Aufwendungen in Höhe von **302.496.896,48 €** entstanden. Im Vergleich zum Planansatz in Höhe von 325.815.163,00 € sind geringere Aufwendungen in Höhe von 23.318.266,52 € zu verzeichnen. Gegenüber dem Vorjahr erhöhten sich die Aufwendungen um rd. 5.805.152,00 €. Das in der Planung ausgewiesene ordentliche Ergebnis in Höhe von 990.537,00 € konnte um 30.231.305,59 € verbessert werden auf **31.221.842,59 €**.

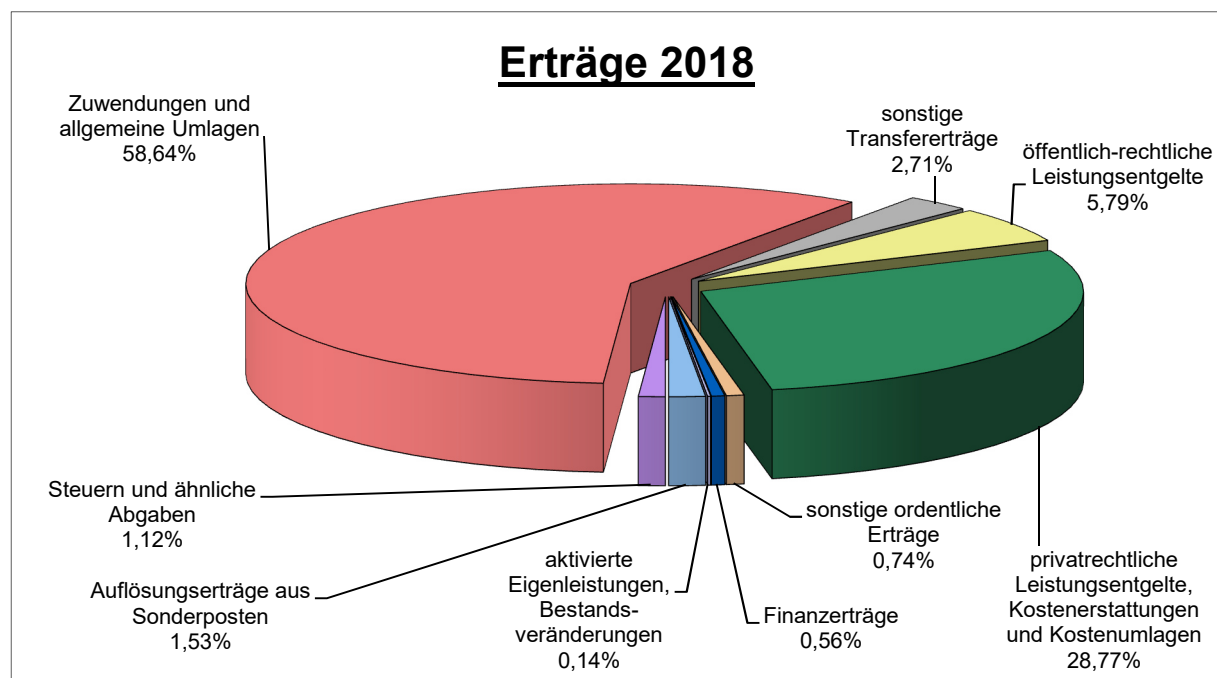
Es wurden im Rechnungsjahr 2018 außerordentliche Erträge in Höhe von 1.381.674,50 € und außerordentliche Aufwendungen in Höhe von 131.562,19 € gebucht. Das außerordentliche Ergebnis schließt mit **1.250.112,31 €** ab. Die größten Anteile der außerordentlichen Erträge entfallen dabei auf die Auflösung von Rückstellungen (709.225,43 €) sowie die Zuschreibungen der Jahresüberschüsse der Altenpflege Landkreis Stade gGmbH (335.303,57 €) und der Wachstumsinitiative Süderelbe AG (15.423,73 €).

Außerdem wurden außerordentliche Erträge aus der Auflösung von Sonderposten in Höhe von 132.486,27 € aufgrund außerplanmäßiger Abschreibungen von Anlagegütern, die im Zuge der Amtshilfe „Notaufnahme von Flüchtlingen“ beschafft wurden, gebucht. Auf die Veräußerung von Straßengrundstücken an der K 39 über dem Buchwert sowie Grundstücksveräußerungen im Rahmen der Vereinbarung zwischen dem Landkreis Stade und dem Flecken Harsefeld zur Grundstückabwicklung im Zusammenhang mit der Herstellung der K 26 n als Ortsentlastungsstraße in Harsefeld entfallen insgesamt 169.583,61 €. Die außerordentlichen Aufwendungen beinhalten im Wesentlichen Sonderabschreibungen der Anlagegüter, die im Zuge der Amtshilfe „Notaufnahme von Flüchtlingen“ zunächst durch den Landkreis Stade beschafft wurden und dem Land Niedersachsen im Jahr 2018 übereignet wurden.

Das Jahresergebnis 2018 in Höhe von **32.471.954,90 €** konnte gegenüber der Planung in Höhe von 990.537,00 € um 31.481.417,90 € verbessert werden.

6.1. Erträge

Die Erträge für das Haushaltsjahr 2018 setzen sich wie folgt zusammen:



Steuern und ähnliche Abgaben

Neben der Jagdsteuer werden hier die Leistungen des Landes nach dem SGB II aus der Umsetzung des Vierten Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt ausgewiesen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Der größte Anteil der Erträge setzt sich zusammen aus den Schlüsselzuweisungen vom Land, aus den Erstattungsleistungen des Bundes im Zusammenhang mit der Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem SGB II sowie aus der Kreisumlage. Darüber hinaus werden hier Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke ausgewiesen.

Auflösungserträge aus Sonderposten

Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Investitionszuweisungen und –zuschüssen sowie von Sonderposten aus Sammelposten.

sonstige Transfererträge

Die sonstigen Transfererträge ergeben sich aus Kostensätzen, Kostenbeiträgen, Unterhaltsansprüchen, Leistungen von Sozialleistungsträgern sowie Rückzahlungen gewährter Hilfen.

öffentlich-rechtliche Entgelte

Erträge aus Verwaltungs- und Benutzungsgebühren.

privatrechtliche Entgelte

Als privatrechtliche Leistungsentgelte werden diejenigen Entgelte ausgewiesen, für die eine konkrete Gegenleistung erbracht wird, für die es jedoch keine öffentlich-rechtliche Rechtsgrundlage gibt. Dies können z. B. Mieten, Pachten, Verkaufserlöse oder das zu leistende Entgelt für die Teilnahme an Kursen oder Veranstaltungen der Kommune sein.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Insbesondere Erstattungen des Bundes, des Landes sowie örtlicher und überörtlicher Träger der Sozialhilfe.

Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Zinserträge aus Geldanlagen und Dividenden von beteiligten Unternehmen.

sonstige ordentliche Erträge

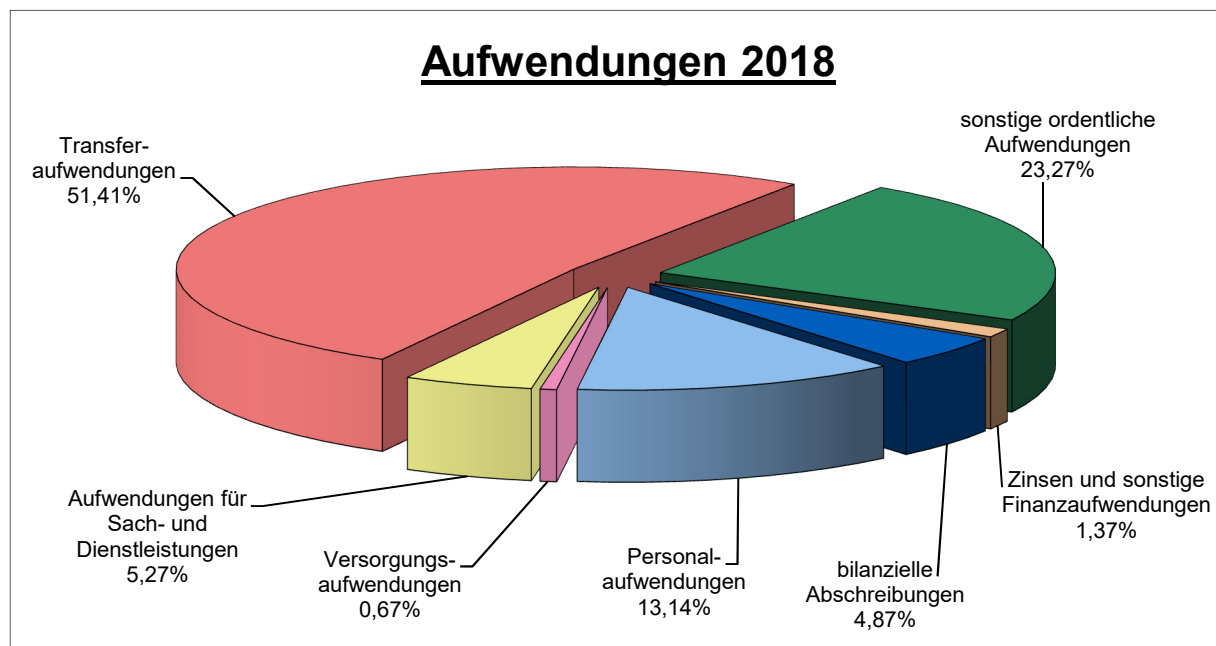
Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen oder z. B. Bußgelder.

aktivierte Eigenleistungen

Monetärer Wert für die vom Landkreis selbst hergestellten Vermögensgegenstände für die eigene Aufgabenerledigung.

6.2. Aufwendungen

Die Aufwendungen setzen sich für das Haushaltsjahr 2018 wie folgt zusammen:



Personalaufwendungen

Dienstbezüge für Beamte und Arbeitnehmer, Beiträge zu Versorgungskassen, Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für aktive Bedienstete, Beihilfen, Zuführungen zu Pensionsrückstellungen für Beamte und Arbeitnehmer.

Versorgungsaufwendungen

Ruhegelder, Unterhaltsbeiträge, Hinterbliebenenbezüge, Witwen- und Waisenbezüge, Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung und Beihilfen für Versorgungsempfänger.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen, laufende Unterhaltung der technischen Anlagen und der Betriebs- und Geschäftsausstattung, Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände, Mieten und Pachten, Haltung von Fahrzeugen, Lehr- und Unterrichtsmaterial, Verbrauch von Vorräten und sonstige Dienstleistungen.

Abschreibungen

Bilanzielle Abschreibungen nach der Abschreibungstabelle für die Kommunalverwaltung.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen

Zinsen für die in der Bilanz nachgewiesenen Verbindlichkeiten und aufgrund kreditähnlicher Geschäfte.

Transferaufwendungen

Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke sowie soziale Leistungen an natürliche Personen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen

Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit, Geschäftsaufwendungen, Versicherungen, Schadensfälle, Erstattungen an das Land, Erstattungen an Gemeinden, Zweckverbände und dergleichen.

7. Erläuterungen der Ergebnisabweichungen zum Planansatz

Auf Grundlage der Gesamtergebnisrechnung stellen sich die Ergebnisabweichungen zum geplanten Ansatz unterteilt nach den Ergebnislagerungs-codes (mit Ausnahme der außerordentlichen Erträge und Aufwendungen, da diese nicht geplant werden) wie folgt dar:

Gesamtergebnisrechnung 2018				
Ergebnislagerungscode		Summe Planbetrag	Summe Istbetrag	Differenz
010	Steuern und ähnliche Abgaben	3.694.000 €	3.748.963 €	54.963 €
020	Zuwendungen und allgemeine Umlagen	187.942.117 €	195.702.605 €	7.760.488 €
030	Auflösungserträge aus Sonderposten	6.107.058 €	5.095.589 €	-1.011.469 €
040	sonstige Transfererträge	7.838.854 €	9.051.357 €	1.212.503 €
050	öffentlich-rechtliche Entgelte	19.004.386 €	19.332.981 €	328.595 €
060	privatrechtliche Entgelte	487.000 €	801.824 €	314.824 €
070	Kostenerstattungen und Kostenumlagen	97.054.485 €	95.224.755 €	-1.829.730 €
080	Zinsen und ähnliche Finanzerträge	1.837.400 €	1.854.584 €	17.184 €
090	aktivierte Eigenleistungen	0 €	426.852 €	426.852 €
110	sonstige ordentliche Erträge	2.840.400 €	2.479.229 €	-361.171 €
131	Aufwendungen für aktives Personal	-42.823.917 €	-39.740.135 €	3.083.782 €
140	Aufwendungen für Versorgung	-500.000 €	-2.031.173 €	-1.531.173 €
150	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	-30.931.295 €	-15.945.824 €	14.985.471 €
160	Abschreibungen	-16.662.056 €	-14.739.078 €	1.922.978 €
170	Zinsen und ähnliche Aufwendungen	-4.424.400 €	-4.145.633 €	278.767 €
180	Transferaufwendungen	-163.355.370 €	-155.511.437 €	7.843.933 €
190	sonstige ordentliche Aufwendungen	-67.118.125 €	-70.383.616 €	-3.265.491 €
Gesamtergebnis		990.537 €	31.221.843 €	30.231.306 €

In der nachstehenden Übersicht werden abweichend von der Ergebnisrechnung nur die *wesentlichen* Ergebnisabweichungen zum geplanten Ansatz erläutert. Um die Abweichungen besser im Gesamthaushalt einordnen zu können und somit die Aussagekraft zu erhöhen, werden die Abweichungen auf der Produkt- bzw. Kostenträgerebene der Ämter dargestellt und erläutert. Hierdurch entfällt die Erläuterung von Abweichungen, denen keine Sachverhaltsänderung zugrunde liegt, sondern die lediglich dadurch bedingt sind, dass Planung und Buchung auf unterschiedlichen Ergebnislagerungs-codes erfolgt sind.

Erträge			
Produkt/ Kostenträger	Bezeichnung	Abweichung Tsd Euro	Begründung
Haupt- und Personalamt			
91110511	Personal- und Versorgungsaufwendungen	-259	Für den Bereich der Pensionsrückstellungen sind nach Mitteilung der Versorgungskasse keine Auflösungserträge durch Herabsetzung der Rückstellungen angefallen.
Kämmereiamt			
96110000	Finanzausgleichsleistungen	8.811	Schlüsselzuweisungen + 5.418.000 € Zuweisungen übertragener Wirkungskreis + 120.000 € Kreisumlage + 3.202.000 €
91111101	Beteiligungen	350	Zuschreibung durch Wertaufholung bei Beteiligungen
Rechtsamt			
91221403	Bußgelder mobile Geschwindigkeitsüberw.	-110	allgemeiner Fallzahlenrückgang
91221402	Bußgelder sonstige	69	Mehrerträge durch Aufarbeitung der Altfälle aus 2017
91221405	sonstige Verkehrsordnungswidrigk.	79	erhöhte Fallzahlen
Straßenverkehrsamt			
91220901	Kraftfahrzeugzulassung	137	Gebührenmehreinnahmen durch Fallzahlensteigerung

Ordnungsamt			
Produkt/ Kostenträger	Bezeichnung	Abweichung Tsd Euro	Begründung
931550	Soziale Einrichtungen für Ausländer	427	Erstattungen vom Land für Amtshilfe Notaufnahme und Erträge aus der Auflösung von Sonderposten
912602	Abwehrender Brandschutz	253	Feuerschutzsteuer und Erstattungen von Gemeinden
912701	Rettungsdienst	-164	geringere Gebühren
Amt für Wirtschaft, Verkehr und Schulen			
95470101	ÖPNV	500	Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen
		415	Zuweisungen vom Land
Sozialamt			
931130	Eingliederungshilfe	280	Vermögenserstattungen aus Erbfällen
931160	Grundsicherung im Alter	213	Der Mehraufwand wird zu 100 % vom Bund erstattet. Die Abrechnung des 4. Quartals eines jeden Jahres erfolgt im Folgejahr.
931170	Quotales System	-1.236	Die Landeserstattung nach dem Quotalen System hat sich 2018 zum einen durch eine abrechnungsbedingte Rückzahlung für das Jahr 2017 reduziert. Zum anderen erfolgte eine rückwirkende Erstattung, die als Rechnungsabgrenzung (Ertrag) gemäß Vorgabe des NLS in das Jahr 2019 zu buchen war.
931200	Grundsicherung für Arbeitsuchende	579	Bei den Kosten der Unterkunft und Heizung beteiligt sich das Land zu einem prozentualen Anteil. Aufgrund des reduzierten Aufwandes müssten die Erträge eigentlich geringer ausfallen, aber es sind zum einen die zugewiesenen Bundesmittel für flüchtlingsbedingte KdU-Ausgaben des Jahres 2017 in das Jahr 2018 geflossen, zum anderen ist erstmalig die Personal- und Sachkostenerstattung von 2018 bei Amt 50 verbucht (bisher Amt 10).
931300	Hilfen für Asylbewerber	1.054	Erhöhung der Landespauschale in 2018 zur Kostendeckung des Asylbewerberleistungsgesetzes (Ermittlung d. Pauschale aus durchschnittlicher Personenzahl des Vorjahres): + 54.000 €. Nicht planbare Erträge durch Abarbeitung der Fälle aus Flüchtlingsaufnahme in 2015: Rückforderung v. Kostenbeiträgen überzahlter Leistungsgewährungen durch Lockerung Arbeitserlaubnis: + 226.000 €, rückwirkende Erstattungen (Kindergeld/ALG II) u. a. vom Jobcenter nach Abschluss Anerkennungsverfahren: 774.000 €.
931520	Pflegegesetz	-165	Die Rechnungen der ambulanten Pflegedienste wurden nicht rechtzeitig zum Abrechnungstermin mit dem Land vorgelegt, so dass auch die 100 %ige Landeserstattung entsprechend geringer ausgefallen ist.
932100	Kriegsopferfürsorge	-359	Die 100 %ige Kostenerstattung des Landes reduziert sich entsprechend der Minderleistungen. Die Abrechnung des Aufwandes erfolgt im Folgejahr.
Amt für Jugend und Familie			
936101	Kinder in Tageseinrichtungen	-1.082	Die Abweichung ist im Wesentlichen auf eine Änderung der Richtlinien des Landes für Zuwendungen in der Tagespflege zurückzuführen. Im Bereich Quik werden die Mittel bedarfsgerecht abgerufen und an die Träger weitergegeben. Es sind bislang weitaus weniger Mittelabrufe von den Trägern eingegangen, als eingeplant und bewilligt wurden.
936301	Hilfe für junge Menschen	-674	Das Landesjugendamt hat für die Leistungen für unbegleitete minderjährige Ausländer in den vergangenen Jahren Abschläge gezahlt. Aktuell erfolgen die Einzelbewilligungen für diese Jahre und werden den Abschlägen gegenübergestellt. Erst wenn die Summe der Abschläge durch die Bewilligungen überschritten wird, werden weitere Mittel an den Landkreis Stade ausgezahlt. Da in 2018 die Erstattungsanträge der Vorjahre geprüft worden sind, ist davon auszugehen, dass die Erstattungsanträge für 2018 erst in 2019 oder später bewilligt und ausgezahlt werden.

Amt für Jugend und Familie			
Produkt/ Kostenträger	Bezeichnung	Abweichung Tsd Euro	Begründung
936305	Sonst. soziale Leistungen	-865	Die Planungen im Unterhaltsvorschuss in 2017 mussten ohne Erfahrungswerte über die Auswirkungen der neuen Gesetzeslage geschätzt werden. Verlässliche Daten werden frühestens Ende 2019 vorliegen, da in 2018 noch eine Vielzahl an Rückständen bearbeitet werden musste.
Bauordnungsamt			
95210101	Baugenehmigungsverfahren	312	Gebührenmehreinnahmen durch Fallzahlensteigerungen bei den Bauanträgen
Amt für Gebäudewirtschaft			
911115	Produkte für Gebäude insges.	203	Mehrerträge durch Kostenerstattungen aus Versicherungsfällen, Mieterträge und Auflösung von Rückstellungen
Umweltamt			
956102	Untere Abfallbehörde	-151	geringere Erstattungen aus Ersatzvornahmen
954201	Unterhaltung Kreisstraßen	115	Erträge aus Schadensersatzleistungen u. a.
95610301	Immissionsschutz	-138	geringere Gebührenerträge
Naturschutzamt			
967000	Naturschutzamt	56	höhere Erstattungen

Aufwendungen			
Produkt/ Kostenträger	Bezeichnung	Abweichung Tsd Euro	Begründung
Haupt- und Personalamt			
gesamter Haushalt	Personalaufwendungen	-400	Die erhöhten Aufwendungen für die Pensions- und Beihilferückstellungen konnten durch Einsparungen bei den Personalaufwendungen gedeckt werden.
911107	Zentrale Dienste	-225	Einsparungen bei den Aufwendungen für Personaleinstellungen und sonstigen Geschäftsaufgaben.
EDV Amt			
911110	Information und Kommunikation	-715	geringere Aufwendungen für Fachverfahren
Kämmereiamt			
96110000	Zuweisungen an das Land	-15	geringere Entschuldungsumlage
96120000	allgemeine Finanzwirtschaft	-253	Zinsaufwendungen, es waren keine Kreditaufnahmen wegen der guten Liquidität erforderlich
Amt für Wirtschaft, Verkehr und Schulen			
92410101	Schülerbeförderung	-870	Rückläufige Anzahl der Schülerinnen und Schüler. Dabei steigt gleichzeitig die Anzahl der Schüler, die Anspruch auf Taxi/Kleinbus haben und aus anderem Kostenträger gezahlt werden. Abschlagszahlungen wurden nicht erhöht. Geringere Kostensteigerungsindices (z. B. Dieselpreise) als erwartet.
92430102	Zuweisungen § 118 NSchG	-387	Verschiebung von Maßnahmen bei den gemeindlichen Schulträgern.
95470101	ÖPNV	-1.441	Zeitversetzte Abrechnung der HVV-Verkehrsverträge, Treppeneffekte, Abschlagszahlungen wurden nicht erhöht, geringere Kostensteigerungsindices (z. B. Dieselpreise) als erwartet. Einnahmesteigerungen für die Verkehrsunternehmen.
95710101	Wirtschaftsförderung	-196	Komplementärmittel EU-Förderung konnten nicht gebunden werden.
Rechtsamt			
91111401	Rechtsberatung, gerichtliche Verfahren	56	Rückstellung für Prozessrisiken
Ordnungsamt			
91260204	Feuerwehr/FTZ	-139	geringerer Aufwand für Reparaturen und für die Beschaffung von geringwertigen Vermögensgegenständen u. a.
91260203	Feuerwehr- und Rettungsleitstelle	-80	geringerer Aufwand für die Wartung der Betriebsanlagen, die Softwarepflege sowie Geschäftsaufwendungen
912701	Rettungsdienst	249	steigende Kosten und Fallzahlen

Sozialamt			
Produkt/ Kostenträger	Bezeichnung	Abweichung Tsd Euro	Begründung
931140	Hilfen zur Gesundheit	-434	Der nicht krankenversicherte Personenkreis nach dem 3. und 4. Kapitel SGB XII, der nicht anderweitig krankenversichert werden kann, ist über § 264 SGB V bei einer gesetzlichen Krankenversicherung angemeldet und nimmt dort die krankenversicherungsrechtlichen Leistungen in Anspruch. Diese Leistungen sind im Bereich des Gesundheitswesens auf Grund etwaiger schwerer Erkrankungen und allgemeiner Kostensteigerungen der Höhe nach nicht einschätzbar.
931160	Grundsicherung im Alter	98	Der Mehraufwand im Bereich des 4. Kapitels resultiert aus steigenden Fallzahlen sowie höheren Unterkunftskosten und Regelsatzanpassungen. Die Leistungen nach dem 4. Kapitel SGB XII werden zu 100 % vom Bund erstattet.
931130	Eingliederungshilfe	1.464	Die Kostensteigerung resultiert aus einer geringfügigen Fallzahlenzunahme und der Abarbeitung von Altfällen mit mehrfachen Höherstufungen.
931180	Hilfe zur Pflege	-760	Im Bereich der Hilfe zur Pflege waren die Vorgaben des Pflegestärkungsgesetzes (PSG) zum 01.01.2017 umzusetzen. Neben der Einrichtung eines neuen Kostenträgers wurden die bisherigen 3 Pflegestufen durch 5 Pflegegrade ersetzt. Hierdurch war zwar mit einer Einsparung, insbesondere durch höhere Pflegekassenleistungen im Bereich der Hilfe zur Pflege zu rechnen, jedoch war diese der Höhe nach nicht einschätzbar.
931200	Grundsicherung für Arbeitsuchende	-4.154	Die Fallzahlen sind deutlich zurückgegangen und die Kostensteigerungen je Fall waren geringer als eingeplant.
931300	Hilfen für Asylbewerber	-248	geringere Fallzahlen
931520	Nds. Pflegegesetz	-113	Von den ambulanten Pflegediensten wurden die Beträge nicht rechtzeitig bis zum Abrechnungstermin mit dem Land (100 %ige Kostenerstattung) abgerufen. Die Auszahlung erfolgt dann im Folgejahr.
932100	Kriegopferfürsorge	-319	Fallzahlenrückgang des Personenkreises nach § 26 c des Bundesversorgungsgesetzes. Für diesen Kostenträger erfolgt eine 100 %ige Kostenerstattung durch das Land.
935100	Sonstige soziale Hilfen	-109	Eingeplante Zuschüsse, u. a. für die Karavane der Lebenshilfe Stade, sowie Honorare für Beratungsleistungen wurden nicht bzw. nicht in voller Höhe benötigt.
Amt für Jugend und Familie			
936101	Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen	-3.755	Im Förderprogramm ist aufgrund der fehlenden Mittelanforderungen weniger ausgezahlt worden als eingeplant. Durch die Beitragsfreiheit ist bei KTR 93610102 und 93610103 weniger an Beiträgen zu erstatten. Aufgrund der unklaren Gesetzeslage konnten die Mittel für Sprachförderung nicht an die Träger ausgezahlt werden.
936301	Sonst. Hilfen junge Menschen	-3.770	In 2018 ist eine Vielzahl der Entgelte der freien Träger der Jugendhilfe durch die Anpassungen an Tarifsteigerungen erheblich gestiegen. Des Weiteren ist die Jugendhilfeeinrichtung in der Fröbelschule länger in Betrieb gewesen als angenommen (sie sollte bereits zum 31.12.17 schließen). Für die Einrichtung waren keine Mittel eingeplant. Gleichzeitig sind aber die eingeplanten Zuweisungen an unbegleitete minderjährige Ausländer ausgeblieben.
936305	Sonst. soziale Leistungen	-1.383	Die Planungen im Unterhaltsvorschuss in 2017 mussten ohne Erfahrungswerte über die Auswirkungen der neuen Gesetzeslage geschätzt werden. Verlässliche Daten werden frühestens Ende 2019 vorliegen, da in 2018 noch eine Vielzahl an Rückständen bearbeitet werden musste.
936307	Jugendhilfe Hansestadt Buxtehude	635	Der Betrag basiert auf der Nachforderung der Hansestadt Buxtehude. Die Anforderung wird derzeit geprüft, daher ist der Betrag noch nicht ausgezahlt, sondern als Rückstellung vorgesehen.

Planungsamt			
Produkt/ Kostenträger	Bezeichnung	Abweichung Tsd Euro	Begründung
95110101	Regional- und Landesplanung	-100	eing geplante Aufwendungen für die Fortschreibung des RROP sind nicht entstanden
Bauordnungsamt			
95210101	Baugenehmigungsverfahren	-34	geringere Erstattungen für statische Prüfungen u. a.
Amt für Gebäudewirtschaft			
911115	Produkte für Gebäude insges.	-918	Einsparungen bei den Aufwendungen für die Bewirtschaftung und Unterhaltung der Gebäude
Umweltamt			
95382007	Wasser	-266	geringere Erträge bei der Abwasserabgabe
95610201	Untere Abfallbehörde	-151	geringere Aufwendungen für Ersatzvornahmen
95420102	Betriebliche Erhaltung, Instandh. Kreisstraßen	-301	teilweise Abwicklung der geplanten Unterhaltungsmaßnahmen als investive Sanierung
Naturschutzamt			
9670000	Naturschutzamt und Naturschutzfonds	-501	Umsetzung der Maßnahmen hat sich verzögert

8. Erläuterungen zur Finanzrechnung

Für das Haushaltsjahr 2018 sind Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von **318.790.078,95 €** zu verzeichnen. Damit lagen die Einzahlungen um 6.331.236,95 € über dem Planansatz in Höhe von 312.458.842,00 €. Gleichzeitig konnten im Ergebnis die geplanten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von 306.620.107,00 € um 24.257.867,29 € reduziert werden auf **282.362.239,71 €**. Der Saldo aus Ein- und Auszahlungen der laufenden Verwaltungstätigkeit konnte folglich von den ursprünglich geplanten 5.838.735,00 € um 30.589.104,24 € auf insgesamt **36.427.839,24 €** verbessert werden.

Die Einzahlungen aus Investitionstätigkeit lagen mit **5.770.627,81 €** lediglich 28.827,81 € über dem geplanten Ansatz in Höhe von 5.741.800,00 €. Die Auszahlungen für Investitionstätigkeit betrugen im Haushaltsjahr 2018 **48.655.722,00 €**. Damit lagen die Auszahlungen um 18.077.822,00 € über dem Planansatz in Höhe von 30.577.900,00 €. Von den Auszahlungen entfallen 26.000.000,00 € auf Anlagen der überschüssigen Liquidität in Form von Schuldscheindarlehen zur Vermeidung von Verwarentgelten. Insgesamt war ein negativer Saldo aus Investitionstätigkeit in Höhe von **-42.885.094,19 €** zu verzeichnen. Im Rechnungsjahr 2018 erfolgten keine Kreditaufnahmen. Gleichzeitig konnten Kredite in Höhe von **5.616.770,76 €** getilgt werden.

Von den Auszahlungen für Investitionstätigkeit in Höhe von **48.655.722,00 €** werden **5.770.627,81 €** durch Einzahlungen gedeckt. Darüber hinaus stehen Finanzmittel aus dem Saldo der laufenden Verwaltungstätigkeit in Höhe von 36.427.839,24 € zur Verfügung. Unter Berücksichtigung der Kredittilgung in Höhe von 5.616.770,76 € weist der Finanzmittelbestand einen negativen Saldo in Höhe von **-12.074.025,71 €** aus. Damit liegt der Finanzmittelbestand um 23.243.759,68 € unter dem Vorjahresniveau.

Ergebnis Rechnungsjahr 2018	
Summe der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.790.078,95 €
abzgl. Einzahlungen für das Jahr 2019	167.135,99 €
Summe	318.622.942,96 €
Summe der ordentlichen Erträge	333.718.739,07 €
abzgl. Auflösungserträge aus Sonderposten	5.095.589,18 €
abzgl. Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	- €
abzgl. Erträge aus der Auflösung v. Wertberichtig. auf Forderungen	135.124,61 €
abzgl. aktivierte Eigenleistungen	426.852,16 €
Summe	328.061.173,12 €
Summe der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	- 282.362.239,71 €
abzgl. Vorauszahlungen für das Jahr 2019	10.116.644,11 €
Summe	- 272.245.595,60 €
Summe der ordentlichen Aufwendungen	- 302.496.896,48 €
abzgl. Zuführung an Rückstellungen	9.758.975,53 €
abzgl. Inanspruchnahme von Rückstellungen	- 3.618.737,95 €
abzgl. Abschreibungen	14.739.078,46 €
Summe	- 281.617.580,44 €

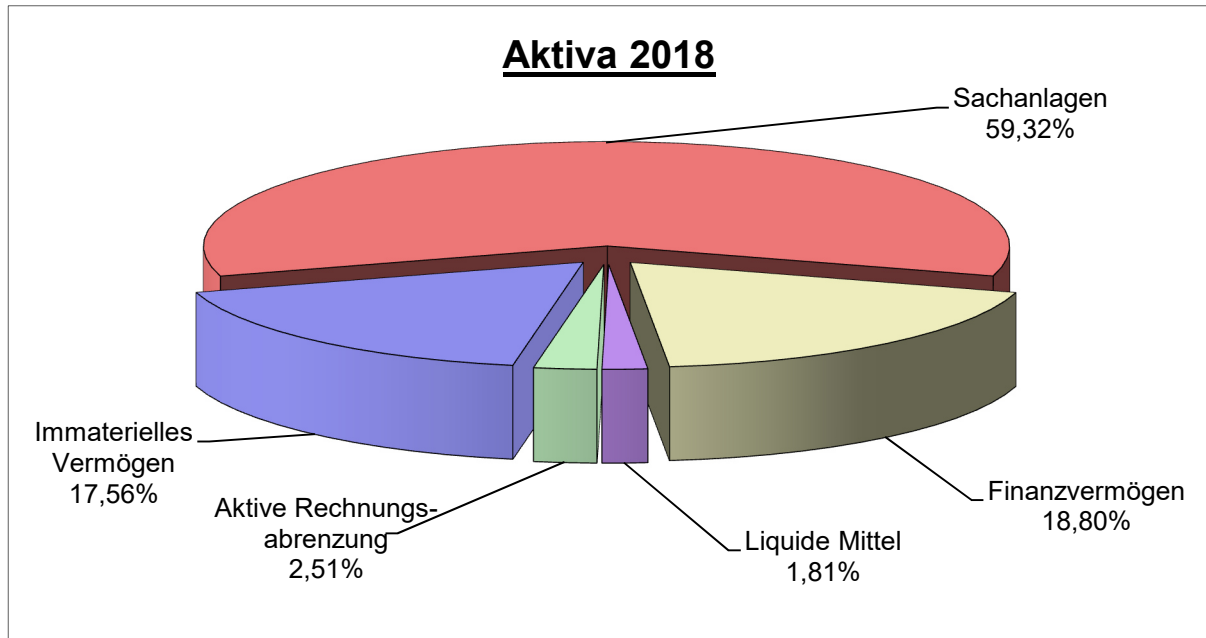
Die Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen im Wesentlichen den ordentlichen Erträgen abzüglich der nicht zahlungswirksamen Auflösungserträge aus Sonderposten, Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen, Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen und Erträge aus aktivierten Eigenleistungen.

Die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit entsprechen im Wesentlichen der Summe der ordentlichen Aufwendungen abzüglich der Abschreibungen und der saldierten Zuführung und Inanspruchnahme der Rückstellungen. Die übrigen Differenzen entstehen überwiegend durch Zahlungen auf Forderungen bzw. von Verbindlichkeiten aus den Vorjahren oder Aufwands- und Ertragsbuchungen, die in den Folgejahren zahlungswirksam werden.

9. Erläuterungen zur Bilanz

9.1. Aktiva

Die Aktiva der Bilanz des Landkreises Stade setzt sich für den Jahresabschluss 2018 wie folgt zusammen:



9.1.1. Immaterielles Vermögen

Immaterielle Vermögensgegenstände	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Lizenzen	475.828,25 €	436.349,18 €	133.443,83 €	778.733,60 €
Ähnliche Rechte	327,13 €	910,74 €	0,00 €	1.237,87 €
Geleistete Investitionszuwendungen	67.221.599,09 €	3.245.292,42 €	4.432.612,26 €	66.034.279,25 €
Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	703.321,04 €	4.235.428,14 €	755.060,00 €	4.183.689,18 €
Summe	68.401.075,51 €	7.917.980,48 €	5.321.116,09 €	70.997.939,90 €

9.1.1.1. Lizenzen

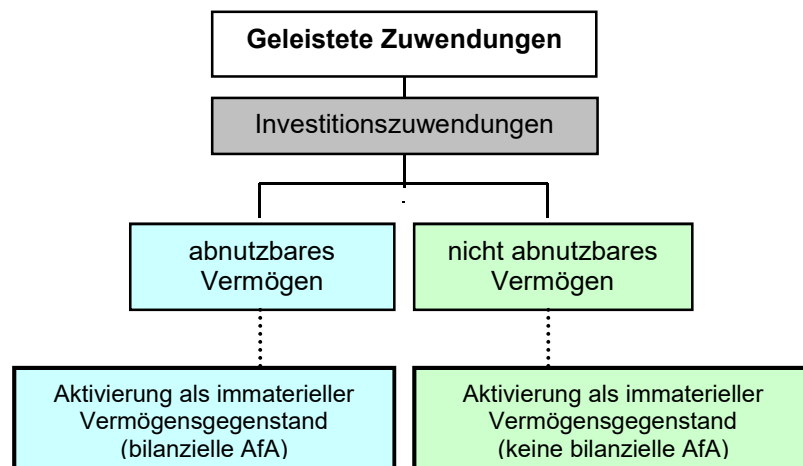
Unter dieser Bilanzposition sind die erworbenen Softwarelizenzen auszuweisen. Der Bereich „Lizenzen“ hat sich im Vergleich zum Vorjahr um den Nettobetrag von **302.905,35 €** auf insgesamt **778.733,60 €** erhöht.

Neu angeschafft wurde Software im Gesamtwert von **436.349,18 €**. Die Zugänge beinhalten u. a. eine Schnittstelle für den Digitalfunk (Anbindung der FRL) in Höhe von 184.762,09 €, ein Lizenzpaket für das Fachverfahren OPEN/PROSOZ über 39.174,080 €, eine Lizenz für eine Straßendatenbank über 34.510,00 € und eine Serverlizenz für die strukturierte Notrufabfrage über 28.560,00 €. Die Abschreibungen für die Softwarelizenzen belaufen sich auf insgesamt **133.443,83 €**.

Unter der Bilanzposition „Ähnliche Rechte“ sind Zugänge in Höhe von **910,74 €** zu verzeichnen. Hierbei handelt es sich um die Eintragung einer Grunddienstbarkeit für den Bau einer Spundwand im Bereich Kreisstraßen und die damit verbundene Entschädigung des Grundstückseigentümers.

9.1.1.2. Geleistete Investitionszuwendungen

Die buchhalterische Erfassung von geleisteten Investitionszuwendungen ist in § 44 Abs. 4 KomHKVO geregelt. Begrifflich werden „Zuweisungen“ und „Zuschüsse“ in der KomHKVO unter dem Oberbegriff „Zuwendungen“ zusammengefasst. Geleistete Investitionszuwendungen sind als immaterielle Vermögensgegenstände zu aktivieren und planmäßig abzuschreiben. Für die Abschreibungsdauer wurde grundsätzlich die in dem Bewilligungsbescheid vorgegebene Zweckbindungsdauer, die Nutzungsdauer des geförderten Vermögensgegenstandes oder ersatzweise bei pauschalen Zuwendungen 30 Jahre angesetzt.



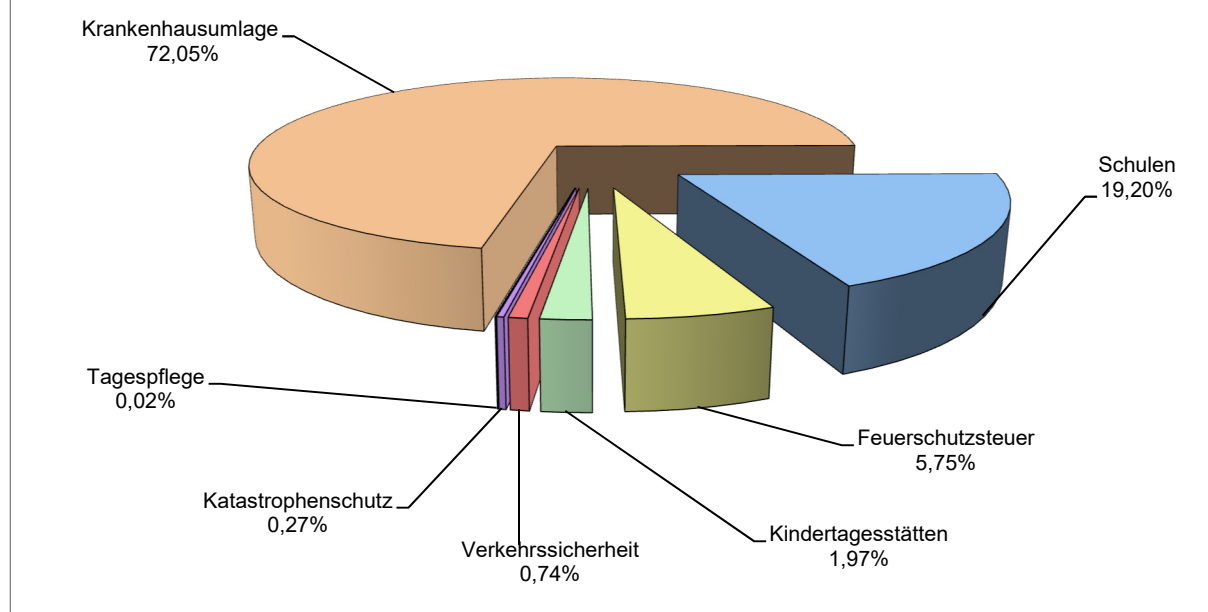
Die geleisteten Investitionszuwendungen betragen im Rechnungsjahr 2018 insgesamt **3.245.292,42 €** und setzen sich wie folgt zusammen:

- Krankenhausumlage nach dem KHG: 2.338.552,00 €
- Investitionszuschüsse für die Krippen und Kindertagesstätten: 63.900,00 €
- Investitionszuschüsse aus der Feuerschutzsteuer: 186.449,53 €
- Investitionszuschüsse an Schulen: 623.000,00 €
- Investitionszuschüsse für den Katastrophenschutz: 8.876,55 €
- Investitionszuschüsse für die Verkehrssicherheit: 24.000,00 €
- Investitionszuschüsse für die Kindertagespflege: 514,34 €

Eine detaillierte Auflistung der geleisteten Investitionszuwendungen findet sich als Anlage unter Ziffer 11.8.

Die Abschreibungen für die geleisteten Investitionszuwendungen betragen **4.432.612,26 €**. Der Bestand reduziert sich zum 31.12.2018 auf insgesamt **66.034.279,25 €**.

Geleistete Investitionszuwendungen 2018



9.1.1.3. Geleistete Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände

Zum 31.12.2018 werden Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände im Gesamtwert von **4.183.689,18 €** ausgewiesen.

Anzahlungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Zuwendung Brandschutz, MLF Ottensen	15.000,00 €	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €
Zuwendung Brandschutz, LF Helmste	10.500,00 €	0,00 €	10.500,00 €	0,00 €
Zuwendung Brandschutz, HLF Ovelgönne/Ketzendorf	14.000,00 €	0,00 €	14.000,00 €	0,00 €
Zuwendung Brandschutz, TSF-W Engelschoff	7.125,00 €	0,00 €	0,00 €	7.125,00 €
Zuwendung Brandschutz, TSF Drochtersermoor	8.128,04 €	0,00 €	0,00 €	8.128,04 €
Zuwendung Brandschutz, TLF Wiepenkathen	17.000,00 €	0,00 €	0,00 €	17.000,00 €
Zuwendung Brandschutz, LF Horneburg	0,00 €	27.129,66 €	0,00 €	27.129,66 €
Zuwendung Brandschutz, LF Wischhafen	0,00 €	23.335,56 €	0,00 €	23.335,56 €
Zuwendung Brandschutz, HLF Assel	0,00 €	64.000,00 €	64.000,00 €	0,00 €
strukturierte Notrufabfrage	8.568,00 €	19.992,00 €	28.560,00 €	0,00 €
Hardware Arbeitsplätze f. ELS und ELW 2	0,00 €	14.582,46 €	0,00 €	14.582,46 €
Fachverfahren Jugendhilfe	0,00 €	81.843,44 €	0,00 €	81.843,44 €
Investitionskostenzuschuss Schulzentrum Süd, Aula-Erweiterung	623.000,00 €	0,00 €	623.000,00 €	0,00 €
Zuweisung nach § 118 NSchG an Hansestadt Stade	0,00 €	605.000,00 €	0,00 €	605.000,00 €
Investitionsbeihilfe Einrichtung u. Betrieb Breitbandinfrastruktur	0,00 €	3.399.545,02 €	0,00 €	3.399.545,02 €
Summe	703.321,04 €	4.235.428,14 €	755.060,00 €	4.183.689,18 €

Die Beschaffung von Einsatzfahrzeugen der Kreisfeuerwehren wird seitens des Landkreises aus Mitteln der Feuerschutzsteuer bezuschusst. Eine Abschlagszahlung in Höhe von 50 % der vorgesehenen Zuwendung erfolgt mit Kauf des Fahrzeugs, die Schlusszahlung nach mangelfreier Abnahme des Fahrzeugs durch die Landesfeuerweherschule in Celle. Die Abnahmen der Einsatzfahrzeuge erfolgen derzeit ungefähr zwei Jahre nach dem Kauf. Aus diesem Grund bleiben die Abschläge der Zuwendungszahlungen für einige Einsatzfahrzeuge der Feuerwehren auf dieser Bilanzposition über mehrere Jahre stehen.

Die Abschlagszahlungen für die Einsatzfahrzeuge Ottensen, Helmste und Ovelgönne/Ketzendorf datieren aus Vorjahren. Die mangelfreie Abnahme der Fahrzeuge und somit auch die Schlusszahlungen erfolgten im Jahr 2018.

Die Anzahlung für das TSF-W Engelschoff datiert aus dem Jahr 2016. Die mangelfreie Abnahme des Fahrzeugs sowie die Schlusszahlung erfolgten im Jahr 2019. Für das TSF Drochtersermoor und das TLF Wiepenkathen erfolgten die Anzahlungen im Jahr 2017. Für diese drei Fahrzeuge waren für das Rechnungsjahr 2018 keine Veränderungen zu verzeichnen.

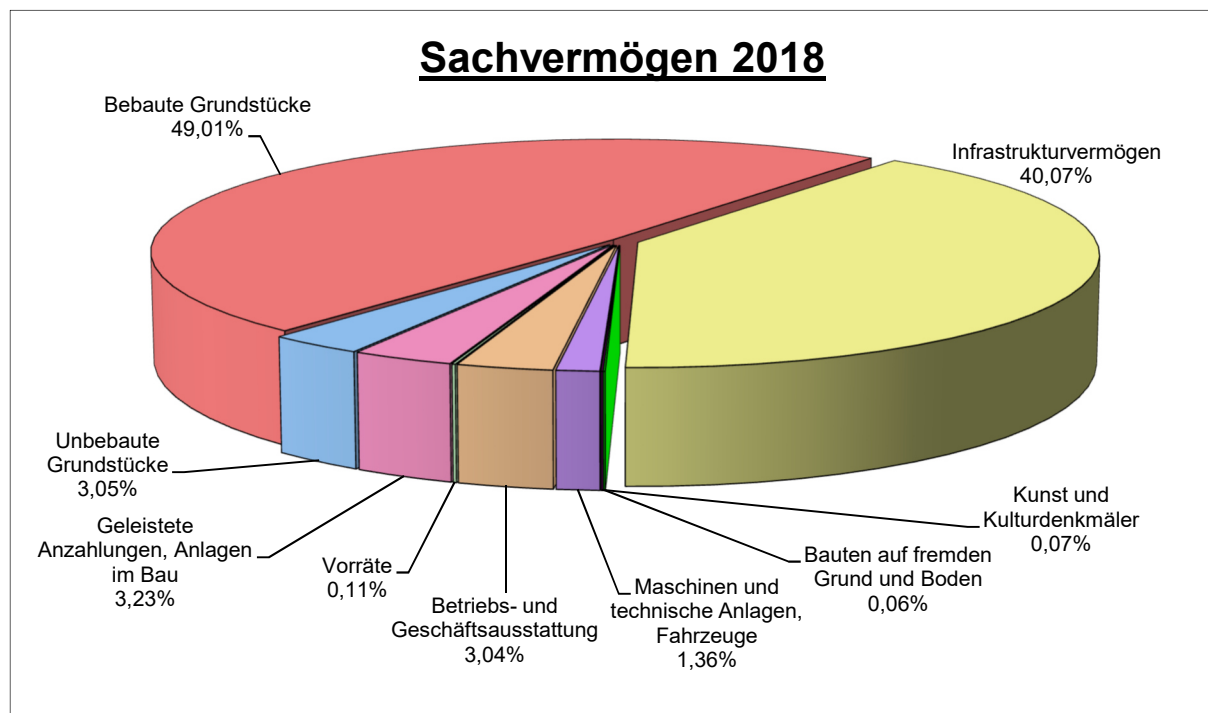
Für die Erweiterung bzw. den Umbau der Aula und die Sanierung der Nebenflächen des Gymnasiums Süd erhält die Hansestadt Buxtehude gemäß Beschluss des Kreistages vom 06.10.2014 einen Investitionskostenzuschuss in Höhe von 585.000,00 €. Zusätzlich werden die Kosten für die Schaffung eines Unterrichtsraumes in Höhe von 76.000,00 € zu 50 % aus der Kreisschulbaukasse und gemäß der Gymnasialvereinbarung zu 50 % durch den Landkreis Stade getragen (jeweils 38.000,00 €). Im Jahr 2017 wurde der Investitionskostenzuschuss in voller Höhe (623.000,00 €) ausgezahlt. Die Schlussabrechnung der Hansestadt Buxtehude erfolgte nach Fertigstellung der gesamten Baumaßnahme im Jahr 2018.

Die Zuweisungen nach § 118 NSchG an die Hansestadt in Höhe von 605.000,00 € wurden als Anzahlung gebucht, da für die Beschaffung von investiven Gegenständen durch die Hansestadt Stade zunächst Abschläge gezahlt wurden.

Für die Errichtung und den Betrieb einer Breitbandinfrastruktur sowie die Zurverfügungstellung breitbandiger Telekommunikationsdienste in den unterversorgten Gebieten des Landkreises Stade (Breitbandversorgung) wurde an die EWE TEL GmbH im Jahr 2018 eine Investitionsbeihilfe in Höhe von 3.399.545,02 € ausgezahlt.

9.1.2. Sachvermögen

Das Sachvermögen setzt sich zum 31.12.2018 wie folgt zusammen:



9.1.2.1. Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte

Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Grünflächen	101.067,81 €	0,00 €	0,00 €	101.067,81 €
Ackerland	2.370.721,38 €	0,00 €	0,00 €	2.370.721,38 €
Wald und Forsten	508.351,15 €	0,00 €	0,00 €	508.351,15 €
sonstige unbebaute Grundstücke	3.996.433,45 €	330.960,44 €	898,74 €	4.326.495,15 €
Summe	6.976.573,79 €	330.960,44 €	898,74 €	7.306.635,49 €

Die sonstigen unbebauten Grundstücke weisen für das Jahr 2018 Zugänge in Höhe von **330.960,44 €** auf. Hierbei handelt es sich um Grundstückskäufe im Bereich des Naturschutzfonds (178.019,92 €) sowie Kreisstraßengrundstücke im Bereich der K 26n (152.940,52 €).

Abgänge in Höhe von **898,74 €** sind im Rahmen der Überlassung von Grundstücken im Bereich der K 26n an den Flecken Harsefeld zu verzeichnen.

9.1.2.2. Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken

Im Wesentlichen handelt es sich um Grundstücke mit Verwaltungsgebäuden, Schulgebäuden und mit Funktionsbauten wie die Straßenmeistereien oder die Feuerwehr- und Rettungsleitstelle in Stade-Wiepenkathen.

Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte an bebauten Grundstücken	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Wohnbauten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Grund und Boden mit sozialen Einrichtungen	74.839,66 €	0,00 €	0,00 €	74.839,66 €
Gebäude und Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	132.030,00 €	0,00 €	3.830,70 €	128.199,30 €
Grund und Boden mit Schulen	8.831.550,36 €	12.930,19 €	0,00 €	8.844.480,55 €
Gebäude und Aufbauten bei Schulen	84.796.282,15 €	765.589,85 €	1.749.799,46 €	83.812.072,54 €
Grund und Boden mit Kultur-/ Sport-/ Freizeit-/ Gartenanlagen	253.894,80 €	0,00 €	0,00 €	253.894,80 €
Gebäude u. Aufbauten bei Kultur-/ Sport-/ Freizeit-/Gartenanlagen	3.595.862,55 €	91.761,82 €	81.395,66 €	3.606.228,71 €
Grund und Boden für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	137.768,40 €	0,00 €	0,00 €	137.768,40 €
Gebäude und Aufbauten für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	5.401.365,94 €	2.028,95 €	90.916,03 €	5.312.478,86 €
Grund und Boden mit sonstigen Dienst-/Geschäfts-/ Betriebsgebäuden	897.486,44 €	0,00 €	0,00 €	897.486,44 €
Gebäude und Aufbauten bei sonst. Dienst-/Geschäfts-/ Betriebsgebäuden	14.586.251,70 €	150.845,75 €	268.622,87 €	14.468.474,58 €
Zwischensumme Grundstücke	10.195.539,66 €	12.930,19 €	0,00 €	10.208.469,85 €
Zwischensumme Gebäude	108.511.792,34 €	1.010.226,37 €	2.194.564,72 €	107.327.453,99 €
Gesamtsumme	118.707.332,00 €	1.023.156,56 €	2.194.564,72 €	117.535.923,84 €

Gebäude und Außenanlagen

Gebäude	01.01.2018	Zugänge 2018	Abgänge 2018	31.12.2018
Jugendbildungsstätte Hude	103.115,88 €	0,00 €	2.455,14 €	100.660,74 €
Erziehungsberatungsstelle	695,56 €	0,00 €	246,16 €	449,40 €
Walkmühle Ohrensen	28.218,56 €	0,00 €	1.129,40 €	27.089,16 €
Soziale Einrichtungen	132.030,00 €	0,00 €	3.830,70 €	128.199,30 €
BBS I	14.147.553,85 €	314.686,68 €	357.669,79 €	14.104.570,74 €
BBS II	5.028.246,44 €	0,00 €	84.608,44 €	4.943.638,00 €
BBS III	17.601.990,51 €	154,70 €	274.513,12 €	17.327.632,09 €
BBS Buxtehude	9.612.877,10 €	108.418,74 €	198.668,73 €	9.522.627,11 €
Vincent-Lübeck-Gymnasium	9.733.240,11 €	0,00 €	184.020,75 €	9.549.219,36 €
Gymnasium Athenaeum	12.061.141,68 €	48.171,40 €	353.589,02 €	11.755.724,06 €
Aue-Geest-Gymnasium Harsefeld	9.167.444,98 €	51.589,67 €	140.769,16 €	9.078.265,49 €
Förderschule L. Friedrich-Fröbel-Schule	3.007.808,13 €	242.568,66 €	63.849,70 €	3.186.527,09 €
Förderschule L. Albert-Schweitzer-Schule	64.471,74 €	0,00 €	7.899,34 €	56.572,40 €
Förderschule L. Balthasar-Leander-Schule	271.473,26 €	0,00 €	12.127,03 €	259.346,23 €
Förderschule G. Ottenbeck	4.074.562,54 €	0,00 €	70.434,00 €	4.004.128,54 €
Kreisjugendmusikschule	25.471,81 €	0,00 €	1.650,38 €	23.821,43 €
Schulen	84.796.282,15 €	765.589,85 €	1.749.799,46 €	83.812.072,54 €
Haus der maritimen Landschaft	81.863,47 €	0,00 €	1.670,68 €	80.192,79 €
Schloss Agathenburg	1.260.344,55 €	91.761,82 €	32.643,43 €	1.319.462,94 €
Windmühle Jork-Borstel	55.159,12 €	0,00 €	2.453,50 €	52.705,62 €
Kunsthause Wasser West	265.739,03 €	0,00 €	5.423,24 €	260.315,79 €
Natureum	1.780.578,22 €	0,00 €	36.905,52 €	1.743.672,70 €
Leuchtturm Balje	141.575,57 €	0,00 €	1.710,88 €	139.864,69 €
Fahrradrasthaus Hinterbrack	10.602,59 €	0,00 €	588,41 €	10.014,18 €
Kultur-, Sport-, Freizeit-, Gartenanlagen	3.595.862,55 €	91.761,82 €	81.395,66 €	3.606.228,71 €
Feuerwehrtechnische Zentrale	5.401.365,94 €	2.028,95 €	90.916,03 €	5.312.478,86 €
Brandschutz/Rettungsdienst/ Katastrophenschutz	5.401.365,94 €	2.028,95 €	90.916,03 €	5.312.478,86 €
Verwaltungsgebäude A, Am Sande 2	942.394,32 €	124.664,07 €	50.049,99 €	1.017.008,40 €
Verwaltungsgebäude B, Am Sande 2	358.973,52 €	1.625,07 €	10.888,19 €	349.710,40 €
Verwaltungsgebäude, Große Schmiedestraße 1-3	31.106,89 €	0,00 €	1.833,10 €	29.273,79 €
Verwaltungsgebäude, Große Schmiedestraße 5	9.459,76 €	0,00 €	563,18 €	8.896,58 €
Verwaltungsgebäude C, Am Sande 2	11.188.780,14 €	24.556,61 €	147.665,07 €	11.065.671,68 €
Verwaltungsgebäude, Heckenweg 7	784.344,99 €	0,00 €	23.149,20 €	761.195,79 €
ehem. Kreisbildstelle	53.527,06 €	0,00 €	2.542,26 €	50.984,80 €
KSM Bliedersdorf	383.857,99 €	0,00 €	10.135,64 €	373.722,35 €
KSM Drochtersen	833.807,03 €	0,00 €	21.796,24 €	812.010,79 €
Sonst. Dienst-, Geschäfts-, u.a. Betriebsgebäude	14.586.251,70 €	150.845,75 €	268.622,87 €	14.468.474,58 €
Summe	108.511.792,34 €	1.010.226,37 €	2.194.564,72 €	107.327.453,99 €

Wesentliche Baumaßnahmen

Bei den Schulgebäuden sind Baumaßnahmen in Höhe von insgesamt 765.589,85 € zu verzeichnen. Darunter fallen die Erneuerung der Wärmeerzeugeranlage im Gymnasium Athenaeum (48.171,40 €) und die Anbringung von Außen- und Sonnenschutzanlagen beim

Aue-Geest-Gymnasium Harsefeld (51.589,67 €). Bei der Förderschule L. Friedrich-Fröbel-Schule wurde eine Wärmeerzeugeranlage eingebaut (242.568,66 €).

In der BBS Buxtehude wurden Brandschutzmaßnahmen in Höhe von 108.418,74 € durchgeführt. Bei der BBS I Stade wurden ein energetischer Fensteraustausch vorgenommen (222.887,75 €), Brandschutzmaßnahmen in Höhe von 85.670,68 € durchgeführt sowie der Müllplatz gepflastert (6.128,25 €).

Im Park des Schlosses Agathenburg sind für den Ersatzbau von zwei Holzbrücken Zugänge in Höhe von 91.761,82 € zu verzeichnen.

Bei den Verwaltungsgebäuden wurden Baumaßnahmen in Höhe von insgesamt 150.845,75 € durchgeführt. Den größten Anteil daran trägt die Neugestaltung des Innenhofes am Verwaltungsgebäude A. Hier wurden die Bepflanzung (61.554,93 €) und die Wege (61.467,78 €) neu gestaltet. Außerdem wurde bei den Verwaltungsgebäuden A, B und C jeweils eine Außenpylone mit der jeweiligen Gebäudebezeichnung als Wegweiser errichtet. Beim Verwaltungsgebäude C (Neubau) wurden Baumaßnahmen in Höhe von 19.724,85 € durchgeführt.

Aktiviert Eigenleistungen

Für die Grundlagenermittlung, Planung, Vergabe und Objektüberwachung der fertig gestellten Baumaßnahmen wurden Eigenleistungen der Gebäudewirtschaft in Höhe von **113.319,23 €** aktiviert.

Die Abschreibungen für die bilanzierten Gebäude betragen insgesamt **2.194.564,72 €**.

9.1.2.3. Infrastrukturvermögen

Unter dieser Bilanzposition werden insbesondere Straßen, Radwege, Brücken, Straßennebenanlagen und die mit diesen Anlagen bebauten Grundstücke ausgewiesen. Die Werte verteilen sich wie folgt:

Infrastrukturvermögen	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Grund und Boden	29.165.464,43 €	2.067.298,61 €	15.416,14 €	31.217.346,90 €
Brücken und Tunnel	20.405.114,25 €	0,00 €	486.346,38 €	19.918.767,87 €
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanl.	40.703.509,81 €	7.956.073,11 €	3.671.943,35 €	44.987.639,57 €
Summe	90.274.088,49 €	10.023.371,72 €	4.173.705,87 €	96.123.754,34 €

Grund und Boden

Für Grund und Boden des Infrastrukturvermögens werden im Rechnungsjahr 2018 Zugänge in Höhe von insgesamt **2.067.298,61 €** ausgewiesen.

Davon entfallen auf eine grundbuchliche Zuschreibung von Flurstücken (31.276 m²) an der K 39 zwischen Jork-Neuensleuse und Jork-Wisch **1.485.610,00 €** (bisher „nicht ermitteltes Eigentum“). Die Bewertung erfolgte anhand aktueller Bodenrichtwerte mit 47,50 €/m².

Auf Grundlage der Vereinbarung zwischen dem Landkreis Stade und dem Flecken Harsefeld zur Grundstücksabwicklung im Zusammenhang mit der Herstellung der K 26 n als Ortsentlastungsstraße in Harsefeld wurden dem Landkreis Stade als Träger der Straßenbaulast für die K 26 n Straßengrundstücke im Wert von **5.025,00 €** übertragen. Die Flurstücke wurden analog zur bisherigen Bewertung beim Flecken Harsefeld mit 1,- €/m² bewertet und in das Vermögen des Landkreises übernommen. Ebenfalls vom Flecken an den Landkreis übertragen wurden Grundstücke, die der Flecken Harsefeld erworben hat, um die Baumaßnahme des Landkreises zu ermöglichen. Die Grundstücke wurden mit den Werten in das Vermögen des Landkreises übernommen, zu denen der ursprüngliche Kauf erfolgte. Gleichzeitig wurden dem Flecken Harsefeld Grundstücke zur weiteren Entwicklung überlassen, die der Landkreis nicht für eigene Aufgaben in Anspruch nimmt. Insgesamt sind im Zuge dieser Maßnahme Zugänge in Höhe von **482.440,37 €** netto zu verzeichnen.

Darüber hinaus wurden dem Landkreis Stade vom Flecken Harsefeld Straßengrundstücke an der K 79 im Wert von **57.612,70 €** unentgeltlich übertragen. Analog zu den bereits im Vermögensbestand vorhandenen Flurstücken im Bereich der K 79 erfolgte eine Bewertung mit 2,30 €/m².

Für den Neubau des Radweges an der K 53 sind Zugänge in Höhe von **23.046,14 €** zu verzeichnen.

13.564,40 € entfallen auf sonstigen Grunderwerb.

Abgänge sind in Höhe von insgesamt **15.416,14 €** zu verzeichnen.

Brücken und Tunnel

Die Abschreibungen auf Brücken und Tunnel betrugen im Jahr 2018 insgesamt **486.346,38 €**.

Straßen, Wege, Plätze, Verkehrslenkungsanlagen

Für Straßenbaumaßnahmen wird für das Jahr 2018 ein Zugangswert in Höhe von **7.956.073,11 €** ausgewiesen. Die Straßenbaumaßnahmen verteilen sich wie folgt:

Kreisstraße	Zugang
Kreisstraße K 26	121.500,00 €
Kreisstraße K 40	860.908,41 €
Kreisstraße K 44	375.627,17 €
Kreisstraße K 63	2.340.335,89 €
Kreisstraße K 73	571.070,40 €
Kreisstraße K 85, Spundwand	980.004,45 €
Radweg K 2	7.031,92 €
Radweg K 12 von B 495 bis K 27	344.726,00 €
Radweg K 37	227.978,51 €
Radweg K 53	740.892,43 €
Radweg K 55	441,41 €
Radweg K 65	2.570,97 €
Radweg K 80	762.810,54 €
Radweg K 85	551.842,69 €
Kreisstraßen K 37, K 44, K 73 Radweg und Fahrbahn	68.332,32 €
Summe	7.956.073,11 €

Die Abschreibungen der Straßen, Wege, Plätze und Verkehrslenkungsanlagen betragen insgesamt **3.671.943,35 €**.

Aktivierte Eigenleistungen

Im Rechnungsjahr 2018 wurden für Straßenbaumaßnahmen Eigenleistungen in Höhe von **313.532,93 €** aktiviert.

9.1.2.4. Bauten auf fremdem Grund und Boden

Bauten auf fremdem Grund und Boden	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Bauten auf fremdem Grund und Boden	153.908,09 €	0,00 €	8.400,98 €	145.507,11 €
Summe	153.908,09 €	0,00 €	8.400,98 €	145.507,11 €

Die Abschreibungen für Bauten auf fremdem Grund und Boden belaufen sich auf **8.400,98 €**.

9.1.2.5. Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler

Unter dieser Bilanzposition werden die Gemälde und sonstigen Kunstgegenstände ausgewiesen, die sich im Eigentum des Landkreises befinden. Eine Abschreibung erfolgt grundsätzlich nicht, da es sich um bleibende Werte handelt, die keiner Abnutzung unterliegen.

Für das Rechnungsjahr 2018 sind keine Veränderungen zu verzeichnen.

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Kunstgegenstände	168.510,50 €	0,00 €	0,00 €	168.510,50 €
Baudenkmäler	11,00 €	0,00 €	0,00 €	11,00 €
Summe	168.521,50 €	0,00 €	0,00 €	168.521,50 €

9.1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Maschinen und technische Anlagen	1.335.918,96 €	85.414,35 €	168.064,59 €	1.253.268,72 €
Fahrzeuge	1.809.337,81 €	551.996,84 €	343.766,59 €	2.017.568,06 €
Summe	3.145.256,77 €	637.411,19 €	511.831,18 €	3.270.836,78 €

Maschinen und technische Anlagen

Im Bereich Maschinen und technische Anlagen sind zum 31.12.2018 Zugänge in Höhe von **85.414,35 €** zu verzeichnen. Darunter fallen Anschaffungen für die Berufsbildenden Schulen (z. B. Einbruchmeldeanlage BBS Stade II, Wildkrautbürste, Rasenmäher), die

Kreisstraßenmeistereien (Fugenverguss-Gerät, Aufsatzstreuautomat, Hebebühne für den Stützpunkt Drochtersen) sowie die FTZ (Hubwagen).

Die Abschreibungen für die Maschinen und technischen Anlagen betragen im Rechnungsjahr 2018 insgesamt **168.064,59 €**.

Fahrzeuge

Unter den Fahrzeugen sind alle Fortbewegungsmittel, die der Beförderung von Personen und dem Transport von Gegenständen dienen, zu erfassen. Im Jahr 2018 sind Fahrzeuge im Gesamtwert von **551.996,84 €** angeschafft worden, u. a. ein neues Messfahrzeug für die mobile Geschwindigkeitsüberwachung (49.285,71 €), ein Unimog (195.051,47 €) sowie eine LKW-Arbeitsbühne (185.447,40 €) für den Bereich Kreisstraßen.

Für den Fahrzeugbestand wurden planmäßige Abschreibungen in Höhe von **343.496,64 €** gebucht. Ein Abgang in Höhe von **269,95 €** stellt den Restbuchwert eines Transporters dar, der über Restbuchwert verkauft wurde.

9.1.2.7. Betriebs- und Geschäftsausstattung, Betriebsvorrichtungen

Betriebs- und Geschäftsausstattung	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Betriebsvorrichtungen	3.814.450,69 €	503.458,15 €	380.054,62 €	3.937.854,22 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.146.927,39 €	405.506,03 €	707.778,77 €	2.844.654,65 €
Sammelposten (bewegl. VG 150 € bis 1.000 €)	1.054.491,79 €	0,00 €	533.819,25 €	520.672,54 €
Summe	8.015.869,87 €	908.964,18 €	1.621.652,64 €	7.303.181,41 €

Betriebsvorrichtungen

Für die Betriebsvorrichtungen sind Zugänge in Höhe von **503.458,15 €** zu verzeichnen. Diese beinhalten u. a. den Einbau von Veranstaltungstechnik sowie einer Bestuhlung im Theatersaal der BBS Stade in Höhe von 235.612,40 €, den Einbau von Pneumatik-Schulungsplätzen in einem entsprechenden Fachraum (134.852,82 €), sowie die Anbindung der FRL an den Digitalfunk über 110.237,80 €.

Abgänge für Betriebsvorrichtungen stellen die planmäßigen Abschreibungen in Höhe von **380.054,62 €** dar.

Betriebs- und Geschäftsausstattung

Unter der Position „Betriebs- und Geschäftsausstattung“ wird eine Vielzahl von Vermögensgegenständen erfasst. Darunter fallen Mobiliar, EDV-Hardware, Kommunikationsgeräte, Schulausstattung, Spielgeräte usw.

Es sind für das Rechnungsjahr 2018 insgesamt Zugänge in Höhe von **405.506,03 €** zu verzeichnen. Eine größere Position unter den Zugängen stellen zwei USV-Anlagen (unterbrechungsfreie Stromversorgung) im Wert von insgesamt 70.894,75 € dar.

Die Abgänge für die Betriebs- und Geschäftsausstattung belaufen sich auf insgesamt **707.778,77 €**. Davon entfallen 131.250,13 € auf eine Sonderabschreibung von Anlagegütern,

die im Zuge der Amtshilfe „Notaufnahme von Flüchtlingen“ zunächst durch den Landkreis Stade beschafft wurden und dem Land Niedersachsen im Jahr 2018 übereignet wurden (z. B. Büro-, Isolier- und sonstige Container, Kühlschränke).

Sammelposten

Die Wertgrenze für (geringwertige) Vermögensgegenstände wurde in der KomHKVO von 150,00 € auf 1.000,00 € erhöht. Infolge dieser Neuregelung konnte die bisher in § 47 Abs. 2 GemHKVO im Zusammenhang mit den Abschreibungen vorgesehene Bildung eines Sammelpostens für bewegliche Vermögensgegenstände, deren Anschaffungs- bzw. Herstellungswert zwischen 150,00 € und 1.000,00 € netto betrug, ab dem Jahr 2017 entfallen. Bis zum Inkrafttreten der KomHKVO wurden die beweglichen Vermögensgegenstände der Betriebs- und Geschäftsausstattung über 150,00 € bis 1.000,00 € netto (z. B. Bürostühle, Schränke, Tische, Laptops, Drucker etc.) vereinfacht in einem Sammelposten ausgewiesen. Der Sammelposten war im Haushaltsjahr der Bildung und in den folgenden vier Jahren mit jeweils einem Fünftel aufzulösen. Die Übergangsregelung in § 63 Abs. 1 KomHKVO ermöglicht eine Abschreibung bereits gebildeter Sammelposten über die restliche Nutzungsdauer.

Somit ergaben sich im Rechnungsjahr 2018 Abschreibungen in Höhe von 533.819,25 €, die keinen neuen Zugängen gegenüberstehen. Der Bilanzwert des Sammelpostens reduziert sich daher zum 31.12.2018 auf **520.672,54 €**.

9.1.2.8. Vorräte

Vorräte sind Vermögensgegenstände, die zum Verbrauch oder zur Weiterveräußerung angeschafft oder hergestellt werden. In der Bilanz sind Vorräte mit ihrem aktuellen Wert nachzuweisen.

Beim Landkreis Stade wird für das Vorratsvermögen keine Lagerbuchhaltung geführt (bestandsrechnerisches Verfahren), sondern das aufwandsrechnerische Verfahren angewandt. Der zum Bilanzstichtag bestehende Lagerbestand wird buchmäßig im Verlauf des Jahres nicht berührt, da der Einkauf von Vorräten direkt über Aufwandskonten abgewickelt wird. Zum Jahresende wird im Rahmen der Inventur die Änderung des Bestandes ermittelt und der gebuchte Aufwand wird ggf. korrigiert. Übersteigt die Bestandsveränderung den im Laufe des Jahres gebuchten Aufwand, muss der Aufwand erhöht werden. Bei geringerer Bestandsveränderung ist der Aufwand zu reduzieren.

Die Ermittlung der Vorratsbestände erfolgt durch die Ämter der Kreisverwaltung zum 31.12. im Rahmen der jährlichen Inventur. Die Preisermittlung erfolgt nach dem „FiFo-Verfahren“ (first in – first out), d. h. die zuerst angeschafften Vorräte werden zuerst verbraucht. Somit wird impliziert, dass die zum 31.12. vorhandenen Bestände aus den letzten Zugängen stammen. Der Wert des Schlussbestandes setzt sich aus den Preisen der letzten Zugänge sowie der jeweiligen Mengen zusammen. Im Jahresverlauf sind bei diesem Verfahren lediglich die Zugänge zu erfassen, Abgänge und Entnahmen aus dem Vorratsbestand bleiben unberücksichtigt. Zum Jahresende wird durch die Ämter der Endbestand für die Bilanz festgestellt.

Für den Jahresabschluss 2018 wurden erstmalig die Vorratsbestände an Schüttgütern und Kraftstoffen in den Kreisstraßenmeistereien Bliedersdorf und Drochtersen ermittelt. Zu den

Schüttgütern zählen z. B. Sand, Mineralgemisch, Splitt, Rephalt (Kaltasphalt), Schotterrasen und Schottertragschicht. Als Kraftstoffe wurden die Dieselbestände sowie AdBlue erfasst.

Amt	Vorrat	31.12.2017	Bestands- veränderung	31.12.2018
10	Büromaterial	2.462,38 €	- 260,13 €	2.202,25 €
	Papier und Umschläge	5.551,22 €	- 491,47 €	5.059,75 €
	Goldmünzen	3.294,61 €	- 778,14 €	2.516,47 €
16	Tintenpatronen	- €	- €	- €
	Sonstige EDV - Zubehör	1.646,61 €	- 802,02 €	844,59 €
32	Schaummittel	18.056,00 €	- 123,00 €	17.933,00 €
	Ölbindemittel	8.094,78 €	3.246,75 €	11.341,53 €
	Kfz - Ersatzteile	23.586,81 €	- 4.888,57 €	18.698,24 €
36	Plaketten	5.518,40 €	9.516,60 €	15.035,00 €
	Siegel	2.800,00 €	840,00 €	3.640,00 €
	Zulassungsanträge und Bescheinigungen	737,50 €	22.114,00 €	22.851,50 €
	Fahrzeugscheine und Fahrtenbücher	962,80 €	1.814,80 €	2.777,60 €
	Sonstiges	367,34 €	205,20 €	572,54 €
39	Material zur Tierseuchenbekämpfung	10.095,14 €	614,18 €	10.709,32 €
53	Labor	1.751,54 €	- 711,29 €	1.040,25 €
	schulärztlicher Dienst	- €	- €	- €
	zahnärztlicher Dienst	14.788,01 €	- 5.315,35 €	9.472,66 €
65	Heizöl Notstromaggregat Verw. Gebäude I	724,22 €	- 157,79 €	566,43 €
	Heizöl Betriebsgebäude KSM Bliedersdorf	574,77 €	1.061,96 €	1.636,73 €
	Flüssiggas Walkmühle Ohrensen	1.102,99 €	-2,38 €	1.100,61 €
	Diesel Tankstelle Hausmeisterdienst	415,25 €	- 150,59 €	264,66 €
	Waldhackschnitzel Heizung Balthasar-Leander-Schule	1.013,88 €	315,60 €	1.329,48 €
	Heizöl Jugendbildungsstätte Hude	1.056,25 €	1.282,47 €	2.338,72 €
	Holzpellets Heizung BBS-Zentrum Stade	781,16 €	1.545,84 €	2.327,00 €
66	Streusalz Bliedersdorf	29.845,20 €	10.852,80 €	40.698,00 €
	Schüttgüter Drochtersen	44.089,50 €	9.224,88 €	53.314,38 €
	Lauge Bliedersdorf	2.231,40 €	- 684,40 €	1.547,00 €
	Lauge Drochtersen	3.867,76 €	- 387,01 €	3.480,75 €
	Schüttgüter Bliedersdorf	- €	2.888,32 €	2.888,32 €
	Schüttgüter Drochtersen	- €	1.277,38 €	1.277,38 €
	Kraftstoffe Bliedersdorf	- €	3.540,66 €	3.540,66 €
	Kraftstoffe Drochtersen	- €	5.028,00 €	5.028,00 €
	Laborbedarf Umweltlabor	13.075,57 €	1.995,88 €	15.071,45 €
Summe		198.491,09 €	62.613,18 €	261.104,27 €

Die in der Vorjahresbilanz ausgewiesenen Vorratsbestände in Höhe von 198.491,09 € erhöhen sich um 62.613,18 € netto. Unterjährig wurden die Vorratsbeschaffungen als Aufwand gebucht.

Die im Rahmen der Jahresabschlussarbeiten überprüften Vorratsbestände ergaben somit zum 31.12.2018 Vorräte im Gesamtwert von **261.104,27 €**.

9.1.2.9. Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	1.093.724,40 €	103.854,97 €	0,00 €	1.197.579,37 €
Anlagen im Bau	4.424.694,78 €	10.890.530,64 €	8.752.906,84 €	6.562.318,58 €
Summe	5.518.419,18 €	10.994.385,61 €	8.752.906,84 €	7.759.897,95 €

geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen

Es werden zum 31.12.2018 Anzahlungen auf Sachanlagen in Höhe von **1.197.579,37 €** ausgewiesen. Die Summe beinhaltet im Wesentlichen Anzahlungen für die Erneuerung von

Arbeitsplätzen in der FRL über 18.282,20 €, die Anbindung der FRL an den Digitalfunk in Höhe von 27.398,56 €, den Netzaufbau einer digitalen Alarmierung über 52.570,11 € sowie einen Open Street Map Server in der FRL in Höhe von 8.789,34 €.

Anlagen im Bau

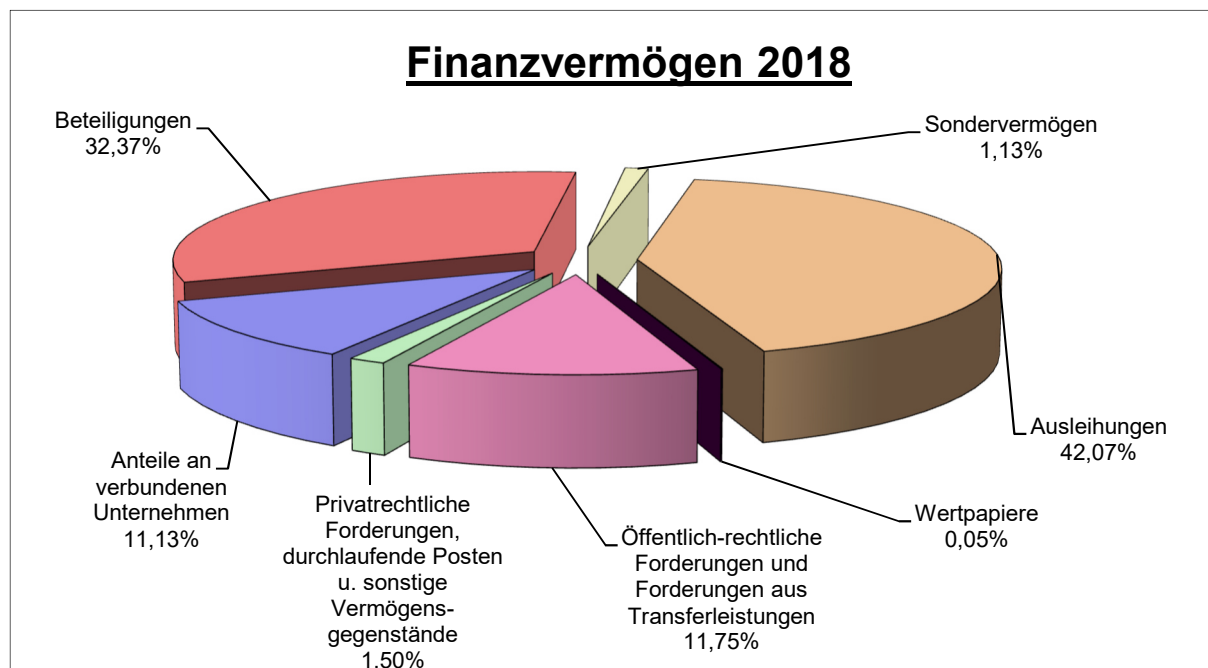
Die Anlagen im Bau bilden den Wert des noch nicht fertig gestellten Anlagevermögens auf eigenem oder fremdem Grund und Boden. Folgende Anlagen im Gesamtwert von **6.562.318,58 €** befanden sich zum 31.12.2018 noch im Bau:

	01.01.2018	Zugänge 2018	Abgänge 2018	31.12.2018
Gebäude				
BBS I Stade, Brandschutzmaßnahmen	0,00 €	139.616,16 €	88.562,38 €	51.053,78 €
BBS I Stade, Veranstaltungstechnik und Einrichtung Theatersaal	0,00 €	223.929,30 €	223.929,30 €	0,00 €
BBS I Stade, energetischer Fensteraustausch	0,00 €	208.701,36 €	208.701,36 €	0,00 €
BBS I Stade, innenliegende Beschattung	0,00 €	40.594,11 €	0,00 €	40.594,11 €
BBS III Stade, Herstellung Außenanlage Geräteschuppen	0,00 €	2.427,75 €	0,00 €	2.427,75 €
BBS III Stade, Außenanlage zum Carportneubau	0,00 €	1.675,78 €	0,00 €	1.675,78 €
BBS Buxtehude, Brandschutz	0,00 €	66.444,49 €	66.444,49 €	0,00 €
Athenaeum, Sanierung der Unterstation	0,00 €	38.027,88 €	38.027,88 €	0,00 €
Athenaeum, Neubau von 6 allg. Unterrichtsräumen	0,00 €	523,60 €	0,00 €	523,60 €
Aue-Geest-Gymnasium, Außen- und Sonnenschutzanlagen	42.545,68 €	5.144,27 €	47.689,95 €	0,00 €
Vincent-Lübeck-Gymnasium, energetische Fassadensanierung	266.733,17 €	661.712,74 €	0,00 €	928.445,91 €
Friedrich-Fröbel-Schule, Neubau Rettungsweg a. d. Keller	0,00 €	33.018,93 €	33.018,93 €	0,00 €
Friedrich-Fröbel-Schule, Errichtung Wärmeerzeugeranlage	0,00 €	206.542,23 €	206.542,23 €	0,00 €
Förderschule G, Erweiterung	0,00 €	99.742,44 €	0,00 €	99.742,44 €
Gebäude A, Herrichtung Innenhof	122.327,62 €	695,09 €	123.022,71 €	0,00 €
Gebäude A, Fluchttreppe	16.562,54 €	32.581,97 €	0,00 €	49.144,51 €
Gebäude A, Umnutzung des Sitzungssaales	0,00 €	9.221,42 €	0,00 €	9.221,42 €
Gebäude C, Erweiterung Kreisverwaltung	0,00 €	23.044,63 €	23.044,63 €	0,00 €
Verwaltungsgebäude "Am Staatsarchiv", Neubau	0,00 €	33.285,10 €	0,00 €	33.285,10 €
Straßenmeisterei Bliedersdorf, Neubau Fahrzeughalle	46.833,66 €	391.748,40 €	0,00 €	438.582,06 €
Straßenmeisterei Drochtersen, Umbau Büro-/Personalgebäude	0,00 €	9.473,00 €	0,00 €	9.473,00 €
Rettungswache Stade, Umbauarbeiten Umkleidebereich FTZ	0,00 €	34.137,99 €	34.137,99 €	0,00 €
Natureum Balje, energetische Sanierung	12.462,21 €	248.985,06 €	0,00 €	261.447,27 €
Temp. Rettungswache Drochtersen, Neubau Carport	0,00 €	30.856,96 €	0,00 €	30.856,96 €
Schloss Agathenburg, Baukosten	0,00 €	654,50 €	0,00 €	654,50 €
Infrastrukturvermögen				
K 1, Fahrbahnsanierung Ortsdurchfahrt Fredenbeck	3.248,70 €	46.434,74 €	0,00 €	49.683,44 €
K 10, Spundwand	0,00 €	7.635,79 €	0,00 €	7.635,79 €
K 10, Sanierung	2.065,25 €	368.902,49 €	0,00 €	370.967,74 €
K26/L140, Kreisverkehrsplatz Ortsumgehung Jork	417.488,65 €	104.626,77 €	0,00 €	522.115,42 €
K 27, Fahrbahn, Ortsdurchfahrt Drochtersen, Aschoner Moor	0,00 €	9.009,99 €	0,00 €	9.009,99 €
K 28, Radweg Ritschermoor	0,00 €	3.940,97 €	0,00 €	3.940,97 €
K 28, Radwegsanieung	0,00 €	2.343,16 €	0,00 €	2.343,16 €
K 37/K 44, Radweg und Fahrbahn	29.527,04 €	23.410,82 €	52.937,85 €	0,01 €
K 37, Radweg Abschnitt 10	0,00 €	219.513,12 €	219.513,12 €	0,00 €
K 40, Autobahnzubringer Buxtehude	1.190.747,83 €	303.187,74 €	0,00 €	1.493.935,57 €
K 40, Harburger Straße Buxtehude	0,00 €	828.959,41 €	828.959,41 €	0,00 €
K 44, Radweg und Fahrbahn Abschnitt 10	0,00 €	375.627,17 €	375.627,17 €	0,00 €
K 51, Neubau Bushaltestellen	26.930,42 €	0,00 €	0,00 €	26.930,42 €
K 51, Dammhausen	39.754,35 €	0,00 €	0,00 €	39.754,35 €
K 51, Neubau Geh- und Radweg	0,00 €	2.071.425,64 €	0,00 €	2.071.425,64 €
K 52, Radweg	0,00 €	4.717,74 €	0,00 €	4.717,74 €
K 53, Radweg Harsefeld - Griemshorst	548.194,54 €	185.549,34 €	733.743,88 €	0,00 €
K 63, Fahrbahnerneuerung Hammahermoor - Groß Sterneberg	806.754,82 €	1.424.529,97 €	2.231.284,79 €	0,00 €
K 65, Radweg	277.926,00 €	66.800,00 €	344.726,00 €	0,00 €
K 73, Fahrbahn Abschnitt 30	0,00 €	549.875,57 €	549.875,57 €	0,00 €
K 75, Radweg Ahlerstedt - Ahrensmoor	0,00 €	2.730,15 €	0,00 €	2.730,15 €
K 80, Radwegsanieung	540.917,44 €	215.246,20 €	756.163,64 €	0,00 €
K 85, Radwegsanieung	3.853,22 €	527.672,54 €	531.525,76 €	0,00 €
K 85, Spundwand	0,00 €	943.665,98 €	943.665,98 €	0,00 €
Park Schloss Agathenburg, 2 Brückenersatzbauten, Neubau Fußweg	29.821,64 €	61.940,18 €	91.761,82 €	0,00 €
Summe	4.424.694,78 €	10.890.530,64 €	8.752.906,84 €	6.562.318,58 €

Eine detaillierte Liste ist unter Ziffer 11.8 beigefügt.

9.1.3. Finanzvermögen

Das Finanzvermögen setzt sich für den Jahresabschluss 2018 wie folgt zusammen:



Übersicht Finanzvermögen	31.12.2018 (inkl. EWB/PWB)
Anteile an verbundenen Unternehmen	8.465.490,30 €
Beteiligungen	24.622.075,23 €
Sondernvermögen mit Sonderrechnung	859.025,72 €
Ausleihungen	31.997.270,26 €
Wertpapiere	40.522,70 €
Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.803.260,24 €
Sonstige Forderungen (kreditorische Auszahl.)	544,91 €
Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	4.526.737,35 €
Forderungen aus Transferleistungen	2.042.425,52 €
Forderungen aus dem Unterhaltsvorschuss	566.771,35 €
Privatrechtliche Forderungen a. Dienstleistungen	11.516,40 €
Übrige privatrechtliche Forderungen	373.537,02 €
Durchlaufende Posten - Vorschüsse	23.928,60 €
Übrige durchlauf. Ford. und Ford. Vollstreckung	342.509,55 €
Mietkaution	990,00 €
Forderungen aus d. Vergabe v. Liquiditätskrediten	385.000,00 €
Summe	76.061.605,15 €

9.1.3.1. Anteile an verbundenen Unternehmen

Der Begriff „verbunden Unternehmen“ wird in § 60 Nr. 48 KomHKVO definiert. Verbundene Unternehmen sind danach die nach § 128 Abs. 4 NKomVG konsolidierungspflichtigen Einrichtungen und Unternehmen, über die der Landkreis einen beherrschenden Einfluss besitzt. Von einem beherrschenden Einfluss kann ausgegangen werden, wenn der Landkreis mehr als 50 % der Stimmrechte ausübt oder dieser Einfluss aus anderen Gründen (z. B.

durch Vertrag) vorliegt. Darüber hinaus knüpft das Haushaltsrecht an die handelsrechtlichen Regelungen des Handelsgesetzbuches (HGB) und die §§ 16-19 und §§ 291 ff Aktiengesetz (AktG) an.

Anteile an verbundenen Unternehmen	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Altenpflege Landkreis Stade gGmbH	8.130.186,73 €	335.303,57 €	0,00 €	8.465.490,30 €
Summe	8.130.186,73 €	335.303,57 €	0,00 €	8.465.490,30 €

Der Landkreis Stade ist alleiniger Gesellschafter der Altenpflege Landkreis Stade gGmbH. Die Bilanzierung erfolgte zum 01.01.2008 mit einem Geschäftsanteil von 100 % (gemäß Gesellschaftsvertrag und Ausgliederungsvertrag vom 04.08.2003: 1.500.000,00 €) plus Kapitalrücklage (gemäß Ausgliederungsvertrag: 7.016.707,65 €).

Entwicklung des Bilanzwertes

Aufgrund des Verlustvortrags und des Jahresfehlbetrags 2009 sowie des Jahresfehlbetrags 2010 war der Anschaffungswert der Altenpflege Landkreis Stade gGmbH außerordentlich abzuschreiben und entwickelte sich zunächst wie folgt:

Anschaffungswert EB 2008	8.516.707,65 €
./. Abschreibung 2009	1.924.555,07 €
./. Abschreibung 2010	541.800,54 €

Für alle Arten von Vermögensgegenständen gilt bei Fortfall der Wertminderung gemäß § 49 Abs. 5 S. 4 KomHKVO eine Pflicht zur Wertaufholung (Wertaufholungsgebot) bis zum Anschaffungs- oder Herstellungswert. Die Geschäftsjahre 2011 bis 2017 konnte die Altenpflege Landkreis Stade gGmbH jeweils mit einem Jahresüberschuss abschließen. Diese Beträge waren auf den jeweiligen Beteiligungswert ergebniswirksam zuzuschreiben.

+ Zuschreibung 2011	150.626,82 €
+ Zuschreibung 2012	591.819,30 €
+ Zuschreibung 2013	185.699,45 €
+ Zuschreibung 2014	257.271,61 €
+ Zuschreibung 2015	480.652,09 €
+ Zuschreibung 2016	413.765,42 €
+ Zuschreibung 2017	335.303,57 €
Beizulegender Wert 2018	8.465.490,30 €

Das Geschäftsjahr 2017 hat die Altenpflege Landkreis Stade gGmbH mit einem Jahresüberschuss in Höhe von **335.303,57 €** abgeschlossen. Dieser Betrag wurde ergebniswirksam auf den Beteiligungswert zum 31.12.2018 zugeschrieben.

9.1.3.2. Beteiligungen

Nach § 124 Abs. 4 NKomVG sind bei der Bewertung von Beteiligungen die Anschaffungswerte grundsätzlich maßgeblich. Die AG Doppik hat darauf hingewiesen, dass dabei alle vom Gesellschafter direkt geleisteten Geld- und Sachleistungen zu berücksichtigen sind. Neben dem Stammkapital muss daher grundsätzlich auch die

Kapitalrücklage angesetzt werden, wenn es sich um Beträge handelt, die der Gesellschafter zusätzlich zum Stammkapital im Rahmen der Errichtung der Gesellschaft oder zu einem späteren Zeitpunkt von außen eingebracht hat. Nicht zu berücksichtigen ist hingegen die Gewinnrücklage.

Beteiligungen	01.01.2018	31.12.2018
Elbe Kliniken Stade-Buxtehude GmbH (EKSB)	8.830.317,24 €	8.830.317,24 €
Lühe-Schulau Fähre	138.709,87 €	138.709,87 €
Ems-Weser-Elbe Versorgungs- und Entsorgung (EWE)	14.977.216,12 €	14.977.216,12 €
Eisenbahn- und Verkehrsbetriebe (EVb)	619.226,00 €	619.226,00 €
Verkehrsgesellschaft Nord-Ost-Nds. mbH	10.250,00 €	10.250,00 €
Hamburger Verkehrsverbund GmbH (HVV)	600,00 €	600,00 €
Nds. Landgesellschaft (NLG)	1.840,00 €	1.840,00 €
Hochschule 21 gGmbH	12.916,00 €	12.916,00 €
Wohnstätte Stade eG	18.000,00 €	18.000,00 €
Hamburg Marketing GmbH	500,00 €	500,00 €
Wirtschaftsförderung LK Stade GmbH	12.500,00 €	12.500,00 €
Summe	24.622.075,23 €	24.622.075,23 €

Da für das Rechnungsjahr 2018 keine Veränderungen zu verzeichnen waren, wurden die Beteiligungen zum 31.12.2018 mit insgesamt **24.622.075,23 €** bilanziert.

9.1.3.3. Sondervermögen mit Sonderrechnung

Der Ausweis unter dieser Bilanzposition betrifft die Einrichtungen „Abfallwirtschaft“ und „Jugendhaus am Vorwerk“. Gemäß § 136 Abs. 3 i. V. m. § 139 NKomVG werden rechtlich unselbständige Einrichtungen des Landkreises mit dem vom Landkreis bereitgestellten Eigenkapital berücksichtigt.

Sondervermögen mit Sonderrechnung	01.01.2018	Zugang	Abgang	31.12.2018
Abfallwirtschaft	183.639,95 €	0,00 €	0,00 €	183.639,95 €
Jugendhaus am Vorwerk	675.385,77 €	0,00 €	0,00 €	675.385,77 €
Summe	859.025,72 €	0,00 €	0,00 €	859.025,72 €

Das Jugendhaus am Vorwerk schloss die Jahre 2016 und 2017 mit Fehlbeträgen ab. Aus der zum Zeitpunkt der Jahresabschlusserstellung noch ungeprüften Bilanz 2018 des Jugendhauses am Vorwerk ergibt sich für das Rechnungsjahr 2018 erneut ein Fehlbetrag. Somit hat sich die Situation im Zeitraum der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung nicht verändert und die Fehlbeträge konnten weder durch die Überschussrücklage noch durch Jahresüberschüsse ausgeglichen werden. Gemäß § 6 KomEinrVO ist die Kernverwaltung verpflichtet, einen nach diesem Zeitraum verbleibenden Fehlbetrag unverzüglich auszugleichen. Der Ausgleich erfolgt im Haushaltsjahr 2019 in erforderlicher Höhe. Für den Jahresabschluss 2018 ist das Eigenkapital des Jugendhauses am Vorwerk daher unverändert zu bilanzieren.

9.1.3.4. Ausleihungen

Unter dieser Bilanzposition werden *langfristige* Kapitalforderungen ausgewiesen.

Ausleihungen	31.12.2017	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Ausleihungen an Gemeinden aus der Kreisschulbaukasse	2.004.280,00 €	0,00 €	515.810,00 €	1.488.470,00 €
Jugendhaus	360.000,00 €	0,00 €	360.000,00 €	0,00 €
Ausleihungen an verbund. Untern., Abfallw./Jugendhaus (> 1 bis 5 Jahre)	360.000,00 €	0,00 €	360.000,00 €	0,00 €
Kassenkredit Altenpflege gGmbH	800.000,00 €	0,00 €	0,00 €	800.000,00 €
Kredite Altenpflege	1.679.868,80 €	0,00 €	187.978,26 €	1.491.890,54 €
Kredite Jugendhaus	0,00 €	2.114.684,22 €	0,00 €	2.114.684,22 €
Sonst. Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (> 5 Jahre)	2.479.868,80 €	2.114.684,22 €	187.978,26 €	4.406.574,76 €
Ausleihungen an Kreditinstitute (Schuldscheindarlehen)	0,00 €	26.000.000,00 €	0,00 €	26.000.000,00 €
Ausleihungen an Kreditinstitute (> 1-5 Jahre)	0,00 €	26.000.000,00 €	0,00 €	26.000.000,00 €
Wohnungsbaudarlehen	71.888,41 €	0,00 €	3.450,20 €	68.438,21 €
Heimatverein Buxtehude	15.338,76 €	0,00 €	0,00 €	15.338,76 €
Tierkörperbeseitigungsanstalt Mulmshorn	21.229,71 €	0,00 €	2.781,18 €	18.448,53 €
Ausleihungen an sonst. inländische Bereiche	108.456,88 €	0,00 €	6.231,38 €	102.225,50 €
Summe	4.952.605,68 €	28.114.684,22 €	1.070.019,64 €	31.997.270,26 €

Kreisschulbaukasse

Der Bestand der Ausleihungen aus der Kreisschulbaukasse hat sich um **515.810,00 €** auf **1.488.470,00 €** verringert.

Ausleihungen > 1 bis 5 Jahre

Bei den Ausleihungen mit einer Laufzeit von 1 bis 5 Jahren sind für das Jugendhaus am Vorwerk Abgänge in Höhe von **360.000,00 €** zu verzeichnen, da das Jugendhaus den Investitionskredit aus dem Jahr 2017 im Jahr 2018 zurückgezahlt hat.

Ausleihungen > 5 Jahre

Die Kredite der Altenpflege Landkreis Stade gGmbH wurden in Höhe von **187.978,26 €** getilgt. Der Kreditbestand zum 31.12.2018 verringert sich somit auf **1.491.890,54 €**. Der Kassenkredit in Höhe von **800.000,00 €** aus dem Jahr 2003 ist nicht als „kurzfristiger“ Liquiditätskredit anzusehen und verbleibt daher unverändert unter den Ausleihungen.

Das Landesamt für Statistik Niedersachsen (LSN) wies mit Schreiben vom 08.03.2019 darauf hin, dass auf kommunaler Ebene nicht unerhebliche Diskrepanzen zwischen dem Schuldenstand der amtlichen Schuldenstatistik und der Bilanzstatistik der Banken bestehen, in der die von den Kommunen bei Kreditinstituten aufgenommenen Schulden spiegelbildlich als Forderungen erfasst werden. Ursächlich für diese Problematik sind die sogenannten „weitergeleiteten Darlehen“. Das LSN führt weiter aus, dass für die korrekte Zuordnung der Schulden zum kommunalen Haushalt oder der verbundenen Einrichtung wesentlich ist, wer den Darlehensvertrag abgeschlossen hat und darin als Schuldner benannt wird. Sofern die

Kommune bzw. deren Vertreter als Rechtspersönlichkeit auftritt, muss die Kommune die entsprechenden Schulden in der Statistik als Kredite gegenüber dem nicht-öffentlichen Bereich melden und analog dazu eine Ausleihung in gleicher Höhe im Rahmen der Statistik des öffentlichen Finanzvermögens. Aus diesem Grund wurde der bisher im Haushalt des Jugendhauses am Vorwerk ausgewiesene Investitionskredit bei der DZ HYP (ehemals WL Bank AG Münster) aus dem Jahr 2016 im Jahr 2018 auf den Kernhaushalt umgebucht. Darlehensnehmer ist im vorliegenden Fall der Landkreis Stade und nicht das Jugendhaus am Vorwerk. Gegenüber dem Jugendhaus am Vorwerk ist somit zum 31.12.2018 eine Ausleihung in Höhe von **2.114.684,22 €** auszuweisen.

Ausleihungen an Kreditinstitute > 1 bis 5 Jahre

Die Kreissparkasse Stade erhebt seit dem 01.04.2018 auf Guthaben der Girokonten des Landkreises Stade einen Negativzins (Verwarentgelt) in Höhe von 0,4 %. Um die Zahlung des Verwarentgeltes für Beträge, die über einem von der KSK eingeräumten Freibetrag liegen, zu begrenzen, sind im Jahr 2018 für die überschüssige Liquidität folgende Anlagen auf der Basis von Schuldscheindarlehen bei der NORD LB getätigt worden:

8.000.000,00 € vom 28.03.2018 bis zur Fälligkeit 28.03.2019 zu - 0,15 %

10.000.000,00 € vom 28.03.2018 bis zur Fälligkeit 28.05.2020 zu 0,0 %

8.000.000,00 € vom 19.07.2018 bis zur Fälligkeit 23.12.2021 zu + 0,42 %

Schuldscheindarlehen sind aufgrund ihres grundsätzlich langfristigen Charakters unter dem Bilanzposten „sonstige Ausleihungen“ zu bilanzieren. Für das Rechnungsjahr 2018 ist somit ein Zugang in Höhe von insgesamt **26.000.000,00 €** zu verzeichnen.

Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche

Die Ausleihungen an sonstige inländische Bereiche reduzieren sich durch Tilgungen zum 31.12.2018 auf insgesamt **102.225,50 €**.

Der Gesamtbestand der Ausleihungen erhöht sich, bedingt durch die Schuldscheindarlehen, zum 31.12.2018 auf **31.997.270,26 €**.

9.1.3.5. Wertpapiere

Unternehmensanteile, die weder als Anteile an verbundenen Unternehmen, noch als Beteiligung anzusehen sind und sonstige Wertpapiere (z. B. Pfandbriefe, Obligationen, Anleihen), die auf Dauer angelegt und nach Art und Ausstattung übertragbar und im Bedarfsfall verwertbar sind, werden als Wertpapiere des Finanzvermögens ausgewiesen. Die Wertpapiere müssen der längerfristigen Kapitalanlage dienen. Dies ist üblicherweise bei den sog. Kapitalmarktpapieren, z. B. Aktien, der Fall. Da GmbH-Geschäftsanteile nicht verbriefte sind, werden diese nicht als Wertpapiere ausgewiesen.

Wertpapiere	01.01.2018	Zugang	Abgang	31.12.2018
Wachstumsinitiative Süderelbe AG	25.098,97 €	15.423,73 €	0,00 €	40.522,70 €
Summe	25.098,97 €	15.423,73 €	0,00 €	40.522,70 €

Wachstumsinitiative Süderelbe AG: Aktienanteil 9,09 %

Das Grundkapital der Wachstumsinitiative Süderelbe AG beträgt 1.750.000,00 €. Das Geschäftsjahr 2017 hat die Wachstumsinitiative Süderelbe AG mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 43.460,91 € abgeschlossen. Aufgrund des positiven Jahresergebnisses sowie der Ausgabe von Aktien im Jahr 2016 erhöht sich das Eigenkapital der Wachstumsinitiative Süderelbe AG ausweislich der dortigen Bilanz zum 31.12.2017 auf 445.794,31 €.

gezeichnetes Kapital	1.750.000,00 €
./. eigene Anteile	133.000,00 €
+ Kapitalrücklage	3.764.865,00 €
./. Verlustvortrag	4.979.531,60 €
+ Jahresüberschuss	43.460,91 €
<u>verfügbares Eigenkapital</u>	<u>445.794,31 €</u>

Der auf den Landkreis Stade entfallende Anteil (beizulegender Wert 2017) beträgt 9,09 %, folglich **40.522,70 €**. Aufgrund des Wertaufholungsgebots war eine Zuschreibung in Höhe der Differenz zum beizulegenden Wert 2016 (25.098,97 €) vorzunehmen. Die Zuschreibung über **15.423,73 €** wurde mit Buchungsdatum 01.01.2018 gebucht.

Auch das Geschäftsjahr 2018 hat die Wachstumsinitiative Süderelbe AG mit einem positiven Jahresergebnis abgeschlossen. Da die Jahresabschlüsse der Gesellschaften in der Regel erst nach Erstellung des hiesigen Jahresabschlusses vorliegen und um die Bilanzkontinuität zu wahren, erfolgt die Buchung von Zuschreibungen erst im auf den Jahresabschluss der Gesellschaften folgenden Rechnungsjahr (analog zur Vorgehensweise bei der Altenpflege gGmbH).

9.1.3.6. Forderungen

Übersicht Forderungen	01.01.2018	Veränderungen	31.12.2018
Öffentlich-rechtliche Forderungen			
Öffentlich-rechtliche Forderungen	947.679,35 €	1.126.751,44 €	2.074.430,79 €
<i>Pauschalwertberichtigung</i>	-119.507,50 €	-49.735,58 €	-169.243,08 €
<i>Einzelwertberichtigung</i>	-84.984,23 €	-16.943,24 €	-101.927,47 €
Summe	743.187,62 €	1.060.072,62 €	1.803.260,24 €
Sonstige Forderungen (kreditorische Auszahl.)	32,81 €	512,10 €	544,91 €
Summe	32,81 €	512,10 €	544,91 €
Übrige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.908.301,92 €	2.014.315,54 €	5.922.617,46 €
<i>Pauschalwertberichtigung</i>	-472.269,60 €	-831.576,92 €	-1.303.846,52 €
<i>Einzelwertberichtigung</i>	-355.492,96 €	263.459,37 €	-92.033,59 €
Summe	3.080.539,36 €	1.446.197,99 €	4.526.737,35 €
Forderung (Quotales System)	2.588.312,42 €	-2.588.312,42 €	0,00 €
<i>Pauschalwertberichtigung</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<i>Einzelwertberichtigung</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	2.588.312,42 €	-2.588.312,42 €	0,00 €
Zwischensumme öffentl.-rechtl. Forderungen	6.412.072,21 €	-81.529,71 €	6.330.542,50 €
Forderungen aus Transferleistungen			
Forderungen aus Transferleistungen	2.224.907,31 €	518.336,47 €	2.743.243,78 €
<i>Pauschalwertberichtigung</i>	-397.430,04 €	10.687,89 €	-386.742,15 €
<i>Einzelwertberichtigung</i>	-282.116,43 €	-31.959,68 €	-314.076,11 €
Summe	1.545.360,84 €	497.064,68 €	2.042.425,52 €
Forderungen aus dem Unterhaltsvorschuss	3.968.253,93 €	494.512,59 €	4.462.766,52 €
<i>Pauschalwertberichtigung</i>	-3.174.603,14 €	-721.392,03 €	-3.895.995,17 €
<i>Einzelwertberichtigung</i>	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe	793.650,79 €	-226.879,44 €	566.771,35 €
Zwischensumme Ford. aus Transferleistungen	2.339.011,63 €	270.185,24 €	2.609.196,87 €
Privatrechtliche Forderungen			
Privatrechtl. Forderungen aus Dienstleistungen	14.579,32 €	2.283,78 €	16.863,10 €
<i>Pauschalwertberichtigung</i>	-6.609,23 €	1.471,53 €	-5.137,70 €
<i>Einzelwertberichtigung</i>	-529,60 €	320,60 €	-209,00 €
Summe	7.440,49 €	4.075,91 €	11.516,40 €
Übrige privatrechtliche Forderungen	161.308,96 €	255.549,65 €	416.858,61 €
<i>Pauschalwertberichtigung</i>	-35.110,49 €	-273,51 €	-35.384,00 €
<i>Einzelwertberichtigung</i>	-7.967,50 €	29,91 €	-7.937,59 €
Summe	118.230,97 €	255.306,05 €	373.537,02 €
Zwischensumme privatrechtliche Forderungen	125.671,46 €	259.381,96 €	385.053,42 €
Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände			
Durchlaufende Posten - Vorschüsse	23.155,49 €	773,11 €	23.928,60 €
Übrige durchlauf. Ford. und Ford. Vollstreckung	319.284,94 €	23.224,61 €	342.509,55 €
Mietkaution	990,00 €	0,00 €	990,00 €
Forderungen a. d. Vergabe v. Liquiditätskrediten	2.850.000,00 €	-2.465.000,00 €	385.000,00 €
Zwischensumme durchl. Posten und sonst. VG	3.193.430,43 €	-2.441.002,28 €	752.428,15 €
Gesamtsumme	12.070.185,73 €	-1.992.964,79 €	10.077.220,94 €

Forderung Quotales System

Bisher wurde der Forderungsanspruch aus dem Abrechnungsverfahren der Aufwendungen nach der Durchführungsverordnung zum Nds. Ausführungsgesetz SGB XII im Rahmen des Quotalen Systems in unveränderter Höhe in der Bilanz des Landkreises Stade ausgewiesen. Nach dem Beschluss des Gemeinsamen Ausschusses gemäß § 5 Nds. AG SGB XII vom 05.11.2008 ist nach einer möglichen Beendigung des jährlichen Abrechnungsverfahrens der letzte kamerale Zahllauf aus dem Dezember 2007, der systemtechnisch im Januar 2008 ausgewiesen wurde, in Höhe von 2.588.312,42 € gegenüber dem Land einzufordern. Dieser Erstattungsanspruch wurde im Haushaltsjahr 2008 als übrige öffentlich-rechtliche Forderung eingebucht und wurde aufgrund des vorgenannten Beschlusses dauerhaft als werthaltig angesehen. Im Vorgriff auf das Ende des Quotalen Systems zum 31.12.2019 hat das Nds.

Landesamt für Soziales, Jugend und Familie den Erstattungsbetrag für den sogenannten 13. Monat infolge der Umstellung auf die Doppik in Höhe von 2.588.312,42 € festgestellt und dem Landkreis Stade erstattet (Einzahlung im Jahr 2018). Die Forderung ist somit beglichen und nicht länger im Jahresabschluss auszuweisen. Das Landesamt für Statistik Niedersachsen hat im Rahmen der Haushaltsystematik der Gemeinden und Gemeindeverbände mit Rundschreiben Nr. 2/2018 vom 29.10.2018 festgelegt, dass der Ertrag der Erstattungszahlung im Jahresabschluss 2018 als passiver Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen und ergebniswirksam im Haushaltsjahr 2019 eingenommen werden soll.

Wertberichtigungen

Zusätzlich zu den üblichen kaufmännischen Gründen für eine Wertberichtigung sind die öffentlich-rechtlichen Wertberichtigungsformen Niederschlagung und Erlass gemäß § 34 KomHKVO zu beachten. Für den öffentlich-rechtlichen Forderungsbereich sind Niederschlagung und Erlass die maßgeblichen Anlässe für eine Berichtigung der Forderung. Eine Niederschlagung ist die befristete oder unbefristete Zurückstellung der Weiterverfolgung eines fälligen Anspruchs ohne Verzicht auf den Anspruch selbst (§ 60 Nr. 35 KomHKVO). Bei einem Erlass erlischt der Anspruch gegen den Schuldner vollständig.

Die inhaltlichen Voraussetzungen einer befristeten oder unbefristeten Niederschlagung decken sich grundsätzlich mit denen einer zweifelhaften Forderung. Eine Forderung ist zweifelhaft, wenn der Zahlungseingang unsicher, also ein vollständiger oder teilweiser Forderungsausfall zu erwarten ist. Der Erlass stimmt mit den Bedingungen einer uneinbringlichen Forderung überein. Uneinbringlich ist eine Forderung, wenn der Forderungsausfall endgültig feststeht. Eine uneinbringliche Forderung wird direkt abgeschrieben (Aufwandskonto 4721).

Die außerplanmäßige Abschreibung zweifelhafter Forderungen wird ebenfalls nach dem vorgegebenen Kontenrahmenplan als Aufwand im ordentlichen Ergebnis ausgewiesen (Aufwandskonto 4721). Die Forderungen werden nicht direkt abgeschrieben. Aus dem Grundsatz der Klarheit und Wahrheit erfolgen die Abschreibungen indirekt auf einem Wertberichtigungskonto. Der Bestand der zweifelhaften Forderungen wird dadurch zum Bilanzstichtag in voller Höhe separat ausgewiesen. Auf dem Wertberichtigungskonto wird der voraussichtliche Forderungsausfall sichtbar. Die zweifelhaften Forderungen werden solange in der Bilanz ausgewiesen, bis sie verjährt oder anderweitig als uneinbringlich abzuschreiben sind.

Die niedergeschlagenen Posten sind debitorisch offen und können bei Geldeingang direkt zugeordnet werden.

Entsprechend Ziffer 4.4 der Dienstanweisung über Stundung, Niederschlagung und Erlass von Forderungen sowie die Abwicklung von Schuldenbereinigungs- und Insolvenzverfahren vom 17.06.2010 werden den Ämtern vierteljährlich Listen der befristeten Niederschlagungen zur Verfügung gestellt, deren Befristung im folgenden Quartal endet. Die niedergeschlagenen Forderungen werden durch die Ämter überprüft. Gemäß § 34 KomHKVO werden die Posten bei Eintritt der Verjährung der Forderung oder spätestens fünf Jahre nach Einbuchung der Niederschlagung ausgebucht. Sollten hemmende oder unterbrechende Ereignisse die Verjährungsfrist verlängern, wird das Kämmerereiamt entsprechend informiert.

Grundsätzlich sollten uneinbringliche Forderungen und zweifelhafte Forderungen durch Einzelwertberichtigungen korrigiert werden, soweit dies mit Blick auf die Höhe sachgerecht ist. Daneben lässt das Recht als Vorsorge für das allgemeine Ausfallrisiko auch eine pauschale Wertberichtigung auf den nicht einzelwertberichtigten Forderungsbestand zu.

Für die indirekte Korrektur von zweifelhaften Forderungen gibt es demnach folgende Möglichkeiten:

- Einzelwertberichtigung (EWB) = Berücksichtigung des speziellen Ausfallrisikos einer einzelnen Forderung (abgeleitet aus § 46 Abs. 3 KomHKVO - Grundsatz der Einzelbewertung i. V. m. § 49 Abs. 5 KomHKVO - außerplanmäßige Abschreibung des Finanzvermögens)
- Pauschalwertberichtigung (PWB) = Berücksichtigung des allgemeinen Ausfallrisikos ohne Bezug zu einzelnen Forderungen (Ausnahme zu § 46 Abs. 3 KomHKVO - Grundsatz der Einzelbewertung i. V. m. § 49 Abs. 5 KomHKVO - außerplanmäßige Abschreibung des Finanzvermögens)

Einzel- und Pauschalwertberichtigung können nebeneinander eingesetzt werden, wobei eine einzelwertberichtigte Forderung nicht zusätzlich pauschal wertberichtigt werden darf.

Gemäß § 55 KomHKVO dürfen die Konten EWB und PWB nicht in der Bilanz ausgewiesen werden. Vielmehr wird der Forderungsbestand abzüglich der Wertberichtigungen auf der Aktivseite dargestellt. Aus der Schlussbilanz gemäß § 55 KomHKVO sind die Einzel- und Pauschalwertberichtigungen nicht zu erkennen.

Wertberichtigungen im Jahresabschluss 2018

Im Rahmen der Erstellung des Jahresabschlusses 2018 wurden die Forderungen überprüft und Wertberichtigungen nach § 46 Abs. 4 KomHKVO vorgenommen.

	Bestand	Einzelwert-berichtigung	Pauschalwert-berichtigung	Summe
Öffentlich-rechtliche Forderungen	2.074.430,79 €	101.927,47 €	169.243,08 €	1.803.260,24 €
Sonstige Forderungen (kred. Auszahl.)	544,91 €	0,00 €	0,00 €	544,91 €
Übrige öffentlich-rechtl. Forderungen	5.922.617,46 €	92.033,59 €	1.303.846,52 €	4.526.737,35 €
Forderungen aus Transferleistungen	2.743.243,78 €	314.076,11 €	386.742,15 €	2.042.425,52 €
Forderungen Unterhaltsvorschuss	4.462.766,52 €	0,00 €	3.895.995,17 €	566.771,35 €
Privatrechtl. Ford. aus Dienstleistung.	16.863,10 €	209,00 €	5.137,70 €	11.516,40 €
Übrige privatrechtliche Forderungen	416.858,61 €	7.937,59 €	35.384,00 €	373.537,02 €
Durchlaufende Posten - Vorschüsse	23.928,60 €	0,00 €	0,00 €	23.928,60 €
Übrige durchl. Ford. U. Vollstreckung	342.509,55 €	0,00 €	0,00 €	342.509,55 €
Mietkaution	990,00 €	0,00 €	0,00 €	990,00 €
Ford. aus Vergabe v. Liquiditätskred.	385.000,00 €	0,00 €	0,00 €	385.000,00 €
Summe	16.389.753,32 €	516.183,76 €	5.796.348,62 €	10.077.220,94 €

Es wurden alle zum Bilanzstichtag (31.12.2018) offenen und nicht einzelwertberichtigten Forderungen mit einer Fälligkeit bis zum 31.12.2017 über eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 80 % korrigiert. Ferner wurden wie im Vorjahr aufgrund des Vorsichtsgrundsatzes die offenen und nicht einzelwertberichtigten Forderungen mit einer Fälligkeit vom 01.01.2018 bis zum 31.12.2018 über eine weitere Pauschalwertberichtigung in Höhe von 10 % korrigiert.

Die Forderungen aus Transferleistungen beinhalten auch die Unterhaltsforderungen im Bereich des Unterhaltsvorschusses. Die Unterhaltsforderungen erhöhen sich gegenüber

dem Vorjahr um 494.512,59 € auf insgesamt **4.462.766,52 €**. Mit der Anhebung des Leistungszeitraumes aufgrund einer Gesetzesänderung von bisher 6 Jahren innerhalb eines Alters von 0 – 12 Jahren des Kindes auf einen unbegrenzten Leistungsbezug bis zum 18. Lebensjahr des Kindes werden die Forderungsbestände je Unterhaltspflichtigem erheblich steigen. Es ist davon auszugehen, dass lediglich 12,7 % des Forderungsbestandes realisiert werden können. Diese Entwicklung zeichnet sich bereits bundesweit ab. Aus diesem Grund erfolgte für die Unterhaltsforderungen eine Pauschalwertberichtigung in Höhe von 87,3 %. Der wertberichtigte Forderungsbestand aus den Unterhaltsansprüchen beträgt zum 31.12.2018 somit lediglich **566.771,35 €**.

Folgende Beträge wurden für die pauschale Wertberichtigung ermittelt (Stand: 31.12.2018):

Pauschale Wertberichtigung (PWB)	Betrag Fälligkeit bis 31.12.2017	Betrag PWB 80 %, Unterhalts- vorschuss: 87,3 %	Betrag Fälligkeit 01.01. bis 31.12.2018	Betrag PWB 10 %
öffentl.-rechtl. Forderungen	196.554,04 €	157.243,23 €	119.998,53 €	11.999,85 €
Transferforderungen	458.731,32 €	366.985,06 €	197.570,91 €	19.757,09 €
Unterhaltsvorschuss	4.462.766,52 €	3.895.995,17 €	0,00 €	0,00 €
übrige öffentl.-rechtl. Forderungen	1.589.993,65 €	1.271.994,92 €	318.515,99 €	31.851,60 €
privatrechtliche Forderungen	6.344,00 €	5.075,20 €	625,00 €	62,50 €
übrige privatrechtl. Forderungen	43.846,56 €	35.077,25 €	3.067,52 €	306,75 €
Summe	6.758.236,09 €	5.732.370,83 €	639.777,95 €	63.977,79 €
Gesamtsumme PWB	5.796.348,62 €			

9.1.3.7. Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände

Durchlaufende Posten und sonstige Vermögensgegenstände			
	01.01.2018	Veränderungen	31.12.2018
Durchlaufende Posten - Vorschüsse	23.155,49 €	773,11 €	23.928,60 €
Übrige durchlauf. Ford. und Ford. Vollstreckung	319.284,94 €	23.224,61 €	342.509,55 €
Mietkaution	990,00 €	0,00 €	990,00 €
Forderungen a. d. Vergabe v. Liquiditätskrediten	2.850.000,00 €	-2.465.000,00 €	385.000,00 €
Summe	3.193.430,43 €	-2.441.002,28 €	752.428,15 €

Vorschüsse

Die Summe der Vorschüsse setzt sich im Wesentlichen aus dem Wechselgeld-Bestand der Kassenautomaten in den Zulassungsstellen Stade und Buxtehude, den Handvorschüssen der Fachämter bzw. Schulen sowie dem Kontostand auf dem Konto des Wirtschaftsleiters für die Abwicklung des Ferienlagers in Lille Bodskov zusammen.

Übersicht Vorschüsse	Saldo zum 31.12.2017	Rückzahlung od. Aufwand 2018	Auszahlung 2018	Saldo zum 31.12.2018
Vorschüsse Personal	1.000,00 €	27.280,44 €	26.280,44 €	0,00 €
Überzahlung Personal	27,15 €	8.161,37 €	10.422,82 €	2.288,60 €
Haupt- und Personalamt	400,00 €	0,00 €	0,00 €	400,00 €
Kämmereiamt	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €
Ordnungsamt	300,00 €	0,00 €	100,00 €	400,00 €
Straßenverkehrsamt	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €
Amt für Wirtschaft, Verkehr und Schulen:				
<i>Vincent-Lübeck-Gymnasium</i>	500,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €
<i>Aue-Geest-Gymnasium Harsefeld</i>	300,00 €	0,00 €	0,00 €	300,00 €
<i>Gymnasium Athenaeum</i>	350,00 €	0,00 €	0,00 €	350,00 €
<i>Balthasar-Leander-Schule</i>	230,00 €	0,00 €	0,00 €	230,00 €
<i>Albert-Schweitzer-Schule</i>	250,00 €	0,00 €	0,00 €	250,00 €
<i>Förderschule G</i>	200,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €
<i>BBS I Stade</i>	660,00 €	0,00 €	0,00 €	660,00 €
<i>BBS II Stade</i>	250,00 €	0,00 €	0,00 €	250,00 €
<i>BBS III Stade</i>	600,00 €	0,00 €	0,00 €	600,00 €
<i>BBS Buxtehude</i>	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	1.000,00 €
Summe Amt für Wirtschaft, Verkehr u. Schulen	4.340,00 €	0,00 €	0,00 €	4.340,00 €
Sozialamt	400,00 €	0,00 €	0,00 €	400,00 €
Amt für Jugend und Familie	1.288,34 €	50.314,84 €	49.726,50 €	700,00 €
Gesundheitsamt	200,00 €	0,00 €	0,00 €	200,00 €
Naturschutzamt	100,00 €	0,00 €	0,00 €	100,00 €
Summe	23.155,49 €	85.756,65 €	86.529,76 €	23.928,60 €

Der Vorschussbestand zum 31.12.2018 hat sich gegenüber dem Vorjahr um netto 773,11 € auf insgesamt **23.928,60 €** erhöht.

Mietkaution

Die Mietkaution in Höhe von **990,00 €** wurde gemäß Kontenrahmenplan von Kontoart 166 (sonstige Vermögensgegenstände) auf Kontoart 165 (durchlaufende Posten) umgebucht.

Forderungen aus der Vergabe von Liquiditätskrediten

Unter den Forderungen sind ab dem Jahr 2017 auch die vergebenen Liquiditätskredite im Rahmen der Einheitskasse auszuweisen. Die Forderung gegenüber dem Rettungsdienst in Höhe von 2.000.000,00 € wurde im Rahmen der Integration der bis Ende 2017 separat geführten „Abrechnungsstelle Rettungsdienst“ in den Kernhaushalt durch die übernommene Verbindlichkeit in identischer Höhe ausgeglichen. Gegenüber dem Jugendhaus am Vorwerk sind zum 31.12.2018 Forderungen in Höhe von **385.000,00 €** auszuweisen.

9.1.4. Liquide Mittel

Unter dieser Position sind gemäß § 60 Nr. 32 KomHKVO die liquiden Mittel des Landkreises auszuweisen, die als Bar- oder Buchgeld kurzfristig zur Verfügung stehen. Darunter fallen Bargeld, Schecks, Bankguthaben sowie angelegte Tages- und Festgelder.

Der Bestand der liquiden Mittel stellt sich wie folgt dar:

Liquide Mittel		31.12.2017 liquide Mittel	31.12.2018 liquide Mittel	31.12.2018 Bankbestand
Sichteinlagen bei Banken	Kreissparkasse Stade	18.414.442,89 €	6.517.735,22 €	6.517.735,22 €
	Kreissparkasse Stade Besondere	41.009,74 €	11.555,04 €	20.820,70 €
	Kreissparkasse Rettungsdienst	0,00 €	398.708,26 €	398.708,26 €
	Volksbank Stade-Cuxhaven	209.198,18 €	98.090,05 €	98.090,05 €
	Schwebeposten	0,00 €	9.265,66 €	0,00 €
	Schulgirokonten	143.875,27 €	284.263,61 €	284.263,61 €
Summe		18.808.526,08 €	7.319.617,84 €	7.319.617,84 €

Der über die Finanzrechnung ermittelte Bankbestand beträgt **7.026.088,57 €**. Zusätzlich sind in dem Bestand der liquiden Mittel die Scheckzahlungen in Höhe von **9.265,66 €** als Schwebeposten enthalten. Die Schecks werden bei Ausgabe sofort als Zahlung gebucht und sind in der Finanzrechnung bereits als Auszahlung berücksichtigt. Die Schecks wurden tatsächlich noch nicht bei den Banken eingelöst und sind im Bankbestand noch nicht enthalten. Des Weiteren werden die Kontostände der landkreiseigenen Schulgirokonten in Höhe von insgesamt **284.263,61 €** als liquide Mittel ausgewiesen. Der ausgewiesene Bankbestand zum 31.12.2018 stimmt in Höhe der Schwebeposten sowie der Schulgirokonten folglich nicht mit den liquiden Mitteln überein.

Für den korrekten Ausweis in der Bilanz wurden die nicht eingelösten Schecks (Schwebeposten) in Höhe von 9.265,66 € umgebucht und bilanziell als sonstige Verbindlichkeit ausgewiesen.

9.1.5. Aktive Rechnungsabgrenzung

In dieser Bilanzposition wird der Aufwand der im Voraus geleisteten Zahlungen zum 31.12.2018 ausgewiesen, die aufwandsgerecht einer folgenden Rechnungsperiode zuzuordnen sind.

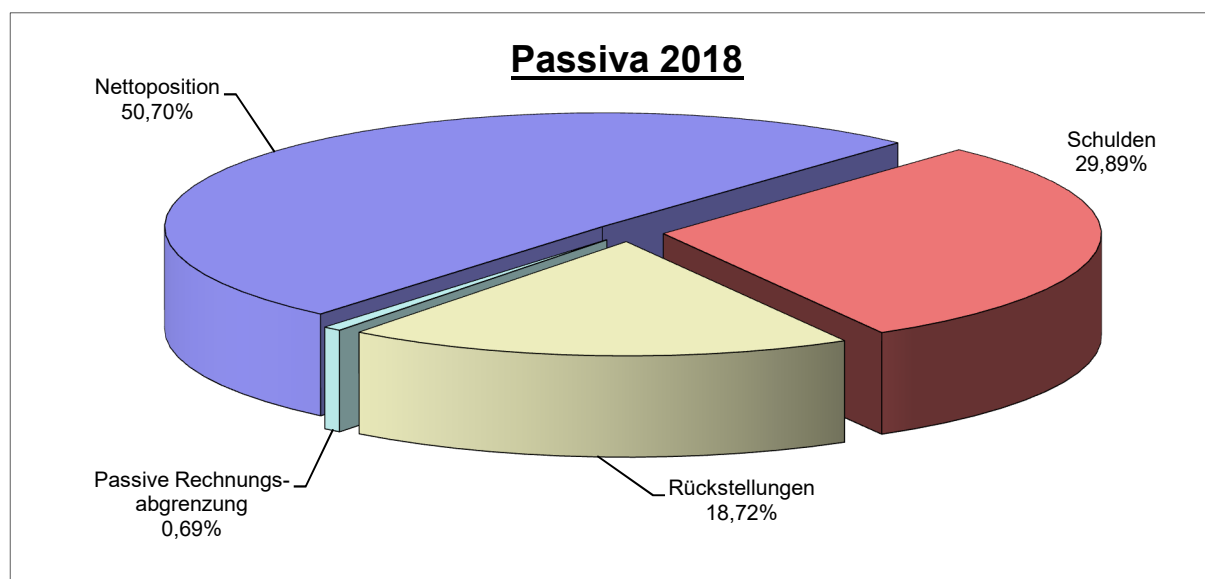
Insgesamt wurden zum 31.12.2018 **10.148.469,58 €** abgegrenzt.

Folgende wesentliche Aufwendungen für die Rechnungsabgrenzung 2018 sind zu nennen:

Aktive Rechnungsabgrenzung	31.12.2018
Transferzahlungen Sozialamt (PROSOZ), Amt 50	5.647.461,63 €
Leistungen für Unterkunft u. Heizung (Grundsicherung SGB II), Amt 50	2.650.316,96 €
Wirtschaftliche Jugendhilfe, Amt 51	412.142,43 €
Unterhaltsvorschuss, Amt 51	350.314,75 €
Beamtenbezüge (LOGA), Amt 10	386.114,51 €
Umlage Beamtenversorgung, Amt 10	231.742,00 €
Beihilfeumlage, Amt 10	151.721,20 €
Sitzungsdienst (ALLRIS), Amt 10	21.167,20 €
Sonstige (Daueranordnungen, Mehrfachabgrenzung u. a.)	297.488,90 €
Summe	10.148.469,58 €

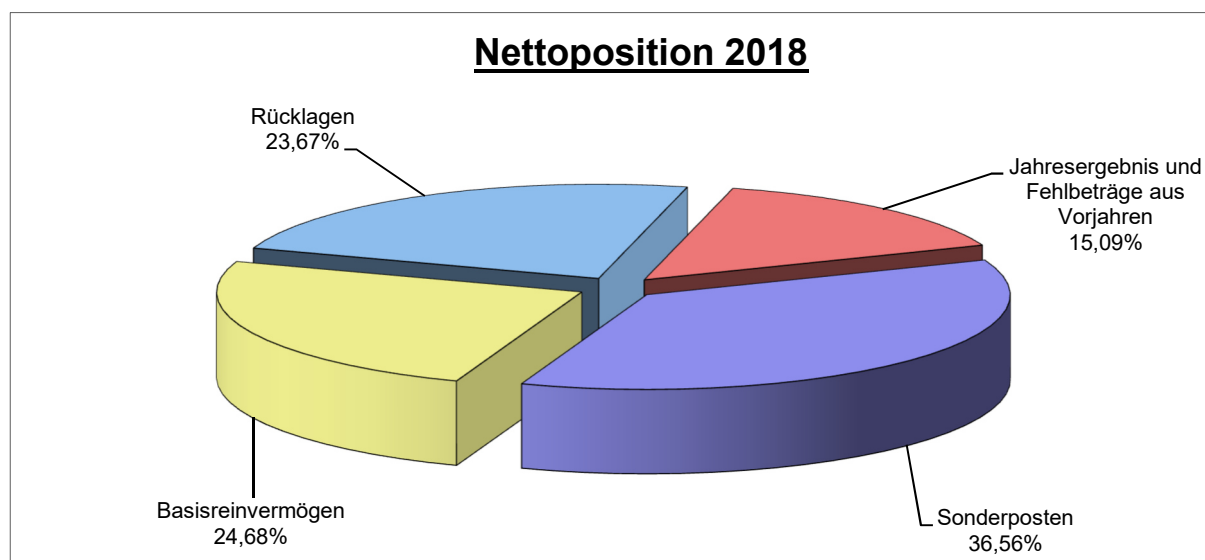
9.2. Passiva

Die Passivseite der Bilanz des Landkreises Stade setzt sich für den Jahresabschluss 2018 wie folgt zusammen:



9.2.1. Nettoposition

Die Nettoposition unterteilt sich in folgende Bereiche:



9.2.1.1. Basisreinvermögen

Gemäß § 44 Abs. 6 S. 4 i. V. m. § 44 Abs. 5 S. 2 KomHKVO werden kommunal genutzte Flächen, die unentgeltlich in das Eigentum des Landkreises übergehen, aktiviert und auf der Passivseite unter der Nettoposition im Reinvermögen ausgewiesen. Diese Grundstücke werden nach dem aktuellen Bodenrichtwert bewertet.

Basisreinvertmögen	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Reinvertmögen	48.881.811,94 €	1.726.267,62 €	0,00 €	50.608.079,56 €
Gesamtsumme	48.881.811,94 €	1.726.267,62 €	0,00 €	50.608.079,56 €

Von den Zugängen in Höhe von insgesamt **1.726.267,62 €** entfallen auf eine grundbuchliche Zuschreibung von Flurstücken (31.276 m², bisher „nicht ermitteltes Eigentum“) an der K 39 zwischen Jork-Neuensleuse und Jork-Wisch **1.485.610,00 €**. Die Bewertung erfolgte anhand aktueller Bodenrichtwerte mit 47,50 €/m². Darüber hinaus wurden dem Landkreis Stade vom Flecken Harsefeld Straßengrundstücke an der K 79 im Wert von **57.612,70 €** unentgeltlich übertragen. Analog zu den bereits im Vermögensbestand vorhandenen Flurstücken im Bereich der K 79 erfolgte eine Bewertung mit 2,30 €/m². Außerdem wurden dem Landkreis Stade auf Grundlage des Vertrages zur Durchführung der Verkehrsberuhigung im Ortskern Harsefeld vom 11./17.09.2006 als Träger der Straßenbaulast für die K 26 n Straßengrundstücke im Wert von **5.025,00 €** unentgeltlich übertragen. Die Flurstücke wurden im Bestand des Infrastrukturvermögens des Flecken Harsefeld mit 1,- €/m² geführt und wurden ebenfalls mit diesem Wert in das Basisreinvertmögen des Landkreises gebucht.

Aus Mitteln des Naturschutzfonds wurden Naturschutzgrundstücke in Höhe von **178.019,92 €** erworben. Die Naturschutz-Rücklage „Ersatzmaßnahmen“ wurde um diesen Betrag reduziert.

Das Basisreinvertmögen weist zum 31.12.2018 einen Betrag in Höhe von **50.608.079,56 €** aus.

9.2.1.2. Rücklagen

Nach § 123 Abs. 1 NKomVG ist jeweils eine Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen sowie aus Überschüssen des außerordentlichen Ergebnisses zu bilden. Diese Überschussrücklagen sind gemäß § 110 Abs. 6 NKomVG Teil des die Schulden und Rückstellungen übersteigenden Vermögens (Nettoposition). Ihnen werden die Jahresüberschüsse durch Beschluss über den Jahresabschluss zugeführt.

Die erzielten Überschüsse verbleiben in der jeweiligen Rücklage, bis sie zur Deckung späterer Fehlbeträge oder für den Haushaltsausgleich benötigt bzw. in Basisreinvertmögen umgewandelt werden.

Nach § 123 Abs.1 S. 2 NKomVG sind weitere Rücklagen zulässig, so dass zweckgebundene Zuwendungen an den Landkreis, deren Verwendungszweck noch nicht endgültig feststeht, in einer zweckgebundenen Rücklage gebucht werden können.

Der Jahresabschluss des Landkreises Stade für das Haushaltsjahr 2017 wurde am 24.06.2019 durch den Kreistag beschlossen. Aus dem Jahresüberschuss in Höhe von 36.962.774,35 € wurden gemäß Beschluss insgesamt **25 Mio. €** in zweckgebundene Rücklagen eingestellt, davon 14 Mio. € in eine Rücklage für den geplanten Neubau des Verwaltungsgebäudes am Standort „Am Staatsarchiv“ und 11 Mio. € in eine Rücklage für die Sanierung der Kreisstraßen. Die Entnahme aus der Rücklage „Kreisstraßen“ erfolgt nach dem Umsetzungsstand der nach der Investitionsplanung 2020 bis 2024 priorisierten

Straßenbaumaßnahmen. Der allgemeinen Überschussrücklage wurden **11.962.774,35 €** zugeführt.

Im Zuge der Integration der „Abrechnungsstelle Rettungsdienst“ in den Kernmandanten wurden zunächst die einzelnen Jahre im Mandanten „Rettungsdienst“ abgeschlossen. Die Jahresergebnisse wurden mit Buchungsdatum 01.01.2018 in den Kernmandanten eingebucht. Der Jahresüberschuss 2015 in Höhe von **770.890,37 €** wird in der Bilanz des Kernmandanten als Überschussrücklage ausgewiesen (sh. Ziffer 2.1.).

Die Rücklage aus Überschüssen des ordentlichen Ergebnisses entwickelt sich somit wie folgt:

Jahresüberschuss 2015:	37.514,81 €
Jahresüberschuss 2016:	4.890.654,22 €
Jahresüberschuss 2017:	11.962.774,35 €
<u>Rettungsdienst Überschuss 2015:</u>	<u>770.890,37 €</u>
Summe:	17.661.833,75 €

9.2.1.2.1. Rücklagen Naturschutz

Entsprechend § 15 Abs. 6 Bundesnaturschutzgesetz (BNatSchG) dürfen Ersatzzahlungen nicht mit anderen Einnahmen vermischt werden. Die Mittel sind zweckgebunden für die Verbesserung des Zustandes von Natur und Landschaft zu verwenden.

Gemäß den gesetzlichen Vorgaben bemisst sich die Ersatzzahlung nach den durchschnittlichen Kosten der nicht durchführbaren Ausgleichs- und Ersatzmaßnahmen einschließlich der erforderlichen durchschnittlichen Kosten für deren Planung und Unterhaltung sowie die Flächenbereitstellung unter Einbeziehung der Personal- und sonstigen Verwaltungskosten. Sind diese nicht feststellbar, bemisst sich die Ersatzzahlung nach Dauer und Schwere des Eingriffs unter Berücksichtigung der dem Verursacher daraus erwachsenden Vorteile.

Es erfolgt demnach ein Kostenansatz für Grunderwerb, Maßnahmen, Folgekosten Grunderwerb und eine Verwaltungskostenpauschale. Die Ermittlung beinhaltet aber keine Bindung für die tatsächliche Verwendung der Mittel. Gemäß den gesetzlichen Vorgaben können die Mittel statt für Grunderwerb z. B. auch für Artenschutz verwendet werden. Hieraus ergibt sich zum einen die Notwendigkeit, die Mittel je nach Bedarf zu verschieben und zum anderen ist zum Einnahmezeitpunkt unklar, in welcher Höhe welches Konto zu bedienen ist. Es ist daher so vorzugehen, dass erst bei der jeweiligen Umsetzung die endgültige Zuordnung erfolgt.

Rücklage Ersatzmaßnahmen

Die Ersatzzahlungen für die Ersatzmaßnahmen werden grundsätzlich in die zweckgebundene Rücklage „Ersatzmaßnahmen“ (Konto 2041 001) gebucht. Die Rücklage für Ersatzmaßnahmen wird zweckgebunden für die Ersatzmaßnahmen vorgehalten (Grunderwerb, Nistkästen, Broschüren, Anpflanzungen usw.). Hieraus fließen die Mittel direkt in die Maßnahmen und werden ggf. den Rücklagen „Folgemaßnahmen“ bzw. „Pflichtbeiträge“ zugeordnet.

Rücklage Folgemaßnahmen

In der zweckgebundenen Rücklage „Folgemaßnahmen“ werden Mittel für *längerfristig* geplante Folgemaßnahmen (einmalig oder wiederkehrend) bereitgestellt. Es sind Mittel in der Höhe zurückzustellen, dass einschließlich der Verzinsung eine dauerhafte Deckung gegeben ist.

Rücklage Pflichtbeiträge

Für die mit den Ersatz- oder Folgemaßnahmen verbundenen zukünftigen laufenden Aufwandsverpflichtungen (z. B. Grundsteuer, Beiträge Landwirtschaftskammerbeitrag, Berufsgenossenschaft usw.) wird eine Rücklage „Pflichtbeiträge“ gebildet. Es werden keine Maßnahmen, sondern ausschließlich dauerhafte Lasten bedient.

Verzinsung der Rücklagen

Die liquiden Mittel in den Rücklagen stehen dem Landkreis längerfristig zur Verfügung und reduzieren den Liquiditätsbedarf. In der Rücklage „Pflichtbeiträge“ verbleibt für die zukünftigen Aufwandsverpflichtungen konstant ein Sockelbetrag. Die zweckgebundene Rücklage „Folgemaßnahmen“ und die Rücklage „Pflichtbeiträge“ werden verzinst. Die Rücklage Pflichtbeiträge wird so bemessen, dass aus der Verzinsung die lfd. Kosten (Grundsteuer, Abgaben etc.) getragen werden können.

Für die Verzinsung wird ein Mischzinssatz aus kurzfristigen Anlagekonditionen und Liquiditätsbedarf angesetzt. Da die Zinsen für Liquiditätskredite starken Schwankungen unterliegen, erfolgt zusätzlich eine Orientierung an den von der Bundesbank veröffentlichten Umlaufrenditen inländischer Schuldverschreibungen mittlerer Laufzeiten von 2 bis 3 Jahren (Rücklage „Folgemaßnahmen“). Für die Rücklage „Pflichtbeiträge“ werden Vergleichswerte aus Laufzeiten von 9 bis 10 Jahren herangezogen. Der Zinssatz wird jährlich angepasst.

Für das Rechnungsjahr 2018 ergeben sich folgende Zinssätze:

Rücklage „Folgemaßnahmen“: 0,0 v. H.

Rücklage „Pflichtbeiträge“: 0,17 v. H.

Der Zinsausgleich wird jährlich gebucht. Der Zinsaufwand wird als Aufwand beim Produkt 961201 „Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft“ (Kto: 4515 000) und als Ertrag beim Produkt 95540201 „Naturschutzfonds“ (Kto: 3615 000) gebucht.

Für die Verwendung der Ersatzzahlungen sind folgende Varianten denkbar:

- a) Bei Grunderwerb wird das Grundstück in Höhe des Kaufpreises aktiviert und der Betrag in gleicher Höhe aus der Rücklage Ersatzmaßnahmen in das Basisreinvermögen (Kto: 2001 000) gebucht. Bei Schenkung eines Grundstücks wird der ermittelte Grundstückswert (Bodenrichtwert) aktiviert und entsprechend auf der Passivseite in das Basisreinvermögen gebucht.
- b) Bei Erwerb von beweglichen Vermögensgegenständen werden diese aktiviert und der entsprechende Betrag aus der zweckgebundenen Rücklage „Ersatzmaßnahmen“ auf einen Sonderposten „Ersatzmaßnahmen“ umgebucht, der entsprechend der Abschreibung der Vermögensgegenstände ertragswirksam aufgelöst wird.
- c) Sofern Maßnahmen erforderlich sind, die einen sofortigen Aufwand darstellen, werden diese Beträge zunächst als Aufwand gebucht und danach aus der

zweckgebundenen Rücklage „Ersatzmaßnahmen“ ausgeglichen (Aufwandsabsetzung).

Die Aufwandsbuchungen für die Ersatzmaßnahmen Naturschutz bleiben durch die aufgezeigten Gegenbuchungen aus der zweckgebundenen Rücklage ergebnisneutral.

Die eingehenden Einzahlungen für die Ersatzmaßnahmen ermächtigen nach § 18 Abs. 2 i. V. m. § 18 Abs. 1 S. 3 KomHKVO zu zweckgebundenen Auszahlungen. Sofern die Maßnahmen nicht sofort durchgeführt werden können, bleiben diese Auszahlungsermächtigungen nach § 20 Abs. 2 KomHKVO bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

Zur Übertragung ist ein Haushaltsrest auf der Buchungsstelle für die Auszahlung nach § 27 Abs. 4 i. V. m. § 25 Abs. 2 KomHKVO vorzutragen. Der Haushaltsrest in Höhe der Rücklagen Ersatzmaßnahmen wird in Höhe von **3.578.119,70 €** nach § 55 Abs. 4 S. 1 KomHKVO unter der Bilanz ausgewiesen.

Rücklagen Naturschutz	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Rücklage Ersatzmaßnahmen	3.122.308,98 €	762.829,53 €	307.018,81 €	3.578.119,70 €
Rücklage Folgemaßnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Rücklage Pflichtbeiträge	266.594,45 €	0,00 €	0,00 €	266.594,45 €
Summe	3.388.903,43 €	762.829,53 €	307.018,81 €	3.844.714,15 €

detaillierte Buchungsinformationen sh. Anlage „Abwicklung Naturschutzfonds 2018“ unter Ziffer 11.8.

Im Rechnungsjahr 2018 wurden Pacht- und Ersatzzahlungen in Höhe von insgesamt **762.397,32 €** gebucht, die zu einer Erhöhung der Rücklage „Ersatzmaßnahmen“ führten. Der Bestand der Rücklage „Ersatzmaßnahmen“ betrug ganzjährig 266.594,45 €, so dass der Rücklage bei einem Zinssatz von 0,17 v. H. Zinsen in Höhe von **432,21 €** zuzuführen waren.

Es wurden im Rechnungsjahr 2018 Aufwendungen in Höhe von **123.442,89 €** gebucht. In gleicher Höhe erfolgte ein Ausgleich aus der Rücklage Ersatzmaßnahmen. Zusätzlich wurden Naturschutzgrundstücke in Höhe von insgesamt **178.019,92 €** erworben. Die Rücklage „Ersatzmaßnahmen“ wurde um diesen Betrag reduziert und der Betrag dem Reinvermögen zugeführt. Darüber hinaus wurden investive Ersatzmaßnahmen (Anhänger und Wärmebildkamera) in Höhe von **5.556,00 €** aus der Rücklage Ersatzmaßnahmen in den Sonderposten gebucht.

In der Rücklage „Pflichtbeiträge“ verbleibt für zukünftige Verpflichtungen ein Betrag in Höhe von **266.594,45 €**.

9.2.1.2.2. Kreisschulbaukasse

	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Rücklage Kreisschulbaukasse	2.437.429,43 €	0,00 €	403.000,00 €	2.034.429,43 €
Summe	2.437.429,43 €	0,00 €	403.000,00 €	2.034.429,43 €

Das Vermögen der Kreisschulbaukasse ist gemäß § 117 Abs. 5 S. 1 NSchG Sondervermögen des Landkreises. Dieser Begriff des Sondervermögens entspricht jedoch nicht der Definition in § 130 NKomVG. Im haushaltsrechtlichen Sinne handelt es sich bei dem Vermögen der Kreisschulbaukasse um zweckgebundene Vermögensmasse gemäß

§ 18 KomHKVO. Sie wird im Haushalt des Landkreises geführt und unter der Bilanzposition „Rücklagen“ ausgewiesen.

Der Beitrag des Landkreises zur Kreisschulbaukasse (KSBK) stellt eine Investition dar, die als immaterieller Vermögensgegenstand (VG) aktiviert wird und als Zugang zur zweckgebundenen Rücklage der Kreisschulbaukasse auf die Passivseite der Bilanz gebucht wird (Aktiv-Passiv-Mehrung). Nach der Buchungsanleitung des Niedersächsischen Innenministeriums wird zahlungswirksam gebucht und der Geldmittelfluss in der Finanzrechnung ausgewiesen. Die buchungstechnische Abwicklung der Kreisschulbaukasse erfolgt vorbehaltlich einer Überprüfung der Buchungsanweisung und möglicherweise einer daraus resultierenden Anpassung für die folgenden Buchungsjahre.

Die nicht rückzahlbaren Zuwendungen an die Gemeinden aus der KSBK werden aus der zweckgebundenen Rücklage gezahlt und im Finanzhaushalt als Zuweisung und Zuschüsse für Investitionen an Gemeinden und Gemeindeverbände gebucht. Sofern kreiseigene Schulen Zuwendungen erhalten, werden diese in einem Sonderposten passiviert und ertragswirksam über die Restnutzungsdauer aufgelöst.

Sofern Darlehen aus der KSBK an die Gemeinden gewährt werden, werden diese unter der Bilanzposition „Ausleihungen“ mit den erforderlichen Auszahlungen im Finanzhaushalt (Auszahlungen aus Investitionstätigkeit) ausgewiesen. Die Tilgungen der Darlehen mindern den aktivierten Bestand der Ausleihungen. Die Rückzahlungen der Darlehen werden in der Finanzrechnung unter „Einzahlungen aus Investitionstätigkeit“ gebucht.

Im Rechnungsjahr 2018 sind **keine Beiträge** für die Kreisschulbaukasse erhoben worden.

Es sind Zuweisungen aus der Kreisschulbaukasse in Höhe von insgesamt **403.000,00 €** gezahlt worden. Davon entfallen auf die kreiseigenen Schulen Aue-Geest-Gymnasium Harsefeld **365.052,45 €**, Vincent-Lübeck-Gymnasium **2.947,55 €** und BBS Stade **35.000,00 €**. Die Zuweisungen wurden in einem Sonderposten passiviert und werden über die Restnutzungsdauer der Schulgebäude ertragswirksam aufgelöst.

Der Gesamtbestand der Rücklage Kreisschulbaukasse beträgt zum 31.12.2018 **2.034.429,43 €**.

Es wurden im Rechnungsjahr 2018 **keine Darlehen** aus der Kreisschulbaukasse gewährt. Ausleihungen in Höhe von **515.810,00 €** wurden im Jahr 2018 getilgt.

Beim Ausweis der Rücklage Kreisschulbaukasse zum 31.12.2018 in Höhe von **2.034.429,43 €** ist der Bestand der aktivierten Ausleihungen an die Gemeinden in Höhe von **1.488.470,00 €** zu berücksichtigen (sh. Ziffer 9.1.3.4.).

9.2.1.3. Jahresergebnis

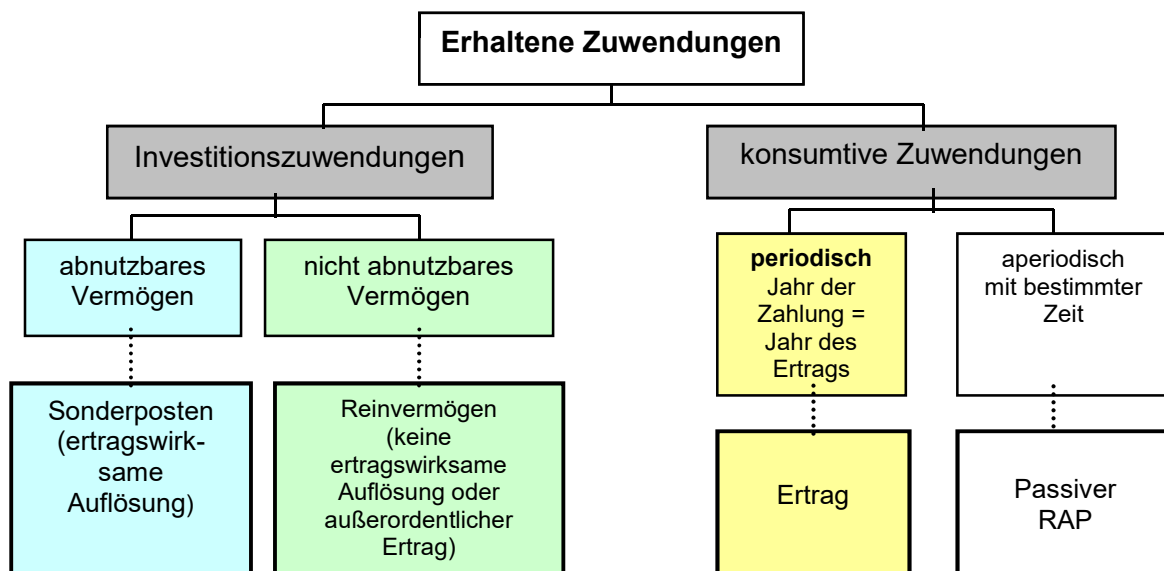
Die Ergebnisrechnung wurde mit einem positiven Ergebnis in Höhe von **32.471.954,90 €** abgeschlossen. Gegenüber der Haushaltsplanung, die **990.537,00 €** auswies, konnte das Jahresergebnis 2018 um **31.481.417,90 €** verbessert werden.

Die aus dem Mandanten „Rettungsdienst“ übernommen Fehlbeträge der Jahre 2016 und 2017 in Höhe von insgesamt 1.538.958,38 € sind durch den im Jahr 2018 erwirtschafteten Jahresüberschuss des Kernmandanten in Höhe von 32.471.954,90 € zu decken und reduzieren somit das Jahresergebnis (sh. Ziffer 2.1.). Vorbehaltlich des Beschlusses über den Jahresabschluss wird das Jahresergebnis 2018 in Höhe von **30.932.996,52 €** saldiert ausgewiesen.

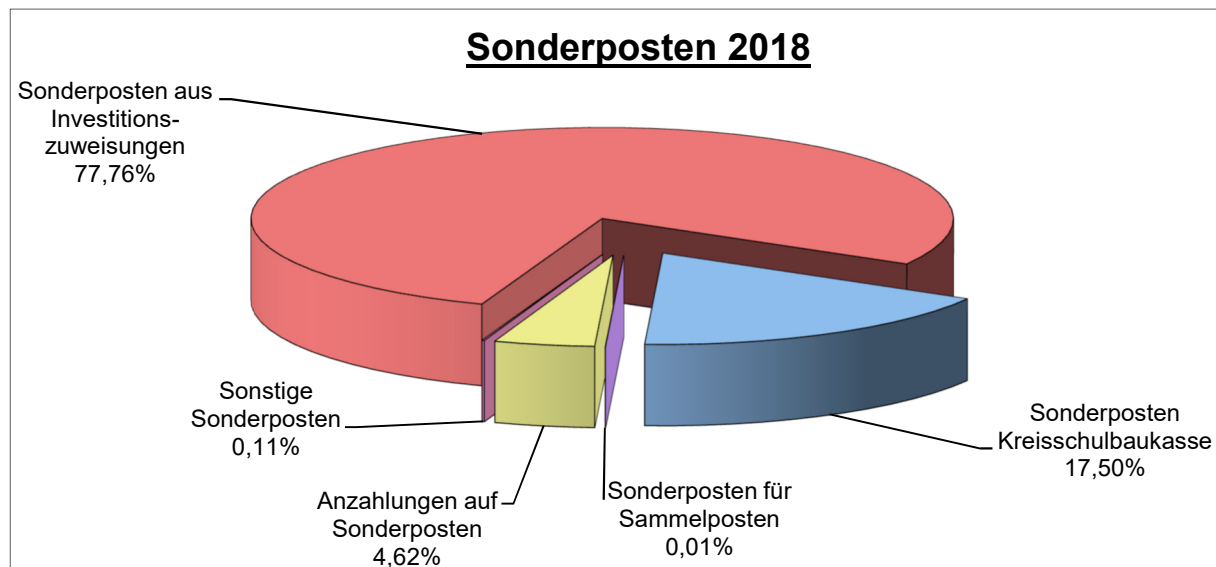
Es wurden Haushaltsreste für Aufwandsermächtigungen in Höhe von **605.912,91 €** gebildet.

9.2.1.4. Sonderposten

Die buchhalterische Behandlung von Investitionszuwendungen ist in § 44 Abs. 5 KomHKVO geregelt. Falls die Investition noch nicht getätigt worden ist, sind erhaltene Zuwendungen für die ausstehende Investition zunächst als „erhaltene Anzahlungen auf Sonderposten“ zu buchen (§ 55 Abs. 3 Nr. 1.4.5 KomHKVO).



Die Sonderposten setzen sich wie folgt zusammen:



9.2.1.4.1. Sonderposten aus Investitionszuweisungen

	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Sonderposten aus Investitionszuweisungen	60.581.975,31 €	2.199.010,60 €	4.487.310,09 €	58.293.675,82 €
Sonderposten Kreisschulbaukasse	13.426.787,13 €	403.000,00 €	714.691,98 €	13.115.095,15 €
Sonderposten für Sammelposten	15.074,59 €	0,00 €	9.647,35 €	5.427,24 €
Summe	74.023.837,03 €	2.602.010,60 €	5.211.649,42 €	71.414.198,21 €

Die Zugänge in Höhe von insgesamt **2.602.010,60 €** verteilen sich wie folgt:

Beschreibung	Kostenstelle	Kostenträger	Betrag
Zuweisung aus der Feuerschutzsteuer	9320000	91260204	189.016,00 €
Zuweisung Land Leitstellenanbindung Digitalfunk	9320000	91260203	25.000,00 €
Spende Trinkwasserbrunnen BBS Buxtehude	9403400	92310401	1.696,91 €
Zuweisung Kindertagespflege	9510000	93610103	514,34 €
Zuweisung aus der Kreisschulbaukasse	9650000	92171520 etc.	403.000,00 €
Zuweisung Nds. Investitionsförderungsgesetz	9650000	92311520	106.750,00 €
Zuweisung Kreisstraßen	9660000	95420101	1.870.477,35 €
Zuweisung Naturschutzfonds	9671000	95540201	5.556,00 €
Summe			2.602.010,60 €

Die Auflösungserträge der Sonderposten in Höhe von insgesamt **5.211.649,426 €** sind zahlungsunwirksam und werden parallel zu den Abschreibungen der geförderten Vermögensgegenstände bzw. der geleisteten Investitionszuweisungen aufgelöst.

Kreisschulbaukasse

	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Sonderposten Kreisschulbaukasse	13.426.787,13 €	403.000,00 €	714.691,98 €	13.115.095,15 €
Summe	13.426.787,13 €	403.000,00 €	714.691,98 €	13.115.095,15 €

Die Zugänge beinhalten die folgenden Zuweisungen:

	Betrag
Aue-Geest-Gymnasium Harsefeld	365.052,45 €
Vincent-Lübeck-Gymnasium	2.947,55 €
Berufsbildene Schulen Stade	35.000,00 €
Summe	403.000,00 €

Für kreiseigene Maßnahmen aus der Kreisschulbaukasse entfallen auf das Aue-Geest-Gymnasium Harsefeld **365.052,45 €** für den Neubau des Schulgebäudes, der Sporthalle und der Außenanlagen. Auf das Vincent-Lübeck-Gymnasium entfallen **2.947,55 €** für die Sportanlage sowie Außenanlagen. Bei der BBS Stade verteilen sich die **35.000,00 €** auf den Schülerweiterungsbau, die Sporthalle, Parkplätze, den Pausenhof und die Freisportanlagen.

Die Auflösungserträge für die Sonderposten aus der Kreisschulbaukasse betragen insgesamt **714.691,98 €**.

9.2.1.4.2. Anzahlungen auf Sonderposten

	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Anzahlungen auf SOPO vom Bund	0,00 €	1.659.589,89 €	0,00 €	1.659.589,89 €
<i>Breitbandförderung Mittelanford. 28.04.-30.09.18</i>	<i>0,00 €</i>	<i>1.659.589,89 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>1.659.589,89 €</i>
Anzahlungen auf SOPO vom Land	2.146.391,69 €	1.463.561,02 €	1.808.481,22 €	1.801.471,49 €
<i>Feuerschutzsteuer</i>	<i>1.142.391,69 €</i>	<i>548.561,02 €</i>	<i>303.481,22 €</i>	<i>1.387.471,49 €</i>
<i>Kreisverkehrsplatz L 140/K 26</i>	<i>324.000,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>324.000,00 €</i>
<i>Fahrbahnerneuerung K 63</i>	<i>295.000,00 €</i>	<i>770.000,00 €</i>	<i>1.065.000,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
<i>Radweg K 51</i>	<i>0,00 €</i>	<i>90.000,00 €</i>	<i>0,00 €</i>	<i>90.000,00 €</i>
<i>Radweg K 53</i>	<i>290.000,00 €</i>	<i>10.000,00 €</i>	<i>300.000,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
<i>Radweg K 65</i>	<i>95.000,00 €</i>	<i>45.000,00 €</i>	<i>140.000,00 €</i>	<i>0,00 €</i>
Anzahlungen auf SOPO v.priv. Untern.	1.027,19 €	669,72 €	1.696,91 €	0,00 €
<i>Geldspende für Trinkwasserbrunnen</i>	<i>1.027,19 €</i>	<i>669,72 €</i>	<i>1.696,91 €</i>	<i>0,00 €</i>
Summe	2.147.418,88 €	3.123.820,63 €	1.810.178,13 €	3.461.061,38 €

Anzahlungen auf Sonderposten vom Bund

Für den Ausbau der Breitbandinfrastruktur ist vom Bund eine Zuweisung in Höhe von **1.659.589,89 €** erfolgt.

Anzahlungen auf Sonderposten vom Land

Vom Land sind Zuweisungen für den Bau von Radwegen an der K 53 und der K 65 in Höhe von insgesamt 55.000,00 € sowie für die Sanierung der Kreisstraße 63 in Höhe von 770.000,00 € erfolgt. In gleicher Höhe zzgl. der aus dem Vorjahr zur Verfügung stehenden Anzahlungen sind Abgänge aufgrund der Fertigstellung der Baumaßnahmen zu verzeichnen.

Für Planungs- und Baukosten des Kreisverkehrsplatzes an der L 140/K 26 stehen weiterhin **324.000,00 €** als Anzahlung zur Verfügung.

Für den Bau des Radweges an der K 51 ist vom Land eine Zuweisung in Höhe von **90.000,00 €** erfolgt.

Außerdem stehen für Maßnahmen, die aus der Feuerschutzsteuer finanziert werden (Zuwendungen an die Gemeinden, Samtgemeinden und Städte), zum 31.12.2018 Anzahlungen in Höhe von insgesamt **1.387.471,49 €** zur Verfügung.

Anzahlungen auf Sonderposten von privaten Unternehmen

Der Trinkwasserbrunnen an der BBS Buxtehude wurde im Jahr 2018 in Betrieb genommen.

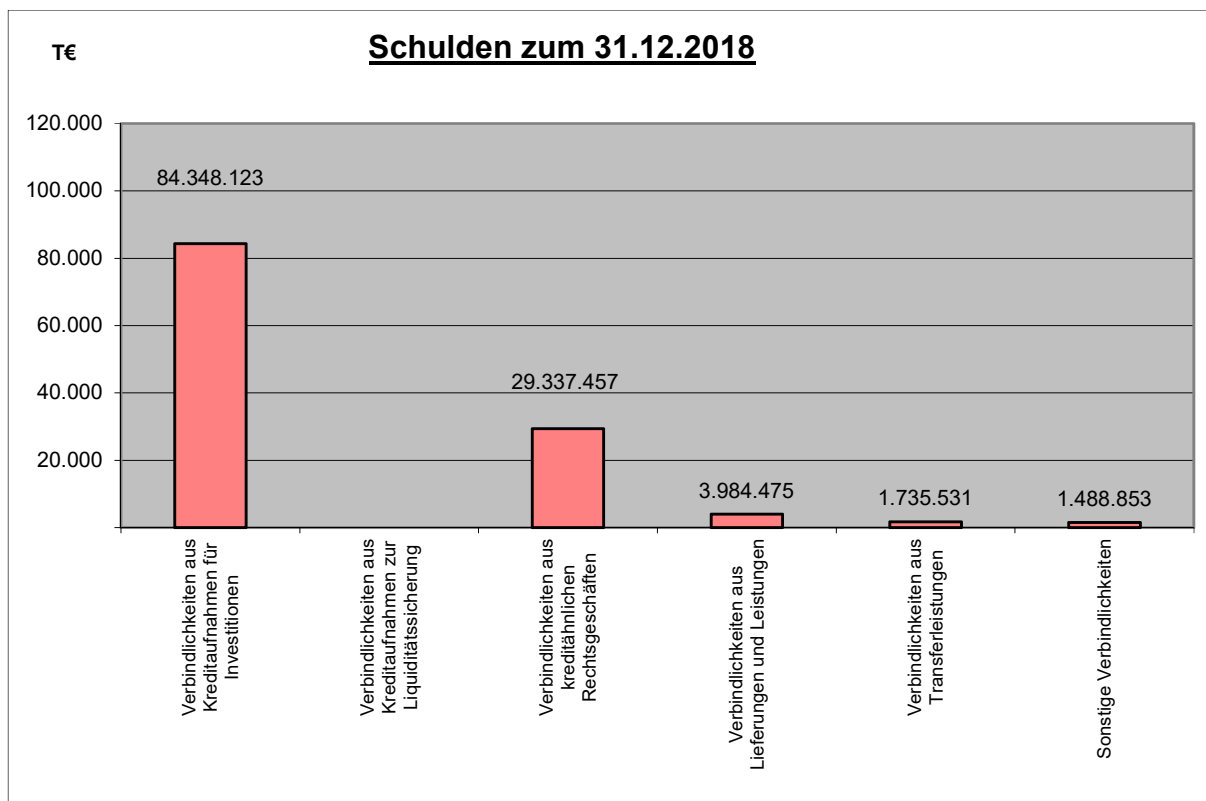
9.2.1.4.3. Sonstige Sonderposten

	01.01.2018	Zugänge	Abgänge	31.12.2018
Sonstige Sonderposten	97.997,28 €	0,00 €	16.426,03 €	81.571,25 €
Summe	97.997,28 €	0,00 €	16.426,03 €	81.571,25 €

Sachspenden in Höhe von insgesamt **81.517,25 €** werden zum 31.12.2018 als sonstige Sonderposten ausgewiesen. Die sonstigen Sonderposten wurden in Höhe von **16.426,03 €** ertragswirksam aufgelöst.

9.2.2. Schulden

Die Schulden sind gemäß § 47 Abs. 7 KomHKVO mit ihrem Rückzahlungsbetrag auszuweisen.



Aufstellung der Verbindlichkeiten 2018

Beschreibung	zum 31.12.2017	Mehrung	Tilgung	zum 31.12.2018
Verbindlichkeiten aus Krediten f. Investitionen *)				
<i>davon bei Kreditinstituten</i>	78.680.320,09 €	2.114.684,22 €	5.399.952,55 €	75.395.051,76 €
<i>nachrichtlich nicht abgebuchte Tilgungen z. 31.12.2018</i>			-89.032,70 €	
Verbindlichk. bei Kreditinstituten z. Bilanzstichtag	78.680.320,09 €	2.114.684,22 €	5.310.919,85 €	75.484.084,46 €
<i>davon bei Sondervermögen</i> (Laufzeit über 5 Jahre)	9.169.889,48 €	0,00 €	305.850,91 €	8.864.038,57 €
Verbindlichkeiten aus Krediten f. Investitionen	87.850.209,57 €	2.114.684,22 €	5.616.770,76 €	84.348.123,03 €
Summe Rentenschulden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe Finanzierungsleasing	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Summe ÖPP/PPP-Projekte	30.862.212,33 €	0,00 €	1.524.755,45 €	29.337.456,88 €
Verbindlk. aus kreditäuhl. Rechtsgeschäften	30.862.212,33 €	0,00 €	1.524.755,45 €	29.337.456,88 €
Verbindlichkeiten aus Lieferung u. Leistungen	3.808.491,74 €	175.983,21 €	0,00 €	3.984.474,95 €
Verbindlichk.a.Zuweisung u.Zuschüssen f.lfd.Zwecke	1.101.617,97 €	0,00 €	216.967,78 €	884.650,19 €
Soziale Leistungsverbindlichkeiten	1.792.512,43 €	0,00 €	943.227,47 €	849.284,96 €
Verbindlichkeiten aus Investitionszuschüssen	708.800,46 €	0,00 €	707.480,32 €	1.320,14 €
Steuerverbindlichkeiten	631,16 €	0,00 €	355,22 €	275,94 €
Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	3.603.562,02 €	0,00 €	1.868.030,79 €	1.735.531,23 €
Durchlaufende Posten u. Sonstige Verbindlichk.	1.115.317,31 €	373.536,01 €	0,00 €	1.488.853,32 €
Liquiditätskredite	0,00 €	15.500.000,00 €	15.500.000,00 €	0,00 €
Gesamtsumme Verbindlichkeiten	127.239.792,97 €	18.164.203,44 €	24.509.557,00 €	120.894.439,41 €
*) Änderung der Restlaufzeiten bei den Krediten f. Investitionen	zum 31.12.2017	Mehrung durch Änderung der Restlaufzeit	Minderung durch Änderung der Restlaufzeit	zum 31.12.2018
Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	0,00 €	548.498,10 €	0,00 €	548.498,10 €
Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre	4.418.622,53 €	1.136.579,09 €	0,00 €	5.555.201,62 €
Restlaufzeit mehr als 5 Jahre	74.261.697,56 €	0,00 €	4.881.312,82 €	69.380.384,74 €

Es wurden zum 31.12.2018 keine Liquiditätskredite ausgewiesen. Darüber hinaus wurden Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen in Höhe von **5.616.770,76 €** getilgt. Die Verbindlichkeiten haben sich insgesamt um den Nettobetrag in Höhe von **6.345.353,56 €** verringert.

Die Ermächtigungen für die Kreditaufnahmen sind in der Anlage unter Ziffer 11.4. ausgeführt.

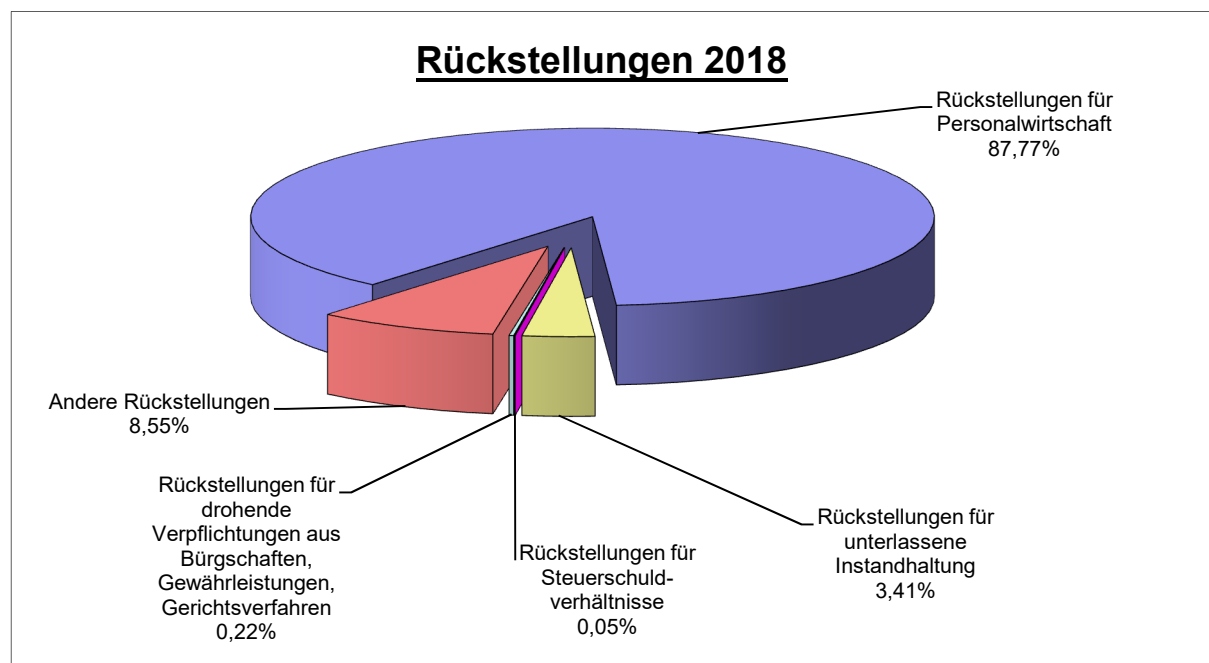
9.2.3. Rückstellungen

Rückstellungen sind am Bilanzstichtag mit einiger Wahrscheinlichkeit bestehende zukünftig zu erwartende Vermögensminderungen, deren wirtschaftliche Verursachung in einer bereits abgelaufenen Rechnungsperiode liegt.

Die Passivierung von Rückstellungen dient dem Zweck, künftige Ausgaben oder Verluste dem Wirtschaftsjahr bzw. Haushaltsjahr der Verursachung zuzuordnen. Rückstellungen sind gemäß § 123 Abs. 2 NKomVG i. V. m. § 45 KomHKVO zu bilden und ggf. aufzulösen, wenn sie nicht mehr benötigt werden.

Nach § 45 Abs. 1 Nr. 4 KomHKVO gehören zu den Rückstellungen nach § 123 Abs. 2 NKomVG auch Rückstellungen für unterlassene Instandhaltungen, die in den folgenden drei

Haushaltsjahren nachgeholt werden. Diese Rückstellungen sind nach 45 Abs. 4 KomHKVO nur zulässig, wenn die vorgesehenen Maßnahmen zum Abschlussstichtag einzeln bestimmt und der Höhe nach beziffert sind.



Die Rückstellungen setzen sich zum Jahresabschluss 2018 wie folgt zusammen:

Übersicht der Rückstellungen	01.01.2018	Zuführung	Inanspruchnahme	Auflösung / Herabsetzung	31.12.2018
Rückstellungen Personalwirtschaft					
Pensionsrückstellungen	53.735.545,00 €	2.777.096,00 €	0,00 €	0,00 €	56.512.641,00 €
Beihilferückstellungen	8.006.596,00 €	583.325,43 €	0,00 €	0,00 €	8.589.921,43 €
Rückstellung für nicht in Anspruch genommenen Urlaub	1.154.873,20 €	167.450,53 €	0,00 €	0,00 €	1.322.323,73 €
Sonstige Rückstellungen für geleistete Überstunden	3.650,58 €	5.092,96 €	0,00 €	0,00 €	8.743,54 €
Rückstellung für die Inanspruchnahme von Altersteilzeit	15.666,67 €	11.679,11 €	0,00 €	0,00 €	27.345,78 €
Rückstellung für Leistungsentgelt § 18 TVöD/VKA	1.327.223,17 €	0,00 €	1.327.223,17 €	0,00 €	0,00 €
Summe	64.243.554,62 €	3.544.644,03 €	1.327.223,17 €	0,00 €	66.460.975,48 €
Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung					
Instandhaltungsrückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Instandhaltungsrückstellungen Gebäudewirtschaft	1.000.828,67 €	1.355.183,77 €	622.699,42 €	151.350,22 €	1.581.962,80 €
Instandhaltungsrückstellungen Straßen	400.000,00 €	610.000,00 €	10.073,04 €	0,00 €	999.926,96 €
Summe	1.400.828,67 €	1.965.183,77 €	632.772,46 €	151.350,22 €	2.581.889,76 €
Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse					
Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse	60.383,53 €	0,00 €	25.391,47 €	0,00 €	34.992,06 €
Summe	60.383,53 €	0,00 €	25.391,47 €	0,00 €	34.992,06 €
Rückstellungen für drohende Verpflichtungen					
Prozesskosten	109.011,99 €	73.080,13 €	0,00 €	18.649,18 €	163.442,94 €
Summe	109.011,99 €	73.080,13 €	0,00 €	18.649,18 €	163.442,94 €
Andere Rückstellungen					
Rückstellungen Amt 14	0,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	30.000,00 €
Rückstellungen Amt 39	6.500,00 €	0,00 €	0,00 €	6.500,00 €	0,00 €
Rückstellungen Amt 40	3.008.164,97 €	2.908.000,00 €	324.807,53 €	504.948,18 €	5.086.409,26 €
Rückstellungen Amt 51	630.135,74 €	901.500,00 €	540.135,74 €	20.000,00 €	971.500,00 €
Rückstellungen Amt 61	84.406,00 €	86.567,60 €	35.960,00 €	0,00 €	135.013,60 €
Rückstellungen Amt 65	31.000,00 €	0,00 €	23.222,15 €	7.777,85 €	0,00 €
Rückstellungen Amt 66	0,00 €	250.000,00 €	0,00 €	0,00 €	250.000,00 €
Summe	3.760.206,71 €	4.176.067,60 €	924.125,42 €	539.226,03 €	6.472.922,86 €
Gesamtsumme Rückstellungen	69.573.985,52 €	9.758.975,53 €	2.909.512,52 €	709.225,43 €	75.714.223,10 €

Der Bestand der Rückstellungen erhöht sich im Jahr 2018 von **69.573.985,52 €** um den Nettobetrag in Höhe von 6.140.237,58 € auf den Gesamtbestand in Höhe von **75.714.223,10 €**.

9.2.3.1. Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen

Nach § 45 Abs. 1 Nr. 1 KomHKVO sind Rückstellungen für Verpflichtungen nach den beamtenrechtlichen Bestimmungen zu bilden. Die Rückstellungen sind nach § 45 Abs. 3 KomHKVO mit dem nach dem Teilwertverfahren zu ermittelnden Barwert anzusetzen.

Mit Schreiben vom 05.02.2019 teilte die Niedersächsische Versorgungskasse mit, dass für die Ermittlung der Rückstellungswerte 2018 neue Sterbetafeln (sog. „Heubeck Richttafeln 2018G“) zu berücksichtigen waren, was grundsätzlich zum Anstieg der Rückstellungswerte führte. Für die Kommunen bestand ein Wahlrecht, ob die Auswirkungen der neuen Richttafeln im Rahmen des Jahresabschlusses 2018 oder im Haushalt 2019 berücksichtigt werden sollten. Beim Landkreis Stade wurden die Veränderungen in den Jahresabschluss 2018 einbezogen.

Zum 31.12.2018 wurde von der Niedersächsischen Versorgungskasse ein Bestand für die Pensionsrückstellungen in Höhe von insgesamt **56.512.641,00 €** ermittelt. Davon entfallen 30.625.679,00 € auf die aktiven Beamten und 25.886.962,00 € auf die Versorgungsberechtigten. Rechnerisch ergeben sich somit für das Rechnungsjahr 2018 Zuführungsbeträge für die aktiven Beamten in Höhe von **1.548.610,00 €** und für die Versorgungsberechtigten in Höhe von **1.228.486,00 €**.

Die Beihilferückstellungen waren in Höhe von 15,20 % des Wertes der Pensionsrückstellungen zu bilden. Der Bestand der Beihilferückstellungen erhöht sich zum 31.12.2018 um die Zuführung in Höhe von **583.325,43 €** auf insgesamt **8.589.921,43 €**.

9.2.3.2. Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Verpflichtungen

Urlaub

Rückstellungen für Urlaub sind zu bilden, soweit Urlaubstage im vergangenen Jahr nicht in Anspruch genommen wurden. Die Berechnung der Rückstellung für das Jahr 2018 ergab für den nicht genommenen Urlaub insgesamt einen Betrag in Höhe von 1.325.679,42 €. Davon entfallen auf die Beamten 684.930,94 € und auf die Beschäftigten 640.748,48 €.

Für das Jahr 2017 war eine nachträgliche Korrektur des Rückstellungsbetrages für die Beschäftigten erforderlich. Der errechnete Betrag war aufgrund eines fehlerhaft errechneten durchschnittlichen Jahres-Arbeitgeber-Bruttos um 3.355,68 € zu reduzieren. Die Korrekturbuchung erfolgte mit Buchungsdatum 01.01.2018. In diesem Zusammenhang wurde außerdem der errechnete Rückstellungsbetrag für die Beamten um 0,01 € Rundungsdifferenz korrigiert. Unter Berücksichtigung der nachträglichen Korrekturen für das Jahr 2017 ergibt sich zum 31.12.2018 ein Rückstellungsbetrag in Höhe von **1.322.323,73 €**.

Rückstellungsbetrag 2018:	1.325.679,42 €
Korrekturen 2017:	3.355,69 €
Rückstellung 31.12.2018:	1.322.323,73 €

Mehrarbeits-/Überstunden

Des Weiteren wurden Rückstellungen für angeordnete Mehrarbeits-/Überstunden gebildet, die zum 31.12.2018 nicht finanziell abgegolten oder durch Freizeit ausgeglichen waren. Die

persönlichen Zeitkonten der Mitarbeiter bleiben als nicht wesentliche Größe im Rahmen des Jahresabschlusses außer Betracht. Analog den Urlaubsrückstellungen wurde die Berechnung anhand der durchschnittlichen Lohn- und Gehaltszahlungen durchgeführt. Zum 31.12.2018 ergab sich für geleistete Mehrarbeits-/Überstunden bei den Beamten ein Betrag von 1.591,04 € und bei den Beschäftigten ein Betrag von 7.165,11 €, insgesamt 8.756,15 €.

Auch hier war für das Jahr 2017 eine nachträgliche Korrektur des Rückstellungsbetrages erforderlich. Der errechnete Betrag war aufgrund eines fehlerhaft errechneten durchschnittlichen Jahres-Arbeitgeber-Bruttos um 12,61 € zu reduzieren. Die Korrekturbuchung erfolgte mit Buchungsdatum 01.01.2018. Unter Berücksichtigung der nachträglichen Korrektur für das Jahr 2017 ergibt sich zum 31.12.2018 ein Rückstellungsbetrag für angeordnete Mehrarbeits-/Überstunden in Höhe von **8.743,54 €**.

Rückstellungsbetrag 2018: 8.756,15 €

Korrektur 2017: 12,61 €

Rückstellung 31.12.2018: 8.743,54 €

Altersteilzeit

Im Rahmen der Altersteilzeit sind bis zum Zeitpunkt der Freistellung Rückstellungen für die Lohn- und Gehaltszahlungen während der Freistellungsphase zu bilden. Aufgrund der Altersteilzeitvereinbarung hat sich der Arbeitgeber zu künftigen Leistungen verpflichtet. Diese Verpflichtungen sind bereits mit der Zusage in voller Höhe als Rückstellung zu passivieren. Für den Jahresabschluss 2018 war lediglich eine Mitarbeiterin zu berücksichtigen, die sich im Zeitraum 01.09.2017 bis 01.07.2019 in der Arbeitsphase befand. Daher waren der Rückstellung für das Jahr 2018 **11.679,11 €** zuzuführen. Da kein Betrag aus der Rückstellung in Anspruch genommen wurde, weist die Rückstellung Altersteilzeit zum 31.12.2018 einen Gesamtbetrag in Höhe von **27.345,78 €** aus.

Leistungsentgelt § 18 TVöD/VKA

In der Vergangenheit wurden die für das Leistungsentgelt zur Verfügung gestellten Mittel nicht in voller Höhe an die Mitarbeiter ausgezahlt. In Umsetzung der Protokollerklärung Nr. 1 zu § 18 des Tarifvertrages für den öffentlichen Dienst der Vereinigung der kommunalen Arbeitgeberverbände (TVöD/VKA) war daher eine Rückstellung „Leistungsentgelt“ zu bilden. Im Jahresabschluss 2017 wurde ein Rückstellungsbetrag in Höhe von 1.327.223,17 € ausgewiesen. Aufgrund der Anfang März 2018 geschlossenen Dienstvereinbarung für die Auszahlung der Leistungsbudgets 2013 bis 2017 wurde der Gesamtbetrag der Rückstellung mit der Entgeltabrechnung für den Monat Juli 2018 an die Mitarbeiter ausgezahlt.

9.2.3.3. Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung

Gemäß § 45 Abs. 1 Nr. 4 KomHKVO können Rückstellungen für unterlassene Aufwendungen im Rahmen der Instandhaltung gebildet werden, wenn diese innerhalb der nächsten drei Jahre nachgeholt werden. Die vorgesehenen Maßnahmen sind nach § 45 Abs. 4 KomHKVO einzeln zu bestimmen und der Höhe nach zu beziffern.

Gebäudewirtschaft

Im Rechnungsjahr 2018 wurden für die Gebäudewirtschaft folgende Instandhaltungsrückstellungen gebildet:

Rückstellungen für Instandhaltung der Gebäudewirtschaft			Stand 31.12.2018
Gebäude- management	KTR 91111 501 Verwaltungsgebäude A	198.092,66 €	198.092,66 €
	diverse Instandhaltungsarbeiten		
	KTR 91111 502 Verwaltungsgebäude B	20.000,00 €	
	diverse Instandhaltungsarbeiten	- €	
	Malerarbeiten	20.000,00 €	20.000,00 €
	KTR 91111 503 Instandhaltung Verwaltungsgebäude III	110.000,00 €	
	diverse Instandhaltungsarbeiten	110.000,00 €	
	KTR 91111 504 Verwaltungsgebäude IV	10.000,00 €	
Brandschutz	Instandhaltung Außenfassade	10.000,00 €	
	KTR 91111 505 Verwaltungsgebäude VI	- €	
	Instandsetzung verlegte Telefon- EDV Verkabelung	- €	
	KTR 91111 508 Verwaltungsgebäude C	5.563,94 €	
	Instandhaltung Aufzug	5.563,94 €	125.563,94 €
	KTR 91261 510 FTZ	264.880,38 €	
	Austausch der veralteten Sektionaltore	- €	
	Erneuerung Heizungssteuerung in DDC - Technik	- €	
Gymnasien	Instandsetzung veraltete Sektionaltore	4.880,38 €	
	Prüfung der elektrischen Anlagen	- €	
	Prüfung und Instandsetzung elektrischer Anlagen	- €	
	Instandsetzung der Desinfektionshalle der FTZ	260.000,00 €	264.880,38 €
	KTR 92171 510 Gymnasium Athenaeum	50.711,53 €	
	Beschichtung Bodenbeläge	- €	
	Instandhaltung MSR-Technik Lüftungsanlage Bauteile B und C	- €	
	Instandsetzung d. Gebäudeteils C Baujahr 1982	25.711,53 €	
Förderschulen	Instandsetzung des TK-Leitungsnetzes	25.000,00 €	
	KTR 92171 520 Aue-Geest-Gymnasium	6.000,00 €	
	Instandhaltung der Trennvorhänge Sporthalle	- €	
	Instandsetzung Gebäudeleittechnik	- €	
	Instandsetzung Sitzbänke	6.000,00 €	
	KTR 92171 530 Vincent-Lübeck-Gymnasium	80.000,00 €	
	Instandhaltung der Trennvorhänge Sporthalle	- €	
	Instandhaltung der Trennvorhänge Sporthalle	- €	
Berufsbildende Schulen	Erneuerung Heizkörper und Instandsetzung abehängte Decken	40.000,00 €	
	Baumpflegearbeiten	20.000,00 €	
	Instandsetzung des TK-Leitungsnetzes	20.000,00 €	136.711,53 €
	KTR 92211 540 Friedrich-Fröbel-Schule	24.700,00 €	
	Mängelbeseitigung mit dem Gebäude verbundener Sportgeräte	5.300,00 €	
	Baumpflegearbeiten	7.400,00 €	
	Sandaustausch Spielplatz	6.000,00 €	
	Instandhaltung Bodenbelag und Fensterbänke	6.000,00 €	
Berufsbildende Schulen	KTR 92211 550 Förderschule Ottenbeck	18.900,00 €	
	Baumpflegearbeiten	7.400,00 €	
	Sandaustausch Spielplatz	11.500,00 €	43.600,00 €
	KTR 92311 510 BBS Buxtehude	40.000,00 €	
	Instandsetzung Sicherheitsbeleuchtung und Blitzschutzanlage	- €	
	Instandsetzung des TK-Leitungsnetzes	20.000,00 €	
	Instandsetzung Luft-Wasser-Wärmepumpe/Heizung Sporthalle	20.000,00 €	
	KTR 92311520 BBS - Zentrum - Stade	28.500,00 €	
Berufsbildende Schulen	Austausch von Rauchschutzplantinen	13.500,00 €	
	Optimierung der Gebäudeleittechnik	15.000,00 €	
	BBS I Stade	416.359,10 €	
	Instandsetzung der Betonpflanzkästen am Gebäudeteil G	- €	
	Instandhaltung Unterstation Heizung	- €	
	Instandsetzung der Lehrer-WC-Anlagen im Verwaltungstrakt	- €	
	Instandsetzung Stahlbetonstütze Gebäudeteil G	11.359,10 €	
	Instandsetzung der Betonpflanzkästen am Gebäudeteil G	10.000,00 €	
Berufsbildende Schulen	Fassadeninstandsetzung Gebäude G	40.000,00 €	
	Brandchutzarbeiten Gebäude H	350.000,00 €	
	Malerarbeiten Außenstützen Gebäude G	5.000,00 €	
	BBS II Stade	19.000,00 €	
	Instandhaltung Fenster und Bodenbeläge	- €	
	Austausch der Rauchmelder Gebäude D	9.000,00 €	
	Malerarbeiten Gebäude B	10.000,00 €	
	BBS III Stade	141.434,72 €	
Berufsbildende Schulen	Gartenpflegearbeiten Gebäudeteil F	14.34,72 €	
	Instandsetzung Traforaum	- €	
	Instandsetzung Lüftungskappen Gewächshaus	- €	
	Instandsetzung Fenster Gebäude F	120.000,00 €	
	Baumpflegearbeiten	20.000,00 €	
	KTR 92311 530 BBS III Außenstelle Wiesenstraße	9.902,83 €	
	Instandhaltung WC - Anlagen	- €	
	Baumpflegearbeiten	9.902,83 €	655.196,65 €

Rückstellungen für Instandhaltung der Gebäudewirtschaft			Stand 31.12.2018
Sonstige	KTR 92811 540 Natureum	- €	
	diverse Instandhaltungsarbeiten		- €
	KTR 92811 550 Schloss Agathenburg	30.000,00 €	
	Instandhaltung/Prüfung der elektrischen Anlagen	15.000,00 €	
	Austausch der Wärmeerzeugeranlage	15.000,00 €	
	KTR 93661 510 Erziehungsberatungsstelle Stade	13.500,00 €	
	Baumpflegearbeiten	13.500,00 €	
	KTR 93661 520 Jugendbildungsstätte Hude	13.500,00 €	
	Baumpflege- und Pflasterarbeiten	13.500,00 €	
	KTR 93661 530 Walkmühle Ohrensen	6.500,00 €	
	diverse Instandhaltungsarbeiten und Gartenpflege	6.500,00 €	
	KTR 93661 540 BBS Stade umA-Unterkunft	- €	
	Instandhaltung umA-Unterkunft	- €	63.500,00 €
	KTR 93661 550 Friedrich-Fröbel-Schule umA-Unterkunft	3.003,80 €	3.003,80 €
	Instandhaltung umA-Unterkunft		
	KTR 95421 510 KSM Bliedersdorf	17.700,00 €	
	Erneuerung Elektroverteiler Fahrzeughalle	- €	
	Instandhaltung Fugen- und Malerarbeiten Bürogebäude	17.700,00 €	
	KTR 95421 520 KSM Bliedersdorf, Stützpl. Drochtersen	5.819,83 €	
	Instandsetzung der Grundstücksumzäunung am Entwässerungsgraben		
	Instandsetzung von Fassadenblechen	- €	
	Austausch veraltetes Sektionaltor	- €	
	Austausch der defekten Einbruchmeldeanlage	5.819,83 €	
	KTR 95751 510 Haus der maritimen Landschaft	5.500,00 €	
	diverse Instandhaltungsarbeiten z. B. Instandsetzung der Dachüberstände	- €	
	Instandsetzung Blitzschutz	- €	
	Tischler-, Maler- und Maurerarbeiten	5.500,00 €	
	KTR 95751 520 Windmühle Jork - Borstel	42.394,01 €	
	diverse Instandhaltungsarbeiten	- €	
	z. B. Holz - Außenanstriche und Ausbesserung / Ersatz defekter Holzfenster		
	Instandsetzung Außengeländer	- €	
	Instandhaltung der Küche	2.394,01 €	71.413,84 €
	Instandsetzung Küchenfußboden und Baumpflegearbeiten	40.000,00 €	
Gesamtbetrag			1.581.962,80 €

Straßenbaumaßnahmen

Aus dem Rückstellungsbetrag des Vorjahres (400.000,00 €) wurden **10.073,04 €** in Anspruch genommen. Für das Jahr 2018 wurden neue Instandhaltungsrückstellungen in Höhe von **610.000,00 €** für Streifensanierungen der Kreisstraßen gebildet. Der Gesamtrückstellungsbetrag beläuft sich somit zum 31.12.2018 auf insgesamt **999.926,96 €**.

9.2.3.4. Rückstellungen für Steuerschuldverhältnisse

Die Defiziterstattungen an die Fa. Rendac-Rotenburg GmbH & Co. KG (Tierkörperbeseitigung) erfolgten bis einschließlich 2009 ohne Umsatzsteuer. Aufgrund der Mitteilung der Finanzbehörde über eine beabsichtigte Steuernachforderung für die Jahre 2003 und 2004 wurde im Haushaltsjahr 2011 eine Rückstellung für Umsatzsteuernachzahlungen in Höhe von 130.000,00 € gebildet. 69.616,47 € wurden im Jahr 2017 in Anspruch genommen und weitere 25.391,47 € im Jahr 2018. Die Rückstellung reduziert sich somit auf 34.992,06 €.

Die Rückstellungen für Steuerverhältnisse belaufen sich zum 31.12.2018 auf **34.992,06 €**.

9.2.3.5. Rückstellungen für Prozessrisiken

Für anhängige und zum Zeitpunkt der Bilanzerstellung noch nicht abgeschlossene Gerichtsverfahren sind Rückstellungen in Höhe der möglicherweise anfallenden Prozesskosten zu bilden. Für den Jahresabschluss ist jede mögliche Inanspruchnahme des Landkreises in Folge anhängiger Verfahren zu prüfen.

Die Rückstellungen für Prozessrisiken werden auf Grundlage einer Einzelfallbetrachtung errechnet. Dabei werden aus Vereinfachungsgründen ausschließlich Verfahren mit einem Streitwert über 10.000,00 € zugrunde gelegt. Ferner werden nur die anhängigen Verfahren berücksichtigt, deren Prozessrisiko größer als 50 % ist.

Der Vorjahresbestand der Rückstellungen in Höhe von 109.011,99 € wurde überprüft. Es wurden im Rechnungsjahr 2018 Rückstellungen in Höhe von **18.649,18 €** aufgelöst. Für laufende Rechtsstreitigkeiten wurde der Rückstellung ein Betrag in Höhe von **73.080,13 €** zugeführt. Der Rückstellungsbetrag zum 31.12.2018 beläuft sich somit auf **163.442,94 €**.

9.2.3.6. Andere Rückstellungen

Amt 14 – Rahmenvertrag Wirtschaftsprüfungsgesellschaft

Im Jahr 2018 hat das Rechnungsprüfungsamt eine Wirtschaftsprüfungsgesellschaft mit der Prüfung der Nebenrechnungen der Samtgemeinde Fredenbeck beauftragt. Für die noch ausstehende Abrechnung der Leistungen wurde eine Rückstellung in Höhe von **30.000,00 €** gebildet.

Amt 39 - Lebensmittelüberwachung

Die Rückstellung aus dem Jahr 2013 für Untersuchungskosten des LAVES für beanstandete Planproben und Beschwerdeproben in Höhe von 6.500,00 € wurde aufgelöst, da sie nicht weiter benötigt wird.

Amt 40 - Schülerbeförderungskosten

Die Abrechnung von Schülerbeförderungskosten aus dem Schuljahr 2018/2019 ist noch nicht vollständig erfolgt. Es wird mit Erstattungen für Schülerbeförderungskosten an die Erziehungsberechtigten in Höhe von **20.000,00 €**, an die Samtgemeinde Lüne für die Nutzung des samtgemeindeeigenen Schulbusses in Höhe von **7.000,00 €** und für nicht abgerechnete Leistungen von Taxiunternehmen in Höhe von **10.000,00 €** gerechnet. Die Rückstellungen aus dem Vorjahr wurden vollständig in Anspruch genommen bzw. aufgelöst.

Amt 40 - Erstattungen nach § 118 Niedersächsisches Schulgesetz (NSchG)

Für die zu erwartenden Erstattungen nach § 118 NSchG an die Gemeinden und Samtgemeinden auf der Grundlage der zu erwartenden Abrechnungen 2018 wurde der Rückstellung zum 31.12.2018 ein Betrag in Höhe von **2.871.000,00 €** zugeführt. Mit den zu erwartenden Erstattungen der Vorjahre, die noch nicht endgültig abgerechnet werden konnten, ergibt sich zum 31.12.2018 ein Gesamtrückstellungsbetrag in Höhe von **5.049.409,26 €**.

Amt 40 - Verkehrsvertrag KVG und ÖPNV

Die Rückstellungsbeträge aus Vorjahren zur Defizitabdeckung im Bereich des ÖPNV (insgesamt 500.000,00 €) wurden vollständig aufgelöst, da diese nicht mehr benötigt werden.

Für Amt 40 ergibt sich zum 31.12.2018 ein Gesamtrückstellungsbetrag in Höhe von **5.086.409,26 €**.

Amt 51 - Kostenerstattungen in den Bereichen Förderung von Kindern und Jugendhilfe

Die Rückstellung aus dem Vorjahr für Krankheitshilfeaufwendungen für unbegleitete minderjährige Flüchtlinge in Höhe von **70.000,00 €** bleibt bestehen, da die Abrechnung für das 4. Quartal 2017 noch aussteht.

Die Rückstellung aus dem Vorjahr für die Beteiligung des Landkreises an den Jugendhilfekosten der Hansestadt Buxtehude wurde in Anspruch genommen bzw. aufgelöst (insgesamt 560.135,74 €). Für das Jahr 2018 hat die Hansestadt Buxtehude nunmehr einen Betrag in Höhe von rd. **635.000,00 €** geltend gemacht. Da die abschließende Prüfung der Abrechnung noch aussteht, war in entsprechender Höhe eine Rückstellung zu bilden.

Darüber hinaus hat die Hansestadt Buxtehude einen Erstattungsanspruch für anteilige Personalkosten im Bereich Jugendsozialarbeit. Da die Prüfung des Erstattungsanteils noch nicht abgeschlossen werden konnte, wurde eine Rückstellung in Höhe von **16.500,00 €** gebildet.

Im Bereich der sozialpädagogischen Familienhilfe steht die abschließende Abrechnung für 2018 mit den Einrichtungen noch aus. Daher wurde eine Rückstellung in Höhe von **250.000,00 €** gebildet.

Für Amt 51 ergibt sich ein Gesamtrückstellungsbetrag in Höhe von **971.500,00 €**.

Amt 61 - Heimat- und Kulturpflege

Aus den Rückstellungen der Vorjahre für bewilligte Projekte, die noch nicht abgeschlossen und abgerechnet werden konnten, wurden 6.000,00 € in Anspruch genommen und **3.500,00 €** bleiben bestehen, so dass sich für den Bereich Heimat- und Kulturpflege zum 31.12.2018 insgesamt ein Rückstellungsbetrag in Höhe von **3.500,00 €** ergibt.

Amt 61 - Baudenkmalpflege

Für bewilligte Vorhaben für Erhaltungsarbeiten im Rahmen der Baudenkmalpflege wurden im Jahr 2018 Rückstellungen in Höhe von **60.424,00 €** gebildet. Die Bewilligungen aus Vorjahren, die noch nicht abgerechnet werden konnten, bleiben zum 31.12.2018 in Höhe von **44.501,00 €** bestehen, 29.960,00 € wurden in Anspruch genommen. Die Rückstellung beläuft sich somit zum 31.12.2018 auf insgesamt **104.925,00 €**.

Amt 61 – Archäologische Denkmalpflege

Für die Anfertigung von Zeichnungen archäologischer Exponate bleibt die Rückstellung aus dem Jahr 2016 in Höhe von **445,00 €** bestehen.

Verschiedene Aufträge, wie z. B. die fotografische Dokumentation archäologischer Objekte und die naturwissenschaftliche Untersuchung der Burg Dannsee, wurden im Jahr 2018 erteilt, konnten jedoch noch nicht abgeschlossen bzw. abgerechnet werden. Hierfür wurden

Rückstellungen in Höhe von **26.143,60 €** gebildet, so dass sich für die archäologische Denkmalpflege zum 31.12.2018 ein Rückstellungsbetrag in Höhe von insgesamt **26.588,60 €** ergibt.

Für Amt 61 ergibt sich zum 31.12.2018 ein Gesamtrückstellungsbetrag in Höhe von **135.013,60 €**.

Amt 65 - Nutzungsentgelt Turnhalle SG Harsefeld

Die Rückstellung aus dem Jahr 2015 für die Nutzung der Turnhalle der SG Harsefeld durch die Balthasar-Leander-Schule wurde im Jahr 2018 in Höhe von 23.222,15 € in Anspruch genommen, da eine vorläufige Abrechnung erfolgt ist. Der Restbetrag wurde aufgelöst, da nicht absehbar ist, wann die Endabrechnung erfolgt und darüber hinaus für den zu erwartenden Restbetrag in Höhe von wenigen hundert Euro keine Rückstellung erforderlich ist.

Amt 66 – Abstufung Kreisstraße

Für die Übertragung des abgestuften Abschnitts der K 26 (Jorker Felde – Am Fleet) an die Gemeinde Jork wurde zum 31.12.2018 eine Rückstellung in Höhe von **250.000,00 €** gebildet. Sobald die vertragliche Vereinbarung für die Übertragung geschlossen wird, muss der Landkreis Stade der Gemeinde Jork einen Ablösebetrag in Höhe von 250.000,00 € für nicht durchgeführte Instandsetzungsmaßnahmen zahlen.

9.2.4. Passive Rechnungsabgrenzung

Als passive Rechnungsabgrenzungsposten sind Einnahmen vor dem Abschlussstichtag auszuweisen, soweit sie Ertrag für eine bestimmte Zeit nach diesem Tag darstellen. Sie dienen der periodengerechten Ergebnisermittlung und stellen keine Verbindlichkeiten dar.

Die passive Rechnungsabgrenzung weist zum 31.12.2018 einen Wert in Höhe von **2.755.448,41 €** aus.

Die deutliche Abweichung der Bilanzposition zu den Vorjahren erklärt sich durch die weggefallenen Vorauszahlungen des Landes auf die Kostenabgeltung für die Durchführung des Asylbewerberleistungsgesetzes, welche in den Vorjahren als Rechnungsabgrenzungsposten zu berücksichtigen waren.

Quotales System

Im Jahr 2018 ist nunmehr seitens des Landes die Abrechnung der Aufwendungen des Landkreises für den sogenannten 13. Monat infolge der Umstellung auf die Doppik im Jahr 2008 im Rahmen des Quotalen Systems erfolgt. In der Vergangenheit wurde der vorgezogene Abrechnungsmonat Januar jährlich beziffert und in der Bilanz als passiver Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen.

Im Vorgriff auf das Ende des Quotalen Systems zum 31.12.2019 wurde der Betrag, der im Dezember des letzten kameralen Jahres 2007 ausgezahlt und im Januar des ersten doppelischen Jahres 2008 fällig wurde, nunmehr vom Land abgerechnet und im November

2018 an den Landkreis ausgezahlt (2.588.312,42 €). Das Landesamt für Statistik Niedersachsen hat im Rahmen der Haushaltsystematik der Gemeinden und Gemeindeverbände mit Rundschreiben Nr. 2/2018 vom 29.10.2018 festgelegt, dass der Ertrag der Erstattungszahlung im Jahresabschluss 2018 als passiver Rechnungsabgrenzungsposten ausgewiesen und ergebniswirksam im Haushaltsjahr 2019 eingenommen werden soll. Daher wird der im Rechnungsjahr 2017 in der passiven Rechnungsabgrenzung ausgewiesene Betrag in Höhe von 2.946.252,41 € für den Monat Januar 2018 nicht in voller Höhe, sondern lediglich in Höhe von 357.939,99 € in 2018 ertragswirksam aufgelöst. Die Erstattungszahlung über **2.588.312,42 €** verbleibt zum 31.12.2018 in der passiven Rechnungsabgrenzung.

9.2.5. Ausweis unter der Bilanz

Haushaltsreste

Ermächtigungen für den Ergebnishaushalt wurden in Höhe von **605.912,91 €** übertragen.

Die Haushaltsreste für Investitionen betragen **31.772.824,03 €**.

Für investive Auszahlungen aus der zweckgebundenen Rücklage Naturschutz ist der Gesamtbetrag in Höhe von **3.578.119,70 €** auszuweisen.

Eine Auflistung der einzelnen Ermächtigungsübertragungen ist als Anlage unter Ziffer 11.7. beigelegt.

Verpflichtungsermächtigungen

Es wurden im Rechnungsjahr 2018 Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von insgesamt **63.900,00 €** für den Ausbau von Kindertagesstätten in Anspruch genommen.

Bürgschaften

Die Bürgschaft für die Elbe Kliniken beträgt unverändert **5.000.000,00 €**.

Die Bürgschaft für die Altenpflege Landkreis Stade gGmbH hat sich zum 31.12.2018 um den Tilgungsbetrag in Höhe von 38.375,42 € auf **743.489,41 €** reduziert.

Stundungen

Es sind im Jahresabschluss 2018 gestundete Beträge über den 31.12.2018 hinaus in Höhe von **334.145,62 €** zu verzeichnen.

10. Rechenschaftsbericht

Dem Anhang zum Jahresabschluss ist neben verschiedenen Übersichten ein Rechenschaftsbericht beizufügen (§ 128 Abs. 3 Nr. 1 NKomVG). Der Rechenschaftsbericht stellt den Verlauf der Haushaltswirtschaft und die finanzwirtschaftliche Lage des Landkreises Stade dar (§ 57 Abs. 1 KomHKVO). Der Rechenschaftsbericht liefert einen Überblick über die wichtigsten Ergebnisse aus der Aufstellung des Jahresabschlusses und gibt Rechenschaft über die Haushaltswirtschaft des abgelaufenen Haushaltsjahres. Darüber hinaus werden u. a. in einem Ausblick die zu erwartenden finanzwirtschaftlichen Entwicklungen bzw. Risiken aufgezeigt.

10.1. Festsetzungen

Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2018

Der Kreistag hat den Haushaltsplan 2018 in seiner Sitzung am 18.12.2017 beschlossen.

Folgende Festsetzungen sind erfolgt:

Ergebnishaushalt

ordentliche Erträge	326.805.700 Euro
ordentliche Aufwendungen	325.815.163 Euro
außerordentliche Erträge	0 Euro
außerordentliche Aufwendungen	0 Euro

Finanzhaushalt

<u>Einzahlungen</u>	343.036.742 Euro
davon Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	312.458.842 Euro
davon Einzahlungen für Investitionen	5.741.800 Euro
davon Einzahlungen für Finanzierungstätigkeit	24.836.100 Euro
<u>Auszahlungen</u>	343.054.007 Euro
davon Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	306.620.107 Euro
davon Auszahlungen für Investitionen	30.577.900 Euro
davon Auszahlungen für Finanzierungstätigkeit	5.856.000 Euro

10.2. Übertragung der Haushaltsermächtigungen

Ermächtigung für das Haushaltsjahr 2018

Ergebnishaushalt

Neben den Ansätzen aus dem Haushaltsplan erhöht sich die Gesamtermächtigung durch die übertragenen Haushaltsausgabereste aus dem Haushaltsjahr 2017 in Höhe von 1.265.937,09 Euro. Außerplanmäßig oder überplanmäßig wurden Haushaltsmittel in Höhe

von 1.528.889,00 Euro bereitgestellt. Daneben wurden Aufwandsermächtigungen aus Mehrerträgen, Spenden und Versicherungsleistungen sowie zweckgebundenen Erträgen in Höhe von 560.604,78 Euro und aus Mittelumsetzungen aus dem Finanzhaushalt in Höhe von 368.869,09 Euro bereitgestellt. In den Budgets wurden zur Deckung von Haushaltsüberschreitungen insgesamt Mittel in Höhe von 441.192,91 Euro gesperrt.

Eine detaillierte Zusammenstellung der Budgetveränderungen ist im Anhang unter Ziffer 11.7 beigelegt.

Finanzhaushalt

Die Ermächtigung zur Leistung von Auszahlungen für Investitionen im Haushaltsjahr 2018 stellt sich auf der Grundlage der Haushaltsansätze wie folgt dar:

Auszahlungen für Investitionstätigkeit:

Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	2.749.000 Euro
Baumaßnahmen	11.455.400 Euro
Erwerb von beweglichen Sachvermögen	2.779.500 Euro
Erwerb von Finanzvermögensanlagen	300.000 Euro
Aktivierbare Zuwendungen	13.019.000 Euro
<u>Sonstige Investitionstätigkeit</u>	<u>275.000 Euro</u>
Summe der Auszahlungen für Investitionstätigkeit	30.577.900 Euro

Neben den Ansätzen aus dem Haushaltsplan 2018 erhöht sich die Gesamtermächtigung um übertragene Haushaltsausgabereste aus dem Haushaltsjahr 2017 in Höhe von 32.481.259,51 Euro und um außerplanmäßig oder überplanmäßig genehmigte Auszahlungen in Höhe 1.705.638,65 Euro. Daneben wurden durch Mittelumsetzungen innerhalb der Teilhaushalte 1.935.855,02 Euro und durch Spenden 4.000,00 Euro bereitgestellt. Es wurden Mittel auf den Haushaltsansatz und den Haushaltsausgaberesten in Höhe von insgesamt 2.147.531,20 Euro gesperrt.

10.3. Ergebnisse des Jahresabschlusses

Unter Berücksichtigung der Budgeterweiterung, bestehend aus übertragenen Ermächtigungen und über- und außerplanmäßigen Bereitstellungen, sowie der Haushaltssperren ergeben sich folgende Abschlüsse für die Ergebnis- und Finanzrechnung:

Ergebnisrechnung 2018

ordentliches Ergebnis:

Summe der ordentlichen Erträge	333.718.739,07 Euro
Summe der ordentlichen Aufwendungen	302.496.896,48 Euro
ordentliches Ergebnis	31.221.842,59 Euro

außerordentliches Ergebnis:

außerordentliche Erträge	1.381.674,50 Euro
außerordentliche Aufwendungen	131.562,19 Euro
außerordentliches Ergebnis	1.250.112,31 Euro

Jahresergebnis	32.471.954,90 Euro

Finanzrechnung 2018

Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	318.790.078,95 Euro
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	282.362.239,71 Euro
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	36.427.839,24 Euro
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	5.770.627,81 Euro
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	48.655.722,00 Euro
Saldo aus Investitionstätigkeit	-42.885.094,19 Euro
Einzahlungen aus Finanzierungstätigkeit	0,00 Euro
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	5.616.770,76 Euro
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.616.770,76 Euro

Ergebnisentwicklung

Gesamthaushalt

Gegenüber der Haushaltsplanung, die mit einem Überschuss von 990.537 Euro abschloss, weist der Jahresabschluss 2018 des Landkreises Stade ein Jahresergebnis in Höhe von 32.471.954,90 Euro aus. Somit ergibt sich eine Haushaltsverbesserung in Höhe von 31.481.417,90 Euro.

In der Umsetzung des Haushaltsplanes wird stets auch das Ziel verfolgt, Ergebnisverbesserungen zu erzielen. Die erwirtschafteten Überschüsse bewegen sich dabei entsprechend den jeweiligen Rahmenbedingungen durchaus unterschiedlich.

Die anhaltend außerordentlich gute Steuereinnahmeentwicklung hat bei den Finanzausgleichsleistungen zu Ertragsverbesserungen in Höhe von insgesamt rd. 8,8 Mio. Euro geführt.

Im Bereich der Hilfen für Asylbewerberleistungen sind durch die Abarbeitung von Fällen aus der Flüchtlingsaufnahme 2015 nicht planbare Erträge in Höhe von rd. 1 Mio. Euro entstanden.

Die Kostenbeteiligung an den Aufwendungen der Grundsicherung für Arbeitsuchende fällt aufgrund der Personal- und Sachkostenerstattung sowie der Verbuchung der Beteiligung für das Vorjahr um 0,6 Mio. Euro höher aus als veranschlagt.

Durch höhere Fallzahlen haben sich die Gebühreneinnahmen bei den Baugenehmigungsverfahren um rd. 0,31 Mio. Euro verbessert.

Auf der Aufwandsseite haben sich insbesondere folgende Verbesserungen ergeben:

Die erhöhten Aufwendungen für die Pensions- und Beihilferückstellungen konnten durch Einsparungen bei den Personalaufwendungen gedeckt werden. Insgesamt haben sich die Personalaufwendungen gegenüber der Planung um 0,4 Mio. Euro reduziert.

Im Bereich EDV sind um 0,7 Mio. € geringere Aufwendungen für Fachverfahren entstanden.

Bei der Schülerbeförderung sind die Kosten gegenüber der Planung um rd. 0,9 Mio. Euro geringer ausgefallen.

Bei den Aufwendungen für den ÖPNV haben sich Einsparungen in Höhe von 1,4 Mio. Euro ergeben.

In der Eingliederungshilfe sind bedingt durch eine Fallzahlenzunahme und die Abarbeitung von Altfällen mit mehrfachen Höherstufungen rd. 1,5 Mio. Euro höhere Aufwendungen entstanden.

Die Aufwendungen für die Hilfe zur Pflege haben sich insbesondere durch höhere Pflegekassenleistungen um rd. 0,8 Mio. Euro reduziert.

Im Bereich Grundsicherung für Arbeitsuchende sind die Aufwendungen aufgrund rückläufiger Fallzahlen sowie geringerer Kostensteigerungen um 4,1 Mio. Euro geringer als geplant ausgefallen.

Die Aufwendungen des Jugendamtes fallen insgesamt um rd. 8,2 Mio. Euro geringer als geplant aus. Für die Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen sind aufgrund der fehlenden Mittelanforderungen weniger Aufwendungen zu verzeichnen als geplant. Zudem waren aufgrund der Beitragsfreiheit weniger Kinderbetreuungskosten zu erstatten. Darüber hinaus stehen deutlichen Kostensteigerungen im Bereich der Jugendhilfe Einsparungen bei den Unterhaltsvorschussleistungen gegenüber.

Die Bewirtschaftung und Unterhaltung der Gebäude fiel um 0,9 Mio. Euro geringer aus als veranschlagt.

Die eingeplanten Mittel für die Straßenunterhaltung konnten mit 0,3 Mio. Euro nicht ausgeschöpft werden, da die anstehenden Maßnahmen als investive Sanierungen abgewickelt wurden.

Im Naturschutzamt und bei der Abwicklung des Naturschutzfonds sind aufgrund der verzögerten Umsetzung von Maßnahmen 0,5 Mio. Euro geringere Aufwendungen entstanden.

Verwendung des Überschusses

Hinsichtlich der Verwendung des Überschusses ist zu berücksichtigen, dass durch die Integration der „Abrechnungsstelle Rettungsdienst“ in den Kernmandanten zum 01.01.2018 die dortigen Jahresfehlbeträge 2016 und 2017 in Höhe von rd. 1,54 Mio. Euro nunmehr in der Bilanz des Kernmandanten ausgewiesen werden (sh. Ziffer 2.1.).

Aus dem Jahresüberschuss in Höhe von 32,47 Mio. Euro sind zunächst die Fehlbeträge der „Abrechnungsstelle Rettungsdienst“ in Höhe von rd. 1,54 Mio. Euro zu decken. Des Weiteren ist beabsichtigt, die zweckgebundene Rücklage um 20 Mio. Euro aufzustocken, so dass der Überschussrücklage noch 10,93 Mio. Euro zugeführt werden können. Aus den Mitteln der zweckgebundenen Rücklage sollen die Kosten für den geplanten Neubau des Verwaltungsgebäudes am Standort „Am Staatsarchiv“ (u. a. für die Zusammenführung des Amtes für Jugend und Familie) mit einem gesamten Investitionsvolumen von voraussichtlich rd. 14 Mio. Euro und die Aufstockung der Mittel für die Sanierung der Kreisstraßen für den Finanzplanungszeitraum bis 2023 in einer Größenordnung von insgesamt 22 Mio. Euro

finanziert werden. Aus dem Abschluss 2018 steht eine Liquidität in Höhe von 7,3 Mio. Euro zur Verfügung. Die übrige Liquidität ist im bereits abgeschlossenen Haushaltsjahr 2017 erwirtschaftet worden. Mit der weiteren Aufstockung der zweckgebundenen Rücklage und der damit verbundenen Bereitstellung der Liquidität wird erreicht, dass der Kreditfinanzierungsbedarf in dem Finanzplanungszeitraum gesenkt werden kann. Zudem können die Maßnahmen auch im Fall sich verschlechternder finanzieller Rahmenbedingungen umgesetzt werden.

10.4. Finanz- und Vermögensentwicklung

Finanzentwicklung

Im Finanzhaushalt 2018 wurde ein Überschuss der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit über die Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit in Höhe von rd. 36,4 Mio. Euro erzielt (Cashflow aus laufender Verwaltungstätigkeit). Durch den außerordentlich positiven Saldo konnten neben der Finanzierung der planmäßigen Kredittilgung von 5,6 Mio. Euro auch die Investitionen des Jahres 2018 finanziert werden. Die Kreditermächtigung aus dem Haushaltsansatz 2018 in Höhe von 24,8 Mio. Euro wurde nicht in Anspruch genommen. Die Ermächtigung steht im Haushaltsjahr 2019 als Haushaltseinnahmerest zur Finanzierung der Auszahlungen aus den gebildeten Haushaltsausgaberesten zur Verfügung.

Durch die positive Entwicklung der Finanzlage war die Aufnahme von Liquiditätskrediten zum Jahresende 2018 nicht erforderlich. Unterjährig wurden Liquiditätskredite zur Beseitigung kurzfristiger Liquiditätsengpässe beansprucht. Dadurch, dass aufgrund der Kapitalmarktlage für kurzfristige Kredite keine Zinsen zu zahlen sind, haben sich im Jahr 2018 keine Zinsaufwendungen für Liquiditätskredite ergeben.

Vermögensentwicklung

Entwicklung des Anlagevermögens

Die Anlagenübersicht mit detaillierten Angaben ist als Anlage zum Anhang unter Ziffer 11.2. beigelegt.

Entwicklung der Schulden

	Investitionskredite	kreditähnliche Verpflichtungen aus PPP-Verfahren	Liquiditätskredite
	in Euro		
31.12.2005	96.318.480,35	5.128.632,00	54.836.821,11
31.12.2006	92.491.379,22	16.506.234,00	69.828.410,09
31.12.2007	98.305.179,74	15.740.821,05	61.883.222,07
31.12.2008	94.482.223,64	14.965.570,00	52.920.000,00
31.12.2009	91.339.535,90	14.180.026,16	45.470.000,00
31.12.2010	96.293.570,67	31.846.555,61	50.790.000,00
31.12.2011	95.001.968,80	39.201.196,95	45.782.202,41
31.12.2012	98.139.673,73	37.899.570,36	42.050.000,00
31.12.2013	92.352.795,42	36.564.721,57	28.000.000,00
31.12.2014	91.449.713,33	35.195.157,69	22.000.000,00
31.12.2015	99.898.737,33	33.789.318,26	0,00
31.12.2016	93.992.645,00	32.345.571,74	0,00
31.12.2017	87.850.209,57	30.862.212,33	0,00
31.12.2018	84.348.123,03	29.337.456,88	0,00

Schuldendienst

	Investitionskredite		kreditähnliche Verpflichtungen aus PPP-Verfahren		Liquiditätskredite
	in Euro				
	Zinsen	Tilgung	Zinsen	Tilgung	Zinsen
2005	4.716.328	6.901.825	152.504	218.694	943.135
2006	4.308.193	6.827.101	395.311	329.829	1.385.925
2007	4.327.138	5.971.642	650.112	765.413	2.442.311
2008	4.604.062	6.422.965	634.631	775.251	1.958.203
2009	4.116.140	7.142.688	603.055	785.543	1.210.540
2010	4.139.054	6.045.965	1.068.062	983.239	761.153
2011	4.057.573	6.291.602	1.531.892	1.201.089	698.451
2012	3.988.792	7.459.152	1.645.596	1.301.627	451.378
2013	3.895.673	5.871.174	1.591.090	1.334.849	331.049
2014	3.568.953	5.903.082	1.535.092	1.369.564	82.385
2015	3.345.088	6.550.976	1.477.534	1.405.839	11.830
2016	3.219.725	5.906.092	1.418.343	1.443.747	0
2017	3.163.723	6.142.435	1.357.448	1.483.359	0
2018	2.851.640	5.616.770	1.294.769	1.524.755	0

Daneben bestehen noch Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, Verbindlichkeiten aus Transferleistungen u. a.

10.5. Vorbelastung künftiger Haushaltsjahre

Nach § 20 KomHKVO sind die Gründe für die Übertragung von Ermächtigungen für Aufwendungen und Auszahlungen im Rechenschaftsbericht darzulegen.

Die Übertragung von Ermächtigungen in das Haushaltsjahr 2019 ist durch die Bildung von Haushaltsausgaberesten erfolgt. Die Ermächtigungsübertragungen von 2018 auf 2019 sind in der Anlage zum Anhang im Einzelnen aufgeführt.

Ergebnishaushalt

Im Ergebnishaushalt werden insgesamt Ermächtigungen in Höhe von 605.912,91 Euro übertragen. Davon entfallen 169.673,42 Euro auf Budgetübertragungen, die im Rahmen der mit den Schulen vereinbarten eigenverantwortlichen Haushaltsführung vorzunehmen sind. Für die übrigen Positionen ist die Übertragung vorzunehmen, da die Mittel für unabweisbare Maßnahmen bzw. die Fortführung von Maßnahmen im Haushaltsjahr 2019 benötigt werden. Die Zusammenstellung der Haushaltsausgabereste mit Erläuterungen ist als Anlage unter Ziffer 11.7 beigefügt.

Finanzhaushalt

Die Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen bleiben bis zur Abwicklung der letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar.

Die Übertragung der Haushaltsmittel ist allgemein dadurch begründet, dass bereits beauftragte oder zur Beauftragung anstehende Beschaffungen oder Baumaßnahmen noch nicht abgeschlossen werden konnten. Vereinzelt können Investitionsvorhaben nicht begonnen werden, wenn eingeplanten Landesmittel noch nicht bzw. später als geplant bereitgestellt werden. Um im Falle der Zusage von Landesmitteln kurzfristig mit der Baumaßnahme beginnen zu können, werden die Haushaltsmittel übertragen.

Die zu übertragenden Haushaltsausgabereste von 31.772.824,03 Euro verteilen sich im Wesentlichen auf folgende Bereiche:

Büroausstattung	30.000 Euro
EDV-Ausstattung	875.000 Euro
Feuerschutz	922.000 Euro
Geschwindigkeitsüberwachung	95.000 Euro
Breitbandausbau	11.900.000 Euro
Schulen	2.803.000 Euro
Kindertagespflege	30.000 Euro
Gebäudemanagement	8.727.000 Euro
Kreisstraßen	6.365.000 Euro

Die Zusammenstellung der Haushaltsausgabereste mit den erforderlichen Erläuterungen ist als Anlage unter Ziffer 11.7. beigefügt.

Die Bürgschaften und die Stundungen sind unter Ziffer 9.2.5. ausgewiesen.

10.6. Vorgänge von besonderer Bedeutung nach dem Abschlussstichtag

Vorgänge von besonderer Bedeutung, die Einfluss auf die Ergebnis-, Vermögens- oder Finanzlage des Landkreises haben, haben sich nach dem Abschluss des Haushaltsjahres 2018 nicht ergeben.

10.7. Finanzwirtschaftliche Lage und Ausblick

Das Haushaltsjahr 2018 schließt mit einem positiven Jahresergebnis in Höhe von 30,93 Mio. Euro ab. Das Ergebnis ermöglicht es, neben der Bildung einer zweckgebundenen Rücklage in Höhe von 20 Mio. Euro für Investitionstätigkeit, die Überschussrücklage aufzustocken. Das Haushaltsjahr 2019 wird insbesondere durch die unverändert gute Steuereinnahmeentwicklung ebenfalls zu einer Ergebnisverbesserung führen. Die Ergebnisse aktueller Steuerschätzungen zeigen jedoch zurückgehende Steuererwartungen für die kommenden Jahre. Die prognostizierten Einnahmerückgänge werden ab dem Haushaltsjahr 2021 deutlich sichtbar. Wird für das Haushaltsjahr 2020 voraussichtlich noch ein geringer Überschuss erwirtschaftet werden können, ist für die weiteren Finanzplanungsjahre mit Fehlbeträgen zu rechnen. Diese resultieren aus den im Vergleich zu den Vorjahren merklich geringeren Ertragssteigerungen aus dem kommunalen Finanzausgleich. Gleichzeitig werden im Planungszeitraum steigende Transferaufwendungen im Sozialbereich und höhere Personalaufwendungen aufgrund der tariflichen Entwicklung prognostiziert. Für den Haushaltsausgleich im Sinne des § 110 Abs. 5 NKomVG steht im Planungszeitraum eine Überschussrücklage in Höhe von rd. 28,6 Mio. Euro zur Verfügung. Darüber hinaus besteht eine zweckgebundene Rücklage als Ausgleichspotenzial, die in der mittelfristigen Finanzplanung die notwendigen Investitionen absichert.

10.8. Risiken

Der Haushalt des Landkreises Stade ist geprägt durch den hohen Anteil an Aufwendungen, die für die Wahrnehmung der gesetzlich übertragenen Aufgaben, insbesondere in den Bereichen soziale Sicherung und der Jugendhilfe sowie für die Bereiche Bildung und ÖPNV, zu leisten sind.

Mit der Umsetzung des Bundesteilhabegesetzes (BTHG) ergeben sich für den Landkreis als Träger der Eingliederungshilfe besondere Herausforderungen. Neben den noch nicht abschätzbaren finanziellen Auswirkungen stellt die Sicherstellung des zusätzlichen Personalbedarfs angesichts der bekannten Schwierigkeiten qualifiziertes Fachpersonal zu gewinnen als problematisch dar.

Die weitere Entwicklung der Aufwendungen im Bereich der individuellen Jugendhilfe wird durch steigende Fallzahlen und erhöhte Kosten für die Heimplätze bestimmt.

Die Finanzierung der Pflichtaufgaben muss der Landkreis Stade insbesondere aus seinen Erträgen aus den Finanzausgleichsleistungen und der Kreisumlage tragen. Damit ergibt sich eine starke Abhängigkeit der kommunalen Ebene von einem nachhaltigen Wirtschaftswachstum und einer stabilen Steuereinnahmeentwicklung. Die anhaltende

günstige Konjunkturentwicklung hat zu steigenden Steuereinnahmen geführt, die aktuell für den Landkreis verbesserte Erträge aus dem Finanzausgleich zur Folge haben. Die prognostizierten zurückgehenden Steuererwartungen werden sich negativ auf den Kreishaushalt auswirken und voraussichtlich zu Fehlbeträgen führen.

Der Landkreis Stade muss weiterhin eine auf Sparsamkeit ausgerichtete Haushaltsplanung fortsetzen, damit das strategische Ziel der Rückführung der überdurchschnittlichen Verschuldung aus investiven Krediten erfolgreich umgesetzt werden kann.

10.9. Strategische Ziele

Im Haushaltsplan 2018 wurden in den Teilhaushalten strategische Ziele definiert und die dazugehörigen Maßnahmen oder Projekte festgelegt. Der Umsetzungsstand ist in der Anlage angefügt.

10.10. Kennzahlen zur Jahresabschlussanalyse

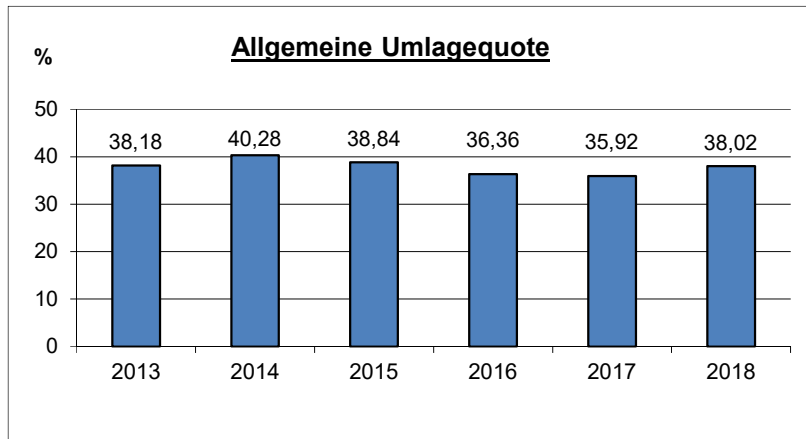
Die nachstehenden Kennzahlen werden seitens der Kommunalaufsichtsbehörde als zusätzliche Informations- und Beurteilungsgrundlage im Rahmen von Haushaltsgenehmigungsverfahren herangezogen. Die Kennzahlen sollen eine Bewertung des Haushaltes und der wirtschaftlichen Lage der Kommunen nach einheitlichen Kriterien vereinfachen. Zu berücksichtigen ist allerdings, dass interkommunale Vergleiche auch auf der Basis von Kennzahlen nur mit Einschränkungen möglich sind. Beeinträchtigt wird die Aussagekraft insbesondere dadurch, dass Landkreise in sehr unterschiedlichem Umfang Aufgaben auf die gemeindliche Ebene oder durch die Ausgliederungen in selbständige Einrichtungen verlagert haben.

Dennoch können durch die Bildung von Zeitreihen mittelfristig Erkenntnisse zu der finanzwirtschaftlichen Entwicklung des Landkreises gewonnen werden.

Kennzahl	Haushaltsjahr, Wert in %					
	2013	2014	2015	2016	2017	2018
1. Allgemeine Umlagequote	38,18	40,28	38,84	36,36	35,92	38,02
2. Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen	0,17	0,20	0,22	0,19	0,19	0,19
3. Personalintensität	13,86	13,56	12,87	12,27	12,99	13,14
4. Abschreibungsintensität	10,24	5,41	4,94	4,56	4,85	4,27
5. Zinslastquote	2,43	2,20	2,07	1,64	1,51	1,37
6. Liquiditätskreditquote	11,72	9,13	0,00	0,00	0,00	0,00
7. Reinvestitionsquote	62,22	130,75	190,05	210,74	165,26	376,39
8. Verschuldungsgrad	64,77	62,72	58,52	56,20	51,67	48,62
9. Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad	103,49	104,94	104,78	102,00	112,12	112,12
10. Zuwendungsquote	61,52	62,24	60,45	56,89	54,87	58,64
11. Transferaufwandsquote	46,72	46,61	48,71	50,54	50,63	51,41

Erläuterungen:

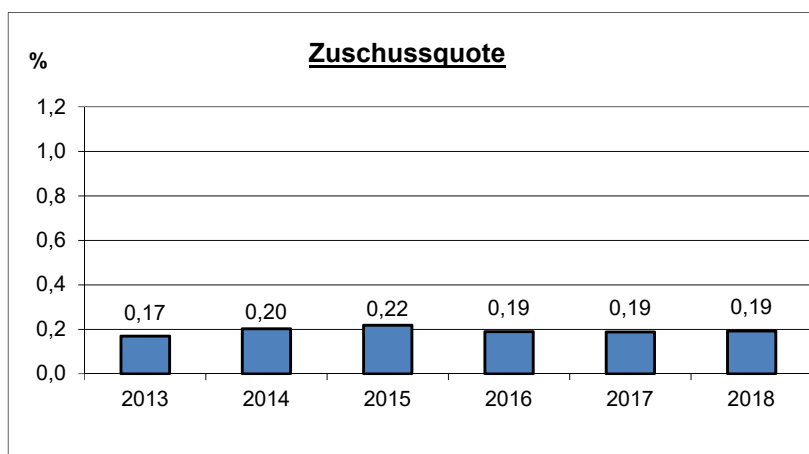
Zu 1. Allgemeine Umlagequote



Die Allgemeine Umlagequote zeigt, zu welchem Teil der Landkreis sich „selbst“ von außen (durch die Kreisumlage) finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Sie wird ermittelt aus dem Verhältnis der Kreisumlage zu den ordentlichen Gesamtaufwendungen.

Die Umlagequote für das Jahr 2014 lag mit 40,28 % über dem langjährigen Mittelwert von rd. 38 %. Ursächlich hierfür war auf der einen Seite ein überdurchschnittlicher Anstieg der Umlagegrundlage, der dazu führte, dass sich das absolute Kreisumlageaufkommen trotz Senkung des Umlagesatzes erhöht hat. Die ordentlichen Aufwendungen sind dagegen im Jahr 2014 im Vergleich zum Vorjahr insbesondere durch Sondereffekte beim Abschreibungsaufwand zurückgegangen, wodurch sich insgesamt eine erhöhte Umlagequote ergeben hat. Im Jahr 2017 hat sich die Umlagequote auf 35,92 % reduziert. Dies ist darauf zurückzuführen, dass trotz der Senkung des Umlagesatzes von 52,5 v. H. auf 51,0 v. H. die Umlagegrundlage gestiegen ist. Die ordentlichen Aufwendungen sind jedoch nicht in gleichem Umfang gestiegen, so dass sich rechnerisch eine niedrigere Umlagequote als im Vorjahr ergab. Im Jahr 2018 erreicht die Umlagequote nunmehr wieder den langjährigen Mittelwert von rd. 38 %.

Zu 2. Zuschussquote an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen

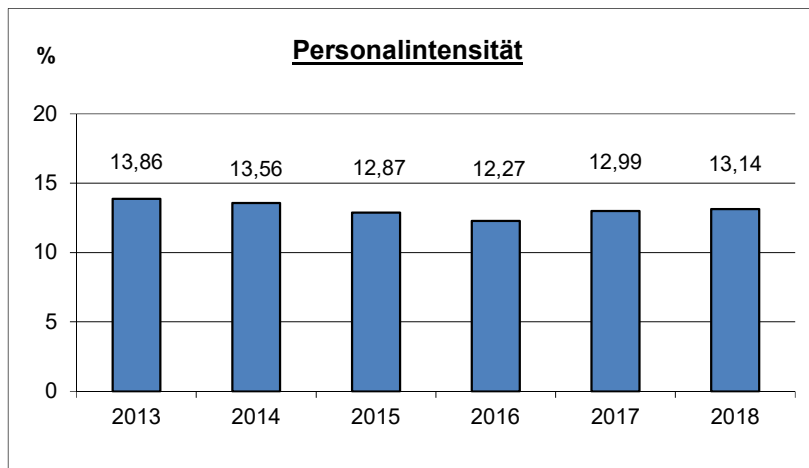


Die Zuschussquote gibt an, welcher Anteil an ordentlichen Erträgen erforderlich ist, um die Verlustübernahmen für verselbständigte Aufgabenträger aufgrund bestehender Beteiligungs- bzw. Vertragsverhältnisse abzudecken. Sie wird berechnet aus den

Verlustrückstellungen an verbundene Unternehmen, Sondervermögen und Beteiligungen des Landkreises im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen.

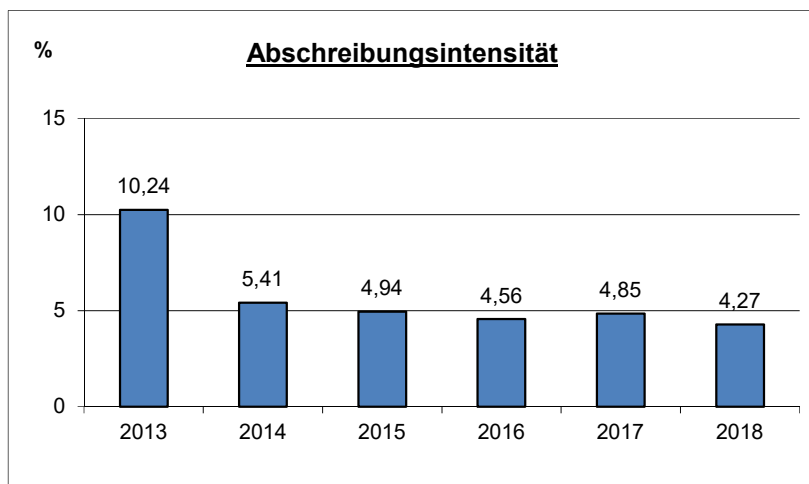
Die Fähigkeit, diese Verluste im Haushalt, in der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung oder aus Rückstellungen zu decken, ist gemäß § 23 Nr. 3 KomHKVO eines der Kriterien für die Sicherstellung der dauernden Leistungsfähigkeit einer Kommune.

Zu 3. Personalintensität



Die Personalintensität gibt an, welchen Anteil die Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen ausmachen und ist somit ein Indikator für die Höhe des relativ fixen Aufwands für Personal. Voraussichtlich in diesem Umfang werden Mittel auch in der Zukunft für Personalausgaben gebunden sein.

Zu 4. Abschreibungsintensität

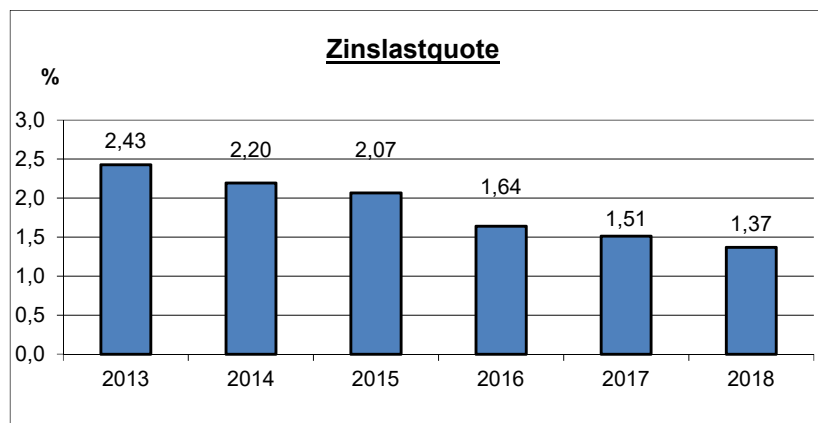


Die Kennzahl zeigt an, in welchem Umfang der Landkreis durch die Nutzung des Vermögens belastet wird. Sie wird berechnet aus den Jahresabschreibungen auf das Sachvermögen und das immaterielle Vermögen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen.

Die hohe Abschreibungsintensität im Jahr 2013 ist in erster Linie auf die außerplanmäßige Abschreibung der Moorstraßen in Höhe von rd. 10 Mio. Euro zurückzuführen.

Die Gestaltungsspielräume hinsichtlich der Abschreibungspolitik sind nach dem kommunalen Haushaltsrecht erheblich eingeschränkt, da die lineare Abschreibung gemäß § 49 Abs. 1 KomHKVO festgelegt ist und eine Abschreibungstabelle mit Nutzungsdauern für Niedersachsen vorgegeben ist.

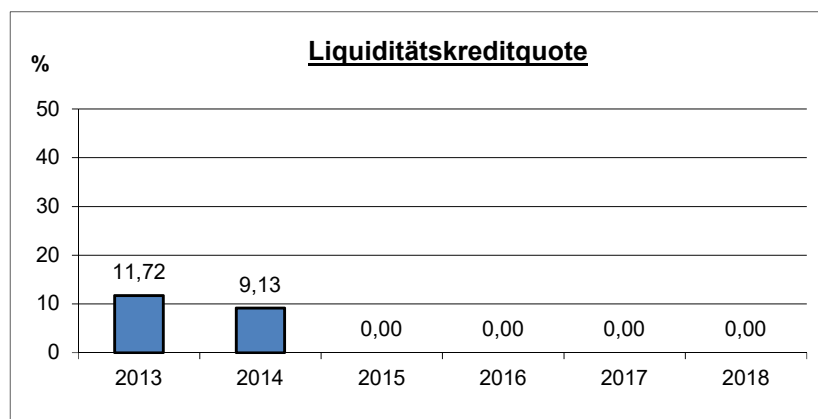
Zu 5. Zinslastquote



Die Kennzahl gibt die anteilmäßige Belastung des Landkreises durch Zinsaufwendungen an. Es wird das Verhältnis der Zinsaufwendungen zu den ordentlichen Aufwendungen berechnet. Hohe Zinslastquoten haben eingeschränkte Handlungsmöglichkeiten im Haushaltsjahr und voraussichtlich auch in der Zukunft zur Folge.

Die gesunkene Zinslastquote ist darauf zurückzuführen, dass in den letzten Jahren keine neuen Kredite aufgenommen wurden und darüber hinaus das Zinsniveau am Kapitalmarkt sehr niedrig war.

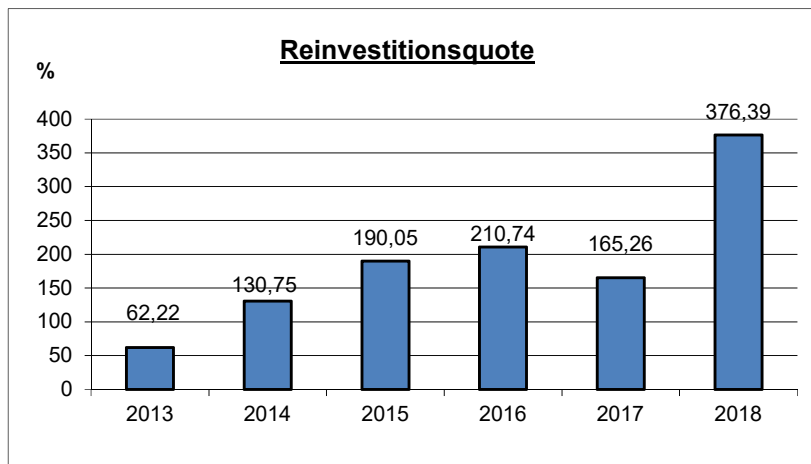
Zu 6. Liquiditätskreditquote



Die Liquiditätskreditquote gibt an, in welchem Verhältnis die Liquiditätskredite (Stand am 31.12.2018) zu den Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit stehen. Je höher die Kennzahl ist, desto größer ist das Risiko einer möglichen Zahlungsunfähigkeit.

Es wurden zum 31.12.2018 keine Liquiditätskredite ausgewiesen.

Zu 7. Reinvestitionsquote

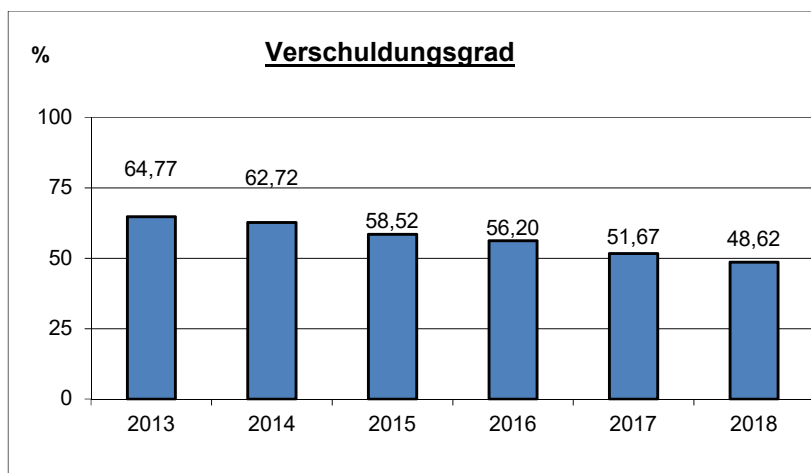


Die Quote gibt an, ob die getätigten Neuinvestitionen den Wertverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen ausgleichen und der Landkreis dadurch seine Substanz erhält. Es wird der Anteil der Bruttoinvestitionen zu den Abschreibungen auf das Sachvermögen und das immaterielle Vermögen berechnet. Eine Quote von 100 v. H. und mehr signalisiert Vermögenszuwachs und ist erstrebenswert, um eine dauerhafte Aufgabenerfüllung in gleicher Qualität zu gewährleisten.

Die im Vergleich sehr geringe Reinvestitionsquote im Jahr 2013 ist auf die außerplanmäßige Abschreibung in Höhe von rd. 10 Mio. Euro im Straßenbereich zurückzuführen.

Die auffallend hohe Reinvestitionsquote im Jahr 2018 ist darauf zurückzuführen, dass der Landkreis im Jahr 2018 überschüssige Liquidität in Höhe 26 Mio. Euro zur Vermeidung von Verwarentgelten angelegt hat. Den Geldanlagen stehen keine Abschreibungen gegenüber.

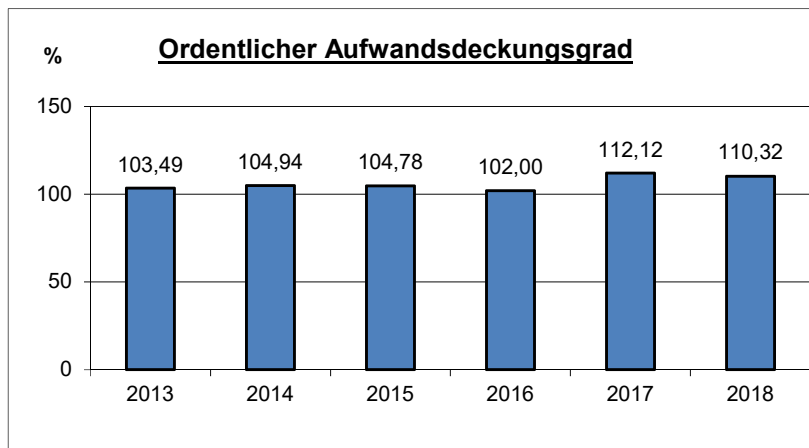
Zu 8. Verschuldungsgrad



Der Verschuldungsgrad zeigt die Relation von Nettoposition zur Bilanzsumme an und gibt damit Auskunft über die Finanzierungsstruktur. Es werden die Schulden (inklusive Rückstellungen) zur Bilanzsumme ins Verhältnis gesetzt.

Seit dem Jahr 2010 (70,34 %) konnte der Verschuldungsgrad kontinuierlich gesenkt werden.

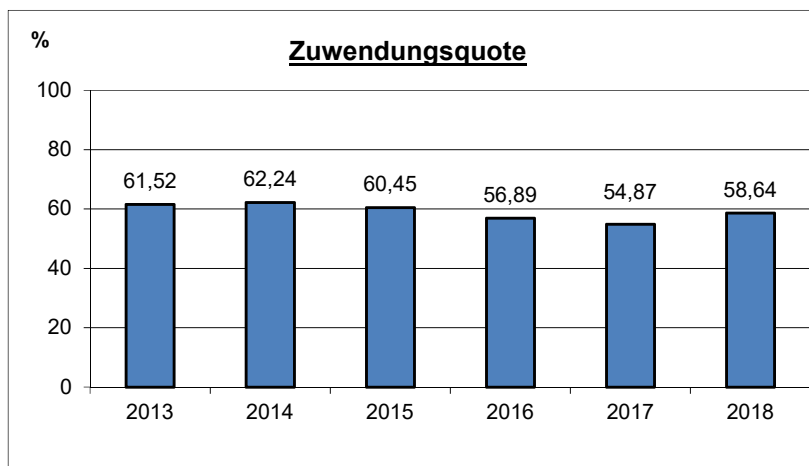
Zu 9. Ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad



Der ordentliche Aufwandsdeckungsgrad berücksichtigt nur die ordentlichen Erträge und ordentlichen Aufwendungen, also die Auswirkungen aus der regelmäßigen, normalen Verwaltungstätigkeit.

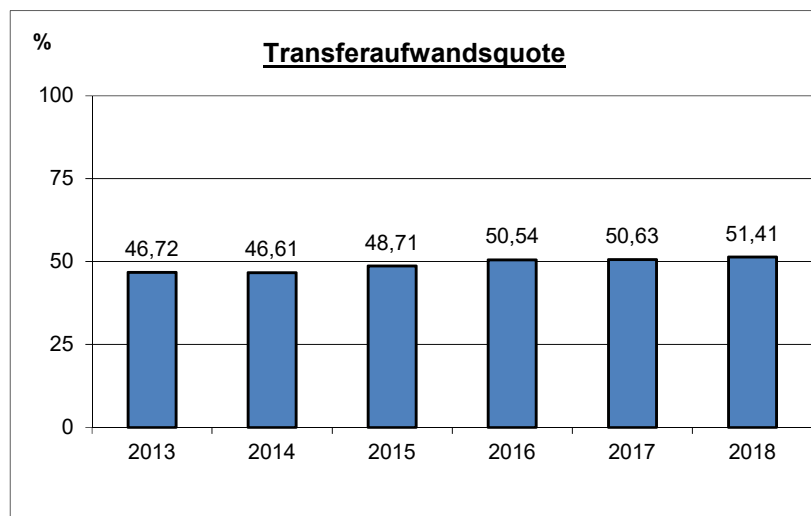
Ein ordentlicher Aufwandsdeckungsgrad von 100 % bildet immer den Haushaltsausgleich durch ein ordentliches Ergebnis ab. Das bedeutet, dass bei einem ordentlichen Aufwandsdeckungsgrad von unter 100 % kein Haushaltsausgleich zustande gekommen ist. Je höher der Aufwandsdeckungsgrad über 100 % liegt, desto höher fällt das ordentliche Ergebnis aus.

Zu. 10 Zuwendungsquote



Die Zuwendungsquote ist ein Maß für die Abhängigkeit der Kommune von den Ausgleichsmassen des kommunalen Finanzausgleichs. Sie gibt an, wieviel Prozent der Erträge Zuwendungen sind. Eine hohe Zuwendungsquote bedeutet gleichzeitig eine hohe Abhängigkeit von Zuwendungen.

Zu 11. Transferaufwandsquote



Die Transferaufwandsquote gibt den prozentualen Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen an. Die Transferaufwendungen stellen den größten Anteil an den ordentlichen Aufwendungen dar und enthalten größtenteils Aufwendungen an private Haushalte, Unternehmen, Vereine, u. a., die zum Großteil gesetzlich vorgegeben und daher nicht beeinflussbar sind (z. B. Sozialleistungen). Die Entwicklung der letzten Jahre signalisiert einen stetig wachsenden Anteil der nicht beeinflussbaren Aufwendungen.

Bilanz des Landkreises Stade zum 31.12.2018

Vorbelastungen künftiger Haushaltsjahre		
1.	Haushaltsreste	
	Ermächtigungen für den Ergebnishaushalt (sh. Ziffer 1.3.2.)	605.912,91 €
	Ermächtigungen für Investitionen	31.772.824,03 €
	Ermächtigungen für Investitionen aus der Naturschutzrücklage	3.578.119,70 €
2.	In Anspruch genommene Verpflichtungsermächtigungen	63.900,00 €
3.	Bürgschaften	5.743.489,41 €
4.	Stundungen über den 31.12.2018 hinaus	334.145,62 €
	Summe der Vorbelastungen	42.098.391,67 €

Der Landrat

11.2. Anlagenübersicht

Anlagenübersicht zum 31.12.2018

Anlagenübersicht gem. § 57 Absatz 1 KomHKVO

Vermögen	Entwicklung der Anschaffungs- und Herstellungswerte					Entwicklung der Abschreibungen					Buchwerte	
	Stand am 31.12.2017	Zugänge 2018	Abgänge 2018	Umbuchungen 2018	Stand am 31.12.2018	Stand am 31.12.2017	Abschreibungen 2018	Auflösungen 2018	Zuschreibungen 2018	Stand am 31.12.2018	am 31.12.2018	am 31.12.2017
	-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
1. Immaterielle Vermögensgegenstände	112.701.642,21	7.162.001,30	0,00	0,00	119.863.643,51	-44.300.566,70	-4.566.056,09	0,00	919,18	-48.865.703,61	70.997.939,90	68.401.075,51
1.1 Konzessionen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.2 Lizenzen	1.388.708,69	407.789,18	0,00	28.560,00	1.825.057,87	-912.880,44	-133.443,83	0,00	0,00	-1.046.324,27	778.733,60	475.828,25
1.3 Ähnliche Rechte	327,13	910,74	0,00	0,00	1.237,87	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.237,87	327,13
1.4 Geleistete Investitionszuwendungen	110.609.285,35	2.610.873,24	0,00	633.500,00	113.853.658,59	-43.387.686,26	-4.432.612,26	0,00	919,18	-47.819.379,34	66.034.279,25	67.221.599,09
1.5 Aktivierter Umstellungsaufwand	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
1.6 Sonstiges immaterielles Vermögen	703.321,04	4.142.428,14	0,00	-662.060,00	4.183.689,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.183.689,18	703.321,04
2. Sachvermögen												
(ohne Vorräte u. geringwertige Vermögensgegenstände)	344.848.904,04	15.165.342,86	-1.235.056,13	0,00	358.779.190,77	-111.888.934,35	-8.491.977,24	1.215.979,25	0,00	-119.164.932,34	239.614.258,43	232.959.969,69
2.1 Unbebaute Grundstücke	6.976.573,79	330.960,44	-898,74	0,00	7.306.635,49	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	7.306.635,49	6.976.573,79
Grünflächen	101.067,81	0,00	0,00	0,00	101.067,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	101.067,81	101.067,81
Ackerland	2.370.721,38	0,00	0,00	0,00	2.370.721,38	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.370.721,38	2.370.721,38
Wald, Forsten	508.351,15	0,00	0,00	0,00	508.351,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	508.351,15	508.351,15
Sonstige unbebaute Grundstücke	3.996.433,45	330.960,44	-898,74	0,00	4.326.495,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.326.495,15	3.996.433,45
2.2 Bebaute Grundstücke	153.022.024,61	97.826,73	0,00	925.329,83	154.045.181,17	-34.314.692,61	-2.194.564,72	0,00	0,00	-36.509.257,33	117.535.923,84	118.707.332,00
Grund u. Boden mit sozialen Einrichtungen	74.839,66	0,00	0,00	0,00	74.839,66	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	74.839,66	74.839,66
Gebäude u. Aufbauten bei sozialen Einrichtungen	305.419,76	0,00	0,00	0,00	305.419,76	-173.389,76	-3.830,70	0,00	0,00	-177.220,46	128.199,30	132.030,00
Grund u. Boden mit Schulen	8.831.550,36	12.930,19	0,00	0,00	8.844.480,55	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.844.480,55	8.831.550,36
Gebäude u. Aufbauten bei Schulen	111.264.963,27	74.926,36	0,00	690.663,49	112.030.553,12	-26.468.681,12	-1.749.799,46	0,00	0,00	-28.218.480,58	83.812.072,54	84.796.282,15
Grund u. Boden mit Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	253.894,80	0,00	0,00	0,00	253.894,80	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	253.894,80	253.894,80
Gebäude und Aufbauten bei Kultur-, Sport-, Freizeit- und Gartenanlagen	5.917.791,21	0,00	0,00	91.761,82	6.009.553,03	-2.321.928,66	-81.395,66	0,00	0,00	-2.403.324,32	3.606.228,71	3.595.862,55
Grund und Boden für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	137.768,40	0,00	0,00	0,00	137.768,40	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	137.768,40	137.768,40
Gebäude und Aufbauten für Brandschutz, Rettungsdienst und Katastrophenschutz	7.969.522,08	2.028,95	0,00	0,00	7.971.551,03	-2.568.156,14	-90.916,03	0,00	0,00	-2.659.072,17	5.312.478,86	5.401.365,94
Grund und Boden mit sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäude	897.486,44	0,00	0,00	0,00	897.486,44	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	897.486,44	897.486,44
Gebäude und Aufbauten bei sonstigen Dienst-, Geschäfts- und anderen Betriebsgebäude	17.368.788,63	7.941,23	0,00	142.904,52	17.519.634,38	-2.782.536,93	-268.622,87	0,00	0,00	-3.051.159,80	14.468.474,58	14.586.251,70
2.3 Infrastrukturvermögen	156.027.699,39	2.452.818,61	-15.416,14	7.570.553,11	166.035.654,97	-65.753.610,90	-4.158.289,73	0,00	0,00	-69.911.900,63	96.123.754,34	90.274.088,49
Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	29.165.464,43	2.064.768,67	-15.416,14	2.529,94	31.217.346,90	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.217.346,90	29.165.464,43
Brücken und Tunnel	24.984.547,64	0,00	0,00	0,00	24.984.547,64	-4.579.433,39	-486.346,38	0,00	0,00	-5.065.779,77	19.918.767,87	20.405.114,25
Straßen, Wege, Plätze, Verkehrsmittelanlagen	101.877.687,32	388.049,94	0,00	7.568.023,17	109.833.760,43	-61.174.177,51	-3.671.943,35	0,00	0,00	-64.846.120,86	44.987.639,57	40.703.509,81
2.4 Bauten auf fremden Grund und Boden	187.753,46	0,00	0,00	0,00	187.753,46	-33.845,37	-8.400,98	0,00	0,00	-42.246,35	145.507,11	153.908,09
2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	168.521,50	0,00	0,00	0,00	168.521,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.521,50	168.521,50
Kunstgegenstände	168.510,50	0,00	0,00	0,00	168.510,50	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	168.510,50	168.510,50
Baudenkmäler	11,00	0,00	0,00	0,00	11,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11,00	11,00
2.6 Maschinen u. technische Anlagen, Fahrzeuge	7.315.819,28	637.411,19	-244.597,78	0,00	7.708.632,69	-4.170.562,51	-509.069,17	241.835,78	0,00	-4.437.795,90	3.270.836,79	3.145.256,77
Fahrzeuge	4.210.467,62	551.996,84	-97.872,76	0,00	4.664.591,70	-2.401.129,81	-343.496,64	97.602,82	0,00	-2.647.023,63	2.017.568,07	1.809.337,81
Maschinen	3.105.351,66	85.414,35	-146.725,02	0,00	3.044.040,99	-1.769.432,70	-165.572,53	144.232,96	0,00	-1.790.772,27	1.253.268,72	1.335.918,96
2.7 Betriebs- u. Geschäftsausstattung	15.597.954,84	681.715,10	-940.005,48	227.249,08	15.566.913,54	-7.582.084,97	-1.621.652,64	940.005,48	0,00	-8.263.732,13	7.303.181,41	8.015.869,87
Betriebsvorrichtungen	6.249.574,80	277.466,81	0,00	225.991,34	6.753.032,95	-2.435.124,11	-380.054,62	0,00	0,00	-2.815.178,73	3.937.854,22	3.814.450,69
Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.678.750,64	404.248,29	-26.811,95	1.257,74	7.057.444,72	-3.531.823,25	-707.778,77	26.811,95	0,00	-4.212.790,07	2.844.654,65	3.146.927,39
Sammelposten für bewegliche Vermögensgegenstände über 150 bis 1.000 Euro	2.669.629,40	0,00	-913.193,53	0,00	1.756.435,87	-1.615.137,61	-533.819,25	913.193,53	0,00	-1.235.763,33	520.672,54	1.054.491,79
2.9 Geleistete Anzahlungen	5.552.557,17	10.964.610,79	-34.137,99	-8.723.132,02	7.759.897,95	-34.137,99	0,00	34.137,99	0,00	0,00	7.759.897,95	5.518.419,18
Geleistete Anzahlungen auf Sachanlagen	1.093.724,40	108.061,18	0,00	-4.206,21	1.197.579,37	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.197.579,37	1.093.724,40
Anlagen im Bau (Hochbau)	571.424,51	2.570.744,31	-34.137,99	-1.150.902,64	1.957.128,19	-34.137,99	0,00	34.137,99	0,00	0,00	1.957.128,19	537.286,52
Anlagen im Bau (Tiefbau)	3.887.408,26	8.285.805,30	0,00	-7.568.023,17	4.605.190,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.605.190,39	3.887.408,26
Anlagen im Bau (Sonstige)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
3. Finanzvermögen (ohne Forderungen)	42.168.943,28	24.937.793,17	-334.130,87	0,00	66.772.605,58	-558.232,95	0,00	0,00	350.727,30	-207.505,65	66.736.812,36	41.782.422,76
3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	8.516.707,65	0,00	0,00	0,00	8.516.707,65	-386.520,92	0,00	0,00	335.303,57	-51.217,35	8.465.490,30	8.130.186,73
3.2 Beteiligungen	24.622.074,83	0,00	0,00	0,00	24.622.074,83	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	24.622.075,23	24.622.075,23
3.3 Sondervermögen mit Sonderrechnung	859.025,72	0,00	0,00	0,00	859.025,72	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	859.025,72	859.025,72
3.4 Ausleihungen	5.772.605,68	28.114.684,22	-1.890.019,64	0,00	31.997.270,26	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	31.997.270,26	5.772.605,68
3.5 Wertpapiere	25.098,97	0,00	0,00	0,00	25.098,97	-171.712,03	0,00	0,00	15.423,73	-156.288,30	40.522,70	25.098,97
3.9 sonstige Vermögensgegenstände	2.373.430,43	-3.176.891,05	1.555.888,77	0,00	752.428,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	752.428,15	2.373.430,43
insgesamt	499.719.489,53	47.265.137,33	-1.569.187,00	0,00	545.415.439,86	-156.747.734,00	-13.058.033,33	1.215.979,25	351.646,48	-168.238.141,60	377.349.010,69	343.143.467,96

11.3. Schuldenübersicht 2018

Art der Schulden	Gesamtbetrag am 31.12.2018	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre	Restlaufzeit mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag des Vorjahres	mehr (+)/ weniger (-)
	1	2	3	4	5	6
1. Geldschulden						
1.1 Anleihen						
1.2 Verb. aus Krediten für Investitionen	84.348.123,03 €	548.498,10 €	5.555.201,62 €	78.244.423,31 €	87.850.209,57 €	-3.502.086,54 €
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. Verb. aus kreditähnlichen Rechtsgeschäften	29.337.456,88 €	0,00 €	0,00 €	29.337.456,88 €	30.862.212,33 €	-1.524.755,45 €
3. Verb. aus Lieferungen und Leistungen	3.984.474,95 €	3.984.474,95 €	0,00 €	0,00 €	3.808.491,74 €	175.983,21 €
4. Transferverbindlichkeiten	1.735.531,23 €	1.735.531,23 €	0,00 €	0,00 €	3.603.562,02 €	-1.868.030,79 €
5. Sonstige Verbindlichkeiten	1.488.853,32 €	1.488.853,32 €	0,00 €	0,00 €	1.115.317,31 €	373.536,01 €
Schulden insgesamt	120.894.439,41 €	7.757.357,60 €	5.555.201,62 €	107.581.880,19 €	127.239.792,97 €	-6.345.353,56 €

11.4. Kreditermächtigung für das Haushaltsjahr 2018

Kreditermächtigung während vorl. Haushaltsführung 2018

(bis einschließlich 27.04.17)

HHEinnahmerest aus 2016	14.370.942,00 €	
davon in 2017 aufgenommen	0,00 €	
<i>fortgeltende Ermächtigung aus 2016</i>		
• <i>bis Wirksamwerden HHSatzung 2018</i>		14.370.942,00 €
Gesamtbetrag Kreditaufnahme gem. HHSatzung 2017	25.351.590,00 €	
• <i>davon ein Viertel</i>		6.337.897,50 €
= Kreditermächtigung bis einschl. 26.03.2018		<u><u>20.708.839,50 €</u></u>

Ermächtigung ab Wirksamwerden Haushaltssatzung 2018

(ab 27.03.2018)

HHEinnahmerest aus 2016		0,00 €
Gesamtbetrag Kreditaufnahme gem. HHSatzung 2017	25.351.590,00 €	
davon in 2017 aufgenommen	0,00 €	
<i>fortgeltende Ermächtigung aus 2017</i>		
• <i>bis Wirksamwerden HHSatzung 2019</i>		25.351.590,00 € HER
• <i>Gesamtbetrag Kreditaufnahme gem. HHSatzung 2018</i>		24.836.100,00 €
= Kreditermächtigung ab 27.03.2018		<u><u>50.187.690,00 €</u></u>
Kreditaufnahme 2018		0,00 € aus HER 2017
weitere Kreditaufnahme		0,00 € aus HH 2018
insgesamt		
verbleibende Ermächtigung	=	25.351.590,00 €
aus dem Haushaltsansatz 2017, die		
bis zum Wirksamwerden der Haus-		
haltssatzung 2019 gilt.		

11.5. Rückstellungsübersicht

Art der Rückstellungen		Bestand am 31.12.2018	Zuführung	Inanspruch- nahme und Herabsetzung	Auflösung	Bestand am 31.12.2017	mehr (+)/ weniger (-)
		Euro	Euro	Euro	Euro	Euro	Euro
		1	2	3	4	5	6
1.	Pensionsrückstellungen und ähnliche Verpflichtungen						
	davon	65.102.562,43	3.360.421,43	0,00	0,00	61.742.141,00	3.360.421,43
1.1	Pensionsrückstellungen	56.512.641,00	2.777.096,00	0,00	0,00	53.735.545,00	2.777.096,00
1.2	Beihilferückstellungen	8.589.921,43	583.325,43	0,00	0,00	8.006.596,00	583.325,43
2.	Rückstellungen für Altersteilzeit und ähnliche Maßnahmen	1.358.413,05	184.222,60	1.327.223,17	0,00	2.501.413,62	-1.143.000,57
3.	Rückstellungen für unterlassene Instandhaltung	2.581.889,76	1.965.183,77	632.772,46	151.350,22	1.400.828,67	1.181.061,09
4.	Rückstellungen für die Rekultivierung und Nachsorge geschlossener Abfalldeponien	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
5.	Rückstellungen für die Sanierung von Altlasten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
6.	Rückstellungen im Rahmen des Finanzausgleichs und von Steuerschuldverhältnissen	34.992,06	0,00	25.391,47	0,00	60.383,53	-25.391,47
7.	Rückstellungen für drohende Verpflichtungen aus Bürgschaften, Gewährleistungen und anhängigen Gerichtsverfahren	163.442,94	73.080,13	0,00	18.649,18	109.011,99	54.430,95
8.	andere Rückstellungen	6.472.922,86	4.176.067,60	924.125,42	539.226,03	3.760.206,71	2.712.716,15
Summe aller Rückstellungen		75.714.223,10	9.758.975,53	2.909.512,52	709.225,43	69.573.985,52	6.140.237,58

11.6. Forderungsübersicht

Art der Forderungen	Gesamtbetrag des HH-Jahres	Restlaufzeit bis zu 1 Jahr	Restlaufzeit 1 bis 5 Jahre	Restlaufzeit mehr als 5 Jahre	Gesamtbetrag des Vorjahres	mehr (+)/ weniger(-)
1	2	3	4	5	6	7
1. öffentlich-rechtliche Forderungen	6.330.542,50	6.324.703,23	4.604,36	1.234,91	6.412.072,21	-81.529,71
2. Forderungen aus Transferleistungen	2.609.196,87	2.393.135,59	175.062,48	40.998,80	2.339.011,63	270.185,24
3. sonstige privatrechtliche Forderungen	385.053,42	385.053,42	0,00	0,00	125.671,46	259.381,96
Summe aller Forderungen	9.324.792,79	9.102.892,24	179.666,84	42.233,71	8.876.755,30	448.037,49

11.7. Ermächtigungsübertragungen von 2018 zu 2019

Gebuchte Haushaltsreste von 2018 zu 2019 investiv

KST	KTR	Betrag in €	Bilanzkonto	Finanzkonto	Inv.-Nr.	Verwendungszweck
9100000	91110705	30.000,00 €	0720001	7831142	INV09.0015	Schallschutzmaßnahmen durch Absorptionswände in der Zulassungsstelle, Umbau der Poststelle des Haupt- und Personalamtes und Kauf eines neuen Brieföffners für die Poststelle.
		30.000,00 €				
9160000	91111001	95.803,39 €	0720001 0750001	7831142 7831200	INV09.0001	Ausstattung neuer Serverraum, Ankauf Hardware; die Ausgestaltung des neuen Serverraums in Gebäude A und der Umzug aus dem Keller erfolgten im Haushaltsjahr 2019.
9160000	91111002	376.818,84 €	0025001	7831104	INV10.0003	Beschaffung von (Fachverfahren-)Software; Beschaffung von Software für Amt 51 (Fachverfahren Jugendwesen), Amt 67 (Fachverfahren Naturschutz), Amt 50 (Fallmanagement), Amt 63 (Immissionsschutz, Brandschutz), Amt 66 (Untere Abfallbehörde), Amt 36 (Untere Verkehrsbehörde) usw. Die Erweiterung der Datensicherung war aufgrund des Datenvolumens im Jahr 2018 nicht erforderlich. Ein Ansteigen der Datenmenge und die Durchführung der Erweiterung werden voraussichtlich im Jahr 2019 notwendig sein.
9160000	91111017	200.000,00 €	0720001	7831142	INV10.0004	Archivierung, Digitalisierung, eGovernment; die qualifizierte elektronische Signatur (QeS) ist in der Bußgeldstelle gesetzlich verpflichtend. Die Firma Codia hat die Umsetzung aus Ressourcenmangel und technischen Problemen in den Jahren 2017/2018 immer wieder verschoben und nicht realisieren können. Die Umsetzung erfolgt 2019. Speicherkomponenten aus dem digitalen Archiv müssen ausgetauscht werden.
9160000	91111013	140.770,85 €	0710001	7831141	INV10.0009	Erneuerung der Telefonanlagen; die Einführung der neuen Telefonanlagen in den Schulen hatten sich verzögert. Im Jahr 2018 konnten drei neue Mitarbeiter für die Schul-IT-Betreuung gefunden werden. Ein Abschluss der Projekte wird erst im Jahr 2019 erfolgen.
9160000	91111004	61.451,82 €	0720001	7831142	INV11.0016	Ausbau + Ertüchtigung der WAN- und LAN-Netze; durch die Verzögerung der Inbetriebnahme des neuen Serverraums in Haus A, der Realisierung der neuen TK-Anlagen in den Schulen und der Übernahme des technischen Betriebes der FRL konnten aus organisatorischen und zeitlichen Gründen einige Maßnahmen im Jahr 2018 nicht durchgeführt werden.
		874.844,90 €				
9320000	91260204	9.300,00 €	0720001	7831142	INV09.0020	Die Auslieferung eines Trockenschanks für Atemschutzmasken hat sich verzögert. Die Lieferung erfolgt im Haushaltsjahr 2019.
9320000	91260203	20.000,00 €	0720001	7831142	INV09.0033	Beschaffung eines Dienstfahrzeuges für die Feuerwehr- und Rettungsleitstelle (FRL).
9320000	91280101	140.436,21 €	0049001	7818100	INV09.0039	Zuschüsse an KatS-Organisationen; bereits positiv beschiedene Zuwendungen für Hilfsorganisationen sind noch nicht beim Landkreis Stade abgefordert worden.
9320000	91260204	235.000,00 €	0610001	7831131	INV10.0014	Schlauchwagen (SW 2000); die Auftragserteilung ist Ende 2018 erfolgt. Die Auslieferung des Fahrgestells erfolgt frühestens im Juni 2019, die des Aufbaus frühestens Ende 2019.
9320000	91260203	9.623,66 €	0720001	7831142	INV10.0026	Digitales Alarmierungsnetz; Errichtung des neuen Alarmierungsnetzes. Die Fertigstellung ist beinahe abgeschlossen, es stehen noch Restarbeiten an, die teilweise witterungsbedingt erst im Frühjahr 2019 vorgenommen werden können.
9320000	91260203	29.246,54 €	0620001	7831132	INV10.0029	
9320000	91260203	23.012,79 €	0710001	7831141	INV14.0003	Drahtanbindung an den BOS-Digitalfunk; die Maßnahme konnte bis heute nicht abgeschlossen werden. Probleme bereitet derzeit die erforderliche Datenübergabe aus dem Leitrechnersystem (CKS) an Digitalfunknetz.
9320000	91260204	55.000,00 €	0720001	7831142	INV15.0017	Dekontaminationscontainer; die Auftragserteilung ist im November 2018 erfolgt. Die Lieferzeit beträgt 18 Monate, so dass mit einer Auslieferung erst Mitte 2020 zu rechnen ist.

KST	KTR	Betrag in €	Bilanzkonto	Finanzkonto	Inv.-Nr.	Verwendungszweck
9320000	91270102	200.000,00 €	0960101	7871000	INV15.0018	Neubau RettD-Unterkunft am Standort in Himmelpforten; die Errichtung einer Garage für das Rettungsdienstfahrzeug wird von der Samtgemeinde Oldendorf-Himmelpforten durchgeführt. Der Landkreis Stade gewährt der Samtgemeinde Oldendorf-Himmelpforten ein Investitionszuschuss.
9320000	91270102	100.000,00 €	0720001	7831142	INV17.0011	Digitales Erfassungssystem; die Beschaffung einer Mobilen Datenerfassung (MDE) für den Rettungsdienst im Landkreis Stade hat sich verzögert, weil die Beschaffung in den Nachbarlandkreisen (ROW, WL und HK) nicht abgeschlossen wurde. Die Erfahrungen aus der dortigen Ausschreibung sollten als Grundlage für unsere Vergaben dienen.
9320000	91260204	100.000,00 €	0710001	7831141	INV18.0009	Waschmaschine zur Reinigung und Desinfektion; die Beschaffung der Waschmaschine geht einher mit dem Um- und Ausbau der Atemschutzwerkstatt der FTZ. Zunächst sind die räumlichen Voraussetzungen zu schaffen und dies steht noch aus.
		921.619,20 €				
9360000	91221104	19.700,00 €	0610001	7831132	INV08.0012	Neubau Geschwindigkeitsüberwachung; die Beschaffung konnte im laufenden Jahr noch nicht abgeschlossen werden. Die Mittel werden im Folgejahr noch benötigt.
9360000	91221102	10.000,00 €	0043001	7812100	INV09.0169	Zuwendungen für Verkehrssicherheitsprojekte; es sind Zuwendungen an Gemeinden mit Bescheid festgesetzt, die noch nicht abgerufen wurden, da die Beschaffungen noch nicht abgeschlossen sind.
9360000	91221104	65.714,00 €	0610001	7831131	INV14.0009	Digitalisierung Geschwindigkeitsüberwachung; die Beschaffung konnte im laufenden Jahr noch nicht abgeschlossen werden. Die Mittel werden im Folgejahr noch benötigt.
		95.414,00 €				
9400000	94170401	249.500,00 €	0043001	7812100	INV08.0189	Zuweisungen für die Gymnasien Buxtehude; die Prüfung des Verwendungsnachweises wurde unterbrochen und ist daher noch nicht abgeschlossen.
9400000	92430104	6.000,00 €	0720001 0750001	7831142 7831200	INV09.0086	Ökogarten; der Haushaltsrest wird für die Fortsetzung von Pflege- und Unterhaltungsmaßnahmen benötigt.
9400000	94170401	839.935,87 €	0043001	7812100	INV10.0035	Zuweisungen an die Hansestadt Stade als Trägerin der IGS; die Maßnahme wird 2019 fortgesetzt.
9400000	95710101	300.000,00 €	0049001	7818100	INV14.0013	EU-Strukturförderung 2014-2020; die investiven Mittel zur EU-Strukturförderung 2014-2020 wurden bislang nicht beantragt. Es wird erwartet, dass die Akteure, die sich im Hinblick auf die kommende Ausrichtung der Förderpolitik der Landesregierung zurückhaltend gezeigt haben, diese Zurückhaltung nunmehr aufgeben könnten, so dass konkrete Förderprojekte umgesetzt werden könnten.
9400000	95710101	11.900.454,98 €	0043001	7812100	INV15.0001	Breitbandausbau; Spatenstich für das erste NGA-Förderverfahren war im Februar 2018. Eine erste Zahlung in diesem Verfahren erfolgte im vierten Quartal 2018. Mit einer Fertigstellung des Projekts und dann einer abschließenden Zahlung wird im ersten Quartal 2019 gerechnet. Auch die ersten laufenden GAK-Verfahren werden voraussichtlich 2019 beendet werden können. Im zweiten NGA-Förderverfahren kann bei positivem Verlauf ebenfalls 2019 ein wesentlicher Projektfortschritt und ggf. bereits eine erste Auszahlung stattfinden.
9400000	94170401	2.000,00 €	0043001	7812100	INV15.0002	Zuweisungen an Gymnasien Buxtehude; der Anteil für einen zusätzlichen Klassenraum in der neuen Aula Süd am Gymnasium Süd, der aufgrund der Gymnasialvereinbarung mit 50 % der Kosten bezuschusst wird, wurde nicht durch Kreistagsbeschluss in der Höhe begrenzt und eine eventuelle Kostensteigerung bei der Haushaltsplanung berücksichtigt. Im Jahr 2017 erhielt die Hansestadt Buxtehude einen Abschlag. 2018 wurde die Aula Süd fertiggestellt, die Endabrechnung bezüglich des Klassenraumes liegt jedoch noch nicht vor.
9400000	92430101	123.572,87 €	0720001	7831142	INV18.0011	Digitalisierung Gymnasien; die Maßnahme wird 2019 fortgesetzt.
9400000	92430101	10.519,76 €	0720001	7831142	INV18.0012	EDV Administration an den BBS'en; die Maßnahme wird 2019 fortgesetzt.
9400000	92430102	1.095.000,00 €	0043001	7812100	INV18.0014	Zuweisungen an Schulträger für größere Instandsetzungen; die Maßnahmen werden im Laufe des Jahres 2019 abgerechnet.
9402200	92170201	24.903,62 €	0720001 0750001	7831142 7831200	INV09.0080	Aue-Geest-Gymnasium; Budgetübertragung im Rahmen der eigenverantwortlichen Haushaltsführung.

KST	KTR	Betrag in €	Bilanzkonto	Finanzkonto	Inv.-Nr.	Verwendungszweck
9402300	92170301	52.951,66 €	0720001 0750001	7831142 7831200	INV09.0063	Athenaeum; Budgetübertragung im Rahmen der eigenverantwortlichen Haushaltsführung.
9403100	92310101	34.606,17 €	0720001 0750001	7831142 7831200	INV09.0065	BBS I Stade; Budgetübertragung im Rahmen der eigenverantwortlichen Haushaltsführung.
9403200	92310201	28.629,17 €	0720001 0750001	7831142 7831200	INV09.0067	BBS II Stade; Budgetübertragung im Rahmen der eigenverantwortlichen Haushaltsführung.
9403400	92310401	3.896,57 €	0720001	7831142	INV09.0072	BBS Buxtehude; Budgetübertragung im Rahmen der eigenverantwortlichen Haushaltsführung.
9404200	92210201	10.068,47 €	0720001 0750001	7831142 7831200	INV09.0061	Balthasar-Leander-Schule; Budgetübertragung im Rahmen der eigenverantwortlichen Haushaltsführung.
9404300	92210301	8.100,00 €	0720001 0750001	7831142 7831200	INV09.0074	Albert-Schweitzer-Schule; Budgetübertragung im Rahmen der eigenverantwortlichen Haushaltsführung.
9404400	92210401	9.573,20 €	0720001 0750001	7831142 7831200	INV09.0082	Friedrich-Fröbel-Schule; Budgetübertragung im Rahmen der eigenverantwortlichen Haushaltsführung.
9404500	92210501	4.136,27 €	0720001 0750001	7831142 7831200	INV09.0084	Förderschule G Ottenbeck; Budgetübertragung im Rahmen der eigenverantwortlichen Haushaltsführung.
		14.703.848,61 €				
9510000	936101103	30.000,00 €	0048001	7817100	INV09.0181	Auszahlung an Kindertagespflegepersonen; im Haushaltsjahr 2018 haben wenige Kindertagespflegepersonen einen Antrag auf Investitionskostenförderung gestellt. Darüber hinaus hat sich die Antragsbearbeitung beim Land verzögert, so dass die Auszahlungen erst im Jahr 2019 erfolgen. Weiterhin liegen für das Jahr 2019 schon Anträge von Kindertagespflegepersonen auf Investitionskostenförderung vor und es ist abzusehen, dass noch weitere folgen werden.
		30.000,00 €				
9610000	95110105	12.650,00 €	0025001		INV18.0025	Erwerb eines Münzschatzes aus dem Dreißigjährigen Krieg und einer römischen Goldmünze zur Ausstellung im Museum Schwedenspeicher.
		12.650,00 €				
9530000	94140204	13.000,00 €	0720001	7831142	INV09.0042	Anschaffung Thermodesinfektor ZÄD; am 27.11.2018 wurde für den Kinder- und Jugendzahnärztlichen Dienst ein Desinfektionsgerät "Melag MELAther 10 DTB" bestellt. Die Lieferung und der Anschluss sind bis heute nicht erfolgt.
Summe		13.000,00 €				
9650000	92311520	177.765,43 €	0960101	7871000	INV11.0031	Brandschutzmaßnahme BBS I Stade; die Brandschutzmaßnahme im Gebäudeteil G der Schule ist 2018 weitgehend ausgeführt worden. Anfang 2019 ist die Abnahme durch die Hansestadt Stade vorgesehen. Weitere Kosten entstehen durch den Einsatz von externen Brandschutzgutachtern/Architekten.
9650000	91111505	680.000,00 €	0960101	7871000	INV12.0012	Erneuerung/Umbau Verwaltungsgebäude Heckenweg 7; für Aufstockung des Gebäudes in Leichtbauweise sind inkl. Architektenhonorar im Haushalt 2017 Mittel in Höhe von 680.000,00 € veranschlagt worden. Die Baumaßnahme wird im Haushaltsjahr 2019 durchgeführt.
9650000	92311510	836.419,69 €	0960101	7871000	INV12.0015	Brandschutzmaßnahme BBS Buxtehude; die Brandschutzmaßnahme ist 2014 begonnen worden und wird voraussichtlich mindestens bis 2020 fortgeführt.
9650000	92311510	255.595,16 €	0960101	7871000	INV13.0024	Planungskosten Brandschutzkonzept BBS Buxtehude; die Brandschutzmaßnahme ist 2014 begonnen worden und wird voraussichtlich mindestens bis 2020 fortgeführt.
9650000	92311510	9.038,63 €	0720001	7831142	INV13.0025	Ersteinrichtung Umsetzung Brandschutzkonzept BBS Buxtehude; die Brandschutzmaßnahme ist 2014 begonnen worden und wird voraussichtlich mindestens bis 2020 fortgeführt.

KST	KTR	Betrag in €	Bilanzkonto	Finanzkonto	Inv.-Nr.	Verwendungszweck
9650000	95421510	90.000,00 €	0960301	7873000	INV14.0021	Kreisstraßenmeisterei Bliedersdorf; für die Erneuerung der Grundstücksumzäunung und der Tore sind im Haushalt 2017 bereits 70.000 € und in 2018 weitere 20.000 € bereitgestellt worden. Die Erneuerung soll im Kalenderjahr 2019 durchgeführt werden.
9650000	95421510	858.075,78 €	0960101	7871000	INV14.0022	Kreisstraßenmeisterei Bliedersdorf, Neubau einer Fahrzeughalle; mit der Baumaßnahme ist 2018 begonnen worden (Baugrund), der Bau der Halle ist ab dem 01.02.2019 vorgesehen.
9650000	92311520	39.405,89 €	0960101	7871000	INV15.0020	Baukosten und bauliche Einrichtungen BBS I Stade; Austausch alter und defekter Sonnenschutzanlagen und Einbau neuer Anlagen im Gebäudeteil G und in weiteren Gebäudeteilen.
9650000	92311520	27.015,64 €	0232001	7821016	INV15.0022	Baukosten und bauliche Einrichtungen BBS III Stade; Herstellung einer Sichtschutzwand mit Zeltdach, eines Carports und einer Pflasterung als Außenanlage auf der ehemaligen Containerfläche.
9650000	95421510	21.000,00 €	0960301	7873000	INV15.0027	Baukosten Straßenmeisterei Bliedersdorf; Neuanschaffung einer 5-t-2-Säulenhebebühne im Haushaltsjahr 2019.
9650000	95421520	237.027,00 €	0960101	7871000	INV15.0028	Baukosten Stützpunkt Drochtersen; Erweiterung des Büro- und Sozialgebäudes.
9650000	91111501	102.028,67 €	0960101	7871000	INV16.0008	Baukosten Verwaltungsgebäude Am Sande 2, Bauteil A; Einbau einer Feuerlöschanlage und Einbau einer Waffenkammer. Die Maßnahme wird im Haushaltsjahr 2019 weitergeführt.
9650000	91111502	6.699,67 €	0960101	7871000	INV16.0009	Baukosten Verwaltungsgebäude Am Sande 2, Bauteil B; Einbau einer Klimaanlage in den Serverraum des EDV-Amtes.
9650000	91261510	58.586,13 €	0960101	7871000	INV16.0010	Baukosten und bauliche Einrichtungen FTZ; es ist vorgesehen, die vorhandenen Haushaltsmittel für den Neubau/Anbau des Schwarz-Weiß-Bereiches zu verwenden.
9650000	95421510	69.703,68 €	0960101	7871000	INV16.0011	Kreisstraßenmeisterei Bliedersdorf, Planungskosten Neubau einer Fahrzeughalle; mit der Baumaßnahme ist 2018 begonnen worden (Baugrund), der Bau der Halle ist ab dem 01.02.2019 vorgesehen.
9650000	92171530	703.139,76 €	0960101	7871000	INV16.0014	Fassadensanierung des Vincent-Lübeck-Gymnasiums; bei der Sanierung der Fassade des Altbaus des Vincent-Lübeck-Gymnasiums handelt es sich um eine Maßnahme, die im Rahmen der Ausführung des Nds. Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes geplant und durchgeführt wurde. Mit der Planung und Ausschreibungsvorbereitung wurde bereits 2016 begonnen. Die Umsetzung der Maßnahme wurde in den Jahren 2017, 2018 durchgeführt und wird im Haushaltsjahr 2019 fortgesetzt.
9650000	92311520	332.054,83 €	0960101	7871000	INV16.0018	Energetische Fenstersanierung BBS II Stade; bei der Sanierung der Fenster der BBS II Stade handelt es sich um eine Maßnahme, die im Rahmen der Ausführung des Nds. Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes geplant wurde und durchgeführt wird. Die Maßnahme wurde 2017 begonnen und wird im Haushaltsjahr 2019 fortgesetzt.
9650000	92811540	13.683,94 €	0960101	7871000	INV16.0029	Energetische Sanierung des Natureums Niederelbe; bei der energetischen Sanierung (Dämmung, Heizung) des Natureums Niederelbe handelt es sich um eine Maßnahme, die im Rahmen der Ausführung des Nds. Kommunalinvestitionsförderungsgesetzes geplant wurde und durchgeführt wird. Mit der Maßnahme wurde 2016 begonnen, die Fertigstellung ist für 2019 vorgesehen.
9650000	92171530	23.958,97 €	0232001	7821016	INV16.0047	Flächenankauf Kfz-Parkplatz BBS Stade u. VLG; das Grundstückstauschgeschäft zwischen dem Landkreis Stade und der Hansestadt Stade (Industriebahnflächen Gemarkungen Stade und Bützfleth) wurde 2017 durchgeführt. Die Vermessung hat Ende 2018 stattgefunden. Für die Zahlung eines Ausgleichsbetrages aufgrund der tatsächlichen Größe der vom Landkreis Stade gekauften Flächen an die Hansestadt Stade werden weiterhin Mittel benötigt.
9650000	92311520	4.521,27 €	0720001	7831142	INV17.0015	Neubeschaffung Einrichtung Theatersaal BBS I Stade; bereits in 2018 wurden Abschläge auf die Beschaffung/Generalinstandsetzung der Bestuhlung gezahlt. Die Restarbeiten sind für das Haushaltsjahr 2019 geplant.
9650000	92311520	20.070,70 €	0960101	7871000	INV17.0016	Bauliche Maßnahmen und Betriebsvorrichtungen BBS I Stade; für 2018 war geplant, die Herrichtung des Theatersaales/Filmsaales durchzuführen: A: Die Verlegung des Regieraumes; B: Einbau/Erneuerung von Betriebsvorrichtungen: 1. Austausch der vorh. Bühnentechnik, 2. Austausch der vorh. Lichttechnik, 3. Austausch der vorh. Tontechnik. Es sind im Haushaltsjahr 2019 noch Restarbeiten durchzuführen.
9650000	92211540	86.100,26 €	0960101	7871000	INV18.0001	Baumaßnahmen Friedrich-Fröbel-Schule; der Haushaltsrest wird benötigt für die vollständige Ausführung der Baumaßnahme Einbau einer Wärmeerzeugungsanlage. Die Restarbeiten werden in 2019 durchgeführt.
9650000	92811550	74.345,50 €	0960101	7871000	INV18.0002	Baukosten und bauliche Einrichtung Schloss Agathenburg; für 2018 war der Neubau einer Brandmeldeanlage und der Bau eines Behinderten-WC's geplant, die Baumaßnahmen konnten in 2018 nicht mehr umgesetzt werden. Die Durchführung der Baumaßnahmen muss in das Haushaltsjahr 2019 verschoben werden.
9650000	92211550	124.209,37 €	0232001	7821016	INV18.0019	Bau- und Planungskosten Förderschule G Ottenbeck; mit der Maßnahme wird in Kürze begonnen, die ersten Kosten (Planung) sind 2018 entstanden, die Maßnahme -Erweiterung der Förderschule G Ottenbeck- wird 2019 fortgesetzt.
9650000	91111509	700.000,00 €	0291001	7821027	INV18.0020	Grunderwerb Neubau Verwaltungsgebäude "Am Staatsarchiv"; der Grundstückskauf von der Hansestadt Stade wurde in 2018 vorbereitet, konnte aber nicht mehr vollzogen werden. Es ist vorgesehen, den Kaufvertrag 2019 abzuschließen.

KST	KTR	Betrag in €	Bilanzkonto	Finanzkonto	Inv.-Nr.	Verwendungszweck
9650000	91111509	127.214,90 €	0960101	7871000	INV18.0022	Planungskosten Neubau Verwaltungsgebäude "Am Staatsarchiv"; mit der Planung des Verwaltungsneubaus ist 2018 begonnen worden. Die Maßnahmen zur Vergabe werden 2019 fortgeführt.
9650000	91271510	330.000,00 €	0251001	7821023	INV18.0024	Grunderwerb Rettungswache Stade; der Grunderwerb der Rettungswache Stade konnte 2018 nicht durchgeführt werden, zurzeit wird ein neues Grundstück für eine Rettungswache gesucht. Das bisher für den Ankauf vorgesehene Grundstück steht nicht mehr zur Verfügung, da der Eigentümer den Verkauf abgelehnt hat.
9650000	92171510	1.599.476,40 €	0232001	7821016	INV18.0026	Schaffung von sechs allgemeinen AUR für das Gymnasium Athenaeum; mit den ersten Tätigkeiten für die Baumaßnahme ist 2018 begonnen worden. Die Planung der Baumaßnahme wird in 2019 fortgesetzt.
9650000	91271550	90.000,00 €	0251001	7821023	INV18.0028	Grunderwerb Rettungswache Drochtersen; der Grunderwerb der Rettungswache Drochtersen konnte 2018 nicht durchgeführt werden. Zurzeit wird nach einem Grundstück für eine Rettungswache gesucht.
9650000	91271550	84.643,04 €	0960101	7871000	INV18.0029	Baukosten Rettungswache Drochtersen; im Kalenderjahr 2018 wurden Haushaltsmittel für den Bau eines Carports für eine temporäre Rettungswache verwendet. Der Neubau einer Rettungswache für Drochtersen findet erst zu einem späteren Zeitpunkt statt.
9650000	91271530	90.000,00 €	0251001	7821023	INV18.0030	Grunderwerb Rettungswache Harsefeld; der Grunderwerb der Rettungswache Harsefeld konnte 2018 nicht durchgeführt werden. Zurzeit wird nach einem Grundstück für eine Rettungswache gesucht.
9650000	91271530	115.000,00 €	0960101	7871000	INV18.0031	Baukosten Rettungswache Harsefeld; der Neubau einer Rettungswache für Harsefeld findet erst zu einem späteren Zeitpunkt statt.
9650000	91271520	90.000,00 €	0251001	7821023	INV18.0032	Grunderwerb Rettungswache Altes Land; der Grunderwerb der Rettungswache Altes Land konnte 2018 nicht durchgeführt werden. Zurzeit wird nach einem Grundstück für eine Rettungswache gesucht.
9650000	91271520	115.000,00 €	0960101	7871000	INV18.0033	Baukosten Rettungswache Altes Land; der Neubau einer Rettungswache Altes Land findet erst zu einem späteren Zeitpunkt statt.
9650000	91261510	400.000,00 €	0251001	7821023	INV18.0034	Grunderwerb FTZ; der Grunderwerb eines gemeinsamen Grundstücks mit der Rettungswache Stade konnte 2018 nicht durchgeführt werden. Zurzeit wird eine neues Grundstück für eine Rettungswache gesucht.
9650000	92211540	16.000,00 €	0232001	7821016	INV18.0037	Spielplatzgeräte für die Friedrich-Fröbel-Schule; der Auftrag für den Neubau der Spielplatzgeräte ist in 2018 erteilt worden, mit der Fertigstellung wird im 1. Halbjahr 2019 gerechnet.
9650000	92171520	65.000,00 €	0960101	7871000	INV18.0038	Digitales Leitungsnetz Aue-Geest-Gymnasium; es ist vorgesehen, das digitale Leitungsnetz des Gymnasiums auszubauen und zu erweitern. Die Maßnahme wird im Rahmen des NKomInvFöG II - Kip II durchgeführt und wird im Haushaltsjahr 2019 beginnen.
9650000	92811550	53.993,29 €	0960101	7871000	INV19-6515	Sicherungs- und Unterhaltungsmaßnahmen Schlosspark Agathenburg; mit der Planung der Maßnahmen im Schlosspark ist 2018 begonnen worden, die Maßnahmen Planung und Umsetzung werden in 2019 fortgeführt.
		8.726.773,60 €				
9660000	95420101	93.189,41 €	0350001	7872000	INV08.0196	Grunderwerb K 26 Ortsumgehung Jork; Abrechnung der Maßnahme, Grunderwerbskosten, Notargebühren und Vermessung.
9660000	95420101	157.050,87 €	0350001	7872000	INV08.0197	Baukosten K 26 Ortsumgehung Jork; Abrechnung der Maßnahme.
9660000	95420101	474.664,26 €	0960201	7872000	INV08.0282	Planungskosten K 40 Buxtehude; Weiterführung der Maßnahme, Planungskosten Ing.-Büros, Lärmprognosen, Schallschutzberechnungen und Klageverfahren.
9660000	95420101	148.652,63 €	0960101	7871000	INV08.0288	K 39 Kreisverkehrsplatz Hafenbr./Estebrügger Str.; Abrechnung der Maßnahme.
9660000	95420101	1.154.000,12 €	0960201	7872000	INV09.0157	Neuaufbau vorhandener Kreisstraßen; Weiterführung der beauftragten und begonnenen Maßnahmen.
9660000	95420101	350.000,00 €	0960201	7872000	INV10.0041	Baukosten K 40 Bundesautobahn Zubringer; Durchführung der Maßnahme.
9660000	95420102	342.915,52 €	0610001	7831131	INV10.0047	Ersatzbeschaffungen Fahrzeuge; 2 Kastenwagen, 1 Spülgerät, 1 Fugenvergussanhänger und 1 Mähkombination. Die Geräte und Fahrzeuge wurden bereits beauftragt.
9660000	95420101	1.050.000,00 €	0310001	7821101	INV12.0019	Grunderwerb K 40 Bundesautobahn-Zubringer; Durchführung der Maßnahme.
9660000	95420101	557.274,00 €	0960201	7872000	INV15.0004	Neubau Radweg K 12 von B495 bis K 27; Abrechnung der Maßnahme.
9660000	95420101	89.105,60 €	0960201	7872000	INV15.0010	Kreisverkehrsplatz L140/K 26 Ortsumgehung Jork; Weiterführung/Abrechnung der Maßnahme.

KST	KTR	Betrag in €	Bilanzkonto	Finanzkonto	Inv.-Nr.	Verwendungszweck
9660000	95420101	1.947.821,31 €	0960201	7872000	INV17.0001	K 51 Neubau Geh-/Radweg und Entwässerung; Weiterführung der Maßnahme.
		6.364.673,72 €				
HHReste insgesamt		31.772.824,03 €				

KST	KTR	Betrag in €	Bilanzkonto	Finanzkonto	Inv.-Nr.	Verwendungszweck
9671000	95540201	3.578.119,70 €	0190001	7821005	INV19-6703	Ermächtigungen für Investitionen aus der Naturschutzrücklage.
		3.578.119,70 €				

Gebuchte Haushaltsausgabereste von 2018 zu 2019 Aufwand

Verwendungszweck	Kosten- stelle	Kosten- träger	Betrag	Aufwands- konto
Amt für Wirtschaft, Verkehr und Schulen:				
Medienpädagogisches Zentrum; die Firma Budget-IT, welche den Support für die Stader Medienbox leistete und auch an der Weiterentwicklung maßgeblich beteiligt war, wurde zum 31.12.2018 aufgelöst. Unter Beteiligung des EDV-Amtes wurde die Firma Antares, welche bereits für viele Landkreise die Distribution übernommen hat, kurzfristig beauftragt, die Mediendistribution im Landkreis Stade zu übernehmen. Zurzeit wird die Datenbank mit Inhalt gefüllt. Der Haushaltsrest wird für die Umstellung benötigt.	9400000	92430103	2.408,50 €	4271010
Ökogarten; der Haushaltsrest wird für die Fortsetzung von Pflege- und Unterhaltsmaßnahmen benötigt.	9400000	92430104	2.149,59 €	4271010
Vincent-Lübeck-Gymnasium; Budgetübertragung im Rahmen der eigenverantwortlichen Haushaltsführung.	9402100	92170101	846,70 €	4271010
Gymnasium Athenaeum; Budgetübertragung im Rahmen der eigenverantwortlichen Haushaltsführung.	9402300	92170301	45.742,87 €	4271010
BBS II Stade; Budgetübertragung im Rahmen der eigenverantwortlichen Haushaltsführung.	9403200	92310201	32.347,42 €	4271010
BBS III Stade; Budgetübertragung im Rahmen der eigenverantwortlichen Haushaltsführung.	9403300	92310301	706,96 €	4271010
BBS Buxtehude; Budgetübertragung im Rahmen der eigenverantwortlichen Haushaltsführung.	9403400	92310401	16.960,79 €	4271010
Balthasar-Leander-Schule; Budgetübertragung im Rahmen der eigenverantwortlichen Haushaltsführung.	9404200	92210201	8.771,61 €	4271010
Albert-Schweitzer-Schule; Budgetübertragung im Rahmen der eigenverantwortlichen Haushaltsführung.	9404300	92210301	10.713,09 €	4271010
Friedrich-Fröbel-Schule; Budgetübertragung im Rahmen der eigenverantwortlichen Haushaltsführung.	9404400	92210401	3.004,89 €	4271010
Förderschule G Ottenbeck; Budgetübertragung im Rahmen der eigenverantwortlichen Haushaltsführung.	9404500	92210501	50.579,09 €	4071010
			174.231,51 €	
Sozialamt:				
Frauenhaus: die Anmietung eines neuen Frauenhauses war für 2018 geplant. Mit Mietvertrag vom 14.12.2018 wurde ein neues Frauenhaus ab dem 01.01.2019 angemietet. Geringe umzugsbedingte Aufwendungen waren für 2018 geplant, konnten aber nicht abgerufen werden. Daher ist es notwendig, diese Aufwendungen ins Jahr 2019 zu übertragen.	9500000	93156000	4.000,00 €	4431900
Frauenhaus: die Anmietung eines neuen Frauenhauses war für 2018 geplant. Mit Mietvertrag vom 14.12.2018 wurde ein neues Frauenhaus ab dem 01.01.2019 angemietet. Bedarf, wie die Grundreinigung des alten und neuen Frauenhauses, war für 2018 geplant, konnten aber nicht abgerufen werden. Daher ist es notwendig, diese Aufwendungen ins Jahr 2019 zu übertragen.	9500000	93156000	794,94 €	4241006
			4.794,94 €	

Verwendungszweck	Kosten- stelle	Kosten- träger	Betrag	Aufwands- konto
Planungsamt:				
Geodaten und Klimaschutz; für den Bereich Klimaschutz werden je Haushaltsjahr in der Regel 20.000,00 € angesetzt, die sich aus jeweils 10.000,00 € für Aktionsprämien für Klimaschutz an Schulen und eine Prämierungsveranstaltung zusammensetzen. Die Prämierungsveranstaltung im Sommer 2019 wird durch zwei externe Vortragende teurer als üblich. Darüber hinaus kann die gastgebende Schule nur einen im Vergleich geringeren Anteil der Kosten tragen. Um den reibungslosen Ablauf der Prämierungsveranstaltung sicherzustellen, sollen die im Jahr 2018 eingesparten Mittel genutzt werden.	9610000	95110105	5.000,00 €	4291100
Regional- und Landesplanung; die Übertragung der Mittel wird beantragt, um das Regionale Raumordnungsprogramm (RROP) im sachlichen Teilabschnitt Windenergie (1. Änd.) neu auszustellen sowie das RROP an die geänderten Vorgaben der Landes-Raumordnung anzupassen (2. Änd.). Die Mittel dienen dazu, Unterstützung durch externe Dienstleister in Anspruch nehmen zu können.	9610000	95110101	13.610,29 €	4431900
			18.610,29 €	
Umweltamt:				
Die Mittel aus 2018 werden für die Weiterführung des Altlasteninformationssystems benötigt. Die in 2018 beauftragten Leistungen sind noch nicht vollständig abgeschlossen, daher konnte noch keine abschließende Rechnungsstellung erfolgen.	9660000	95610101	50.000,00 €	4291100
Eine seit Ende 2017 rechtskräftige Beseitigungsverfügung wird derzeit im Rahmen einer Ersatzvornahme durchgesetzt. Die Arbeiten haben im Dezember 2018 begonnen und dauern an. Die Kosten wurden mit ca. 250.000 € veranschlagt. Diese Kosten können alleine aus dem Ansatz für 2019 nicht bestritten werden.	9660000	95610201	150.000,00 €	4291001
			200.000,00 €	
Amt für Gebäudewirtschaft:				
Gymnasium Athenaeum; durch die Wiedereinführung des 13. Schuljahres sind Raumänderungen und Raumanpassungen im Schulgebäude vorzunehmen. Die Arbeiten konnten 2018 nicht mehr durchgeführt werden. Es ist geplant, die baulichen Maßnahmen im Frühjahr 2019 vorzunehmen.	9650000	92171510	27.500,00 €	4211000
Aue-Geest-Gymnasium; durch die Wiedereinführung des 13. Schuljahres sind Raumänderungen und Raumanpassungen im Schulgebäude vorzunehmen. Die Arbeiten konnten 2018 nicht mehr durchgeführt werden. Es ist geplant, die baulichen Maßnahmen im Frühjahr 2019 vorzunehmen.	9650000	92171520	50.000,00 €	4211000
BBS Buxtehude; die Brandschutzmaßnahme in verschiedenen Gebäudeteilen wird 2019 fortgesetzt.	9650000	92311510	8.500,00 €	4222000
			86.000,00 €	

Verwendungszweck	Kosten- stelle	Kosten- träger	Betrag	Aufwands- konto
Naturschutzamt:				
Schutzflächen-Landschaftsüberwachung; Störstellenkartierung im Landkreis Stade mit der Gruppe Naturschutz. Laut Werkvertrag sind die beauftragten Erfassungsleistungen im Winterhalbjahr 18/19 durchzuführen. Lieferung und Rechnung erfolgen im Haushaltsjahr 2019. Die anhaltende Sommertrockenheit 2018 führte zu Beeinträchtigungen bei der Vor-Ort-Kartierung (Werkvertrag über "Erfassung und Aktualisierung von gesetzlich geschützten Biotopen), so dass die Eingaben in digitale Listen und die Ausfüllung der Erfassungsbögen erst 2019 abgeschlossen werden können. Die Umsetzung des Werkvertrags über die Genehmigungs- und Ausführungsplanung zur Renaturierung des Steinbeck im FFH-Gebiet "Schwingetal und Nebentäler" erfordert erheblichen Zeitaufwand. Lieferung erfolgt im Haushaltsjahr 2019. Die Umsetzung des Werkvertrages über die wasserwirtschaftliche Bestandsaufnahme mit Ableitung von Maßnahmen im "Wasserkruher Moor" und im FFH-Gebiet "Hahnenhorst" erfordert ebenfalls einen hohen Zeitaufwand. Lieferungen erfolgen im Haushaltsjahr 2019. Die Umsetzung des Auftrages an die Fa. Maschinenhof Niemczyk für Baumfällarbeiten erfolgt im Januar und Februar 2019.	9670000	95540104	122.276,17 €	4291100
			<u>122.276,17 €</u>	
Haushaltsreste insgesamt:			605.912,91 €	

Bereitstellung im Ergebnishaushalt 2018

ÜPL, Bereitstellung der Mehrerträge

Datum	Kostenstelle	Kostenträger	Empfängendes Konto	Betrag	Abgebender Kostenträger	Abgebendes Konto	Begründung
01.01.2018	9403400	92310401	4271010	10.137,75 €			Kopiergelder aus der Rechnungsabgrenzung.
01.01.2018	9403400	92310401	4271010	510,42 €			Kopiergelder aus der Rechnungsabgrenzung.
01.01.2018	9403300	92310301	4271010	5.340,42 €			Kopiergelder aus der Rechnungsabgrenzung.
01.01.2018	9403200	92310201	4271010	12.086,67 €			Kopiergelder aus der Rechnungsabgrenzung.
01.01.2018	9403100	92310101	4271010	5.066,25 €			Kopiergelder aus der Rechnungsabgrenzung.
01.01.2018	9403100	92310101	4271010	1.184,17 €			Kopiergelder aus der Rechnungsabgrenzung.
01.01.2018	9403100	92310101	4271010	1.432,08 €			Kopiergelder aus der Rechnungsabgrenzung.
01.01.2018	9402100	92170101	4271010	4.809,29 €			Kopiergelder aus der Rechnungsabgrenzung.
23.01.2018	9000000	91110201	4291100	1.505,00 €			Einnahmen der Fortbildung "Gleichstellungsplan".
01.03.2018	9402200	92170201	4271010	4.315,00 €			Bereitstellung der Mehrerträge für Kopiergelder.
08.02.2018	9403400	92310401	4271010	286,42 €			Bereitstellung der Mehrerträge für Kopiergelder.
17.01.2018	9000000	91110201	4291100	334,00 €			Einnahmen der Fortbildung "Gleichstellungsplan" der SG Horneburg.
17.01.2018	9000000	91110201	4291100	167,00 €			Einnahmen der Fortbildung "Gleichstellungsplan" der Gemeinde Jork.
28.03.2018	9000000	91110201	4291100	1.115,00 €			Bereitstellung der Mehrerträge Eintrittsgelder Kick La Luna.
08.05.2018	9404400	92210401	4271010	100,00 €			Gutschrift der Firma OKI für den Kauf eines neuen Faxgerätes.
08.05.2018	9404400	92210401	4271010	479,00 €			Bereitstellung der Mehrerträge für Kopiergelder.
25.04.2018	9403400	92310401	4271010	512,35 €			Bereitstellung der Mehrerträge für Kopiergelder.
20.06.2018	9403100	92310101	4221000	764,75 €			Erträge aus der Photovoltaikanlage.
20.06.2018	9403200	92310201	4221000	621,87 €			Erträge aus der Photovoltaikanlage.
20.06.2018	9403300	92310301	4221000	484,09 €			Erträge aus der Photovoltaikanlage.
20.06.2018	9404500	92210501	4221000	203,48 €			Erträge aus der Photovoltaikanlage.
20.06.2018	9402200	92170201	4221000	353,76 €			Erträge aus der Photovoltaikanlage.
20.06.2018	9402300	92170301	4221000	1.111,27 €			Erträge aus der Photovoltaikanlage.
20.06.2018	9402100	92170101	4221000	219,97 €			Erträge aus der Photovoltaikanlage.
17.05.2018	9000000	91110201	4291100	365,00 €			Kostenbeteiligung der Gemeinde an dem Flyer Equal Pay Day.
23.10.2018	9000000	91110201	4291100	650,00 €			Kostenbeteiligung Flyer 16-Tage-Kampagne.
05.11.2018	9000000	91110201	4291100	2.842,04 €			Zuschuss Projekt "Gleichberechtigt leben ...".

Datum	Kostenstelle	Kostenträger	Empfangendes Konto	Betrag	Abgebender Kostenträger	Abgebendes Konto	Begründung
12.11.2018	9403300	92310301	4271010	3.387,09 €			Mehrerträge, BBS III Stade, Elbmarschenschule etc.
12.11.2018	9403100	92310101	4271100	4.431,25 €			Kopiergelder Schuljahr 2018/2019, Anteil 2018.
12.11.2018	9403100	92310101	4271100	791,67 €			Kopiergelder Schuljahr 2018/2019, Anteil 2018.
13.11.2018	9402100	92170101	4271010	3.504,25 €			Kopiergelder Schuljahr 2018/2019, Anteil 2018.
16.11.2018	9402200	92170201	4271010	3.890,00 €			Kopiergelder Schuljahr 2018/2019, Anteil 2018.
21.11.2018	9403200	92310201	4271010	8.696,83 €			Mehrerträge aus Kopiergelder und Zeugniszweitschriften.
22.11.2018	9403400	92310401	4271010	685,00 €			Mehrerträge aus Elektroschrott und Sachkostenerstattung.
26.11.2018	9000000	91110201	4291100	261,03 €			Zuschuss für das Projekt "Gleichberechtigt leben".
06.12.2018	9403300	92310301	4271010	540,00 €			Sachkostenersatz für kooperativen Unterricht.
19.12.2018	9403400	92310401	4271010	8.585,10 €			Materialgeld Schuljahr 2018/2019, Anteil 2018.
31.12.2018	9403400	92310401	4271010	150,23 €			Gebühren Zeugnis-Zweitschriften 2018.
31.12.2018	9402100	92170101	4222000	1.500,00 €			Aktionsprämie aus Energiesparmodell "Fifty-Fifty"
31.12.2018	9402300	92170301	4222000	1.500,00 €			Aktionsprämie aus Energiesparmodell "Fifty-Fifty"
31.12.2018	9402200	92170201	4222000	1.000,00 €			Aktionsprämie aus Energiesparmodell "Fifty-Fifty"
31.12.2018	9403400	92310401	4222000	1.500,00 €			Aktionsprämie aus Energiesparmodell "Fifty-Fifty"
31.12.2018	9403100	92310101	4222000	1.000,00 €			Aktionsprämie aus Energiesparmodell "Fifty-Fifty"
31.12.2018	9403300	92310301	4222000	1.000,00 €			Aktionsprämie aus Energiesparmodell "Fifty-Fifty"
31.12.2018	9403300	92310301	4271010	3.964,58 €			Kopiergelder für das Schuljahr 2018.
31.12.2018	9403300	92310301	4271010	717,35 €			Verpflegung Studienseminar.
31.12.2018	9404400	92210401	4271010	262,50 €			Kopiergeld Schuljahr 2018/2019, Anteil 2018.
31.12.2018	9403300	92310301	4271010	857,36 €			Materialerstattung Voll-Wert.
31.12.2018	9403300	92310301	4271010	690,00 €			Familihtag Berufsfachschule Hauswirtschaft.
31.12.2018	9403400	92310401	4271010	500,00 €			Prämie Klimaschutz 2018, Hansestadt Buxtehude.
31.12.2018	9403400	92310401	4271010	50,00 €			Gebühren Zeugnis-Zweitschriften 2018.
31.12.2018	9403400	92310401	4271010	600,00 €			Gebühren Zeugnis-Zweitschriften 2018.
31.12.2018	9403400	92310401	4271010	46,50 €			Einnahmen aus Elektroschrott.
31.12.2018	9402300	92170301	4271010	17.235,53 €			Kopiergelder für das Schuljahr 2017/2018.
Summe				124.343,32 €			

Datum	Kostenstelle	Kostenträger	Empfangendes Konto	Betrag	Abgebender Kostenträger	Abgebendes Konto	Begründung
ÜPL, Bereitstellung der Spenden							
01.01.2018	9500000	93156000	4222000	2.932,17 €			Übertragung des Zweckgebundenen Ertrages; Spende Frauenhaus Stade.
01.01.2018	9500000	93156000	4222000	193,84 €			Übertragung des Zweckgebundenen Ertrages; Spende Frauenhaus Stade.
01.01.2018	9500000	93156000	4222000	9.710,70 €			Übertragung des Zweckgebundenen Ertrages; Spende Frauenhaus Stade.
01.01.2018	9400000	95470101	4316000	393.458,00 €			Übertragung des Zweckgebundenen Ertrages; Verbesserung ÖPNV.
01.01.2018	9404200	92210201	4271010	797,99 €			Übertragung des Zweckgebundenen Ertrages; Spende Fa. Airbus.
01.01.2018	9320000	91260204	4222000	3.000,00 €			Übertragung des Zweckgebundenen Ertrages; Spende von der DOW.
02.01.2018	9500000	93156000	4271100	2.145,00 €			Spende Zeitungsverlag Krause.
08.01.2018	9500000	93156000	4222000	1.000,00 €			Spende Inner Wheel Club Niederelbe e.v.
08.01.2018	9500000	93156000	4222000	1.000,00 €			Spende Rosenkranz-Gottes-Hilfe-Brüderschaft e.v.
08.01.2018	9500000	93156000	4222000	500,00 €			Spende LandFrauenverein Stade.
16.01.2018	9510000	93610101	4271100	2.473,20 €			Spende Lions Club Stade.
08.03.2018	9500000	93156000	4222000	80,84 €			Spende der Evangelischen Allianz in Stade.
01.01.2018	9403400	92310401	4271100	669,72 €			Spende von C+C Gebäudeservice für Schulprojekt Trinkwasserbrunnen.
08.03.2018	9510000	93630201	4331003	3.000,00 €			Spende der KSK Stade, Sozialfonds für einkommensschwache Familien.
03.05.2018	9510000	93630201	4331003	2.000,00 €			Spender der Sparkasse, Beratung u. Unterstützung von Familien.
04.06.2018	9500000	93156000	4222000	500,00 €			Spende Frauenhaus von Heike Wentzien.
09.07.2018	9400000	92430105	4271100	3.300,00 €			Spende von Alles-Gute-Stiftung.
09.07.2018	9400000	92430105	4271100	2.500,00 €			Spende von Deutsche Telekom-Stiftung.
18.07.2018	9000000	91110201	4291100	3.000,00 €			Spende von der Kreissparkasse Stade.
31.12.2018	9320000	91260204	4222000	4.000,00 €			Mittelumsetzung der Spende von Kreissparkasse aus dem investiven Bereich.
Summe				436.261,46 €			

ÜPL, Mittelumsetzung

Datum	Kostenstelle	Kostenträger	Empfangenes Konto	Betrag	Abgebender Kostenträger	Abgebende Investitionsnr.	Begründung
19.03.2018	9320000	91260204	4251000	500,00 €	9360000		Mittelumsetzung für die Beklebung eines PKW-Anhängers.
26.07.2018	9650000	92171520	4452000	75.000,00 €	92171510		Anmietung und Herrichtung von Räumen für AGG Harsefeld.
26.07.2018	9650000	91111506	4211000	50.000,00 €	92171510		Instandhaltungsarbeiten im Verwaltungsgebäude Am Sande 1.
26.07.2018	9650000	91111503	4211000	100.000,00 €	92171510		Herrichtung der Räumlichkeiten in der Gr. Schmiedestraße 1-3.
26.07.2018	9650000	91271550	4211000	100.000,00 €	92171510		Herrichtung einer Rettungswache in Drochtersen.

Datum	Kostenstelle	Kostenträger	Empfangendes Konto	Betrag	Abgebender Kostenträger	Abgebendes Konto	Begründung
12.11.2018	9400000	92430110	4222000	2.268,96 €	92430110	INV18.0012	Mittelumsetzung aus dem investiven Bereich.
12.11.2018	9400000	92430110	4431080	87,10 €	92430110	INV18.0012	Mittelumsetzung aus dem investiven Bereich.
27.11.2018	9400000	92430110	4431080	272,68 €	92430110	INV18.0012	Mittelumsetzung aus dem investiven Bereich.
17.12.2018	9403300	92310301	4291100	4.278,22 €	92310301	INV09.0069	Mittelumsetzung aus dem investiven Bereich.
18.12.2018	9404400	92210401	4221000	10.000,00 €	92210401	INV09.0082	Mittelumsetzung aus dem investiven Bereich.
31.12.2018	9403100	92310101	4221000	25.684,47 €	92310101	INV 09.0065	Mittelumsetzung aus dem investiven Bereich.
31.12.2018	9402200	92170201	4221000	777,66 €	92170201	INV09.0080	Mittelumsetzung aus dem investiven Bereich.
Summe				368.869,09 €			

ÜPL

Datum	Kostenstelle	Kostenträger	Empfangenes Konto	Betrag	Abgebender Kostenträger	Abgebende Investitionsnr.	Begründung
24.09.2018	9320000	91270102	4291030	1.442.244,00 €			Überplanmäßiger Aufwand im Produkt "Rettungsdienst".
06.12.2018	9140000	91110902	4291100	30.000,00 €			Mittel für die externe Vergabe von Prüfaufträgen.
31.12.2018	9300000	91111401	4458000	56.645,00 €			Mehraufwand für Bildung von Rückstellungen für Prozessrisiken.
Summe				1.528.889,00 €			
Summe ordentliche Aufwendungen:				2.458.362,87 €			

Bereitstellung im investiven Bereich 2018

Mittelumsetzung/APL

Datum	Kosten- stelle	Kosten- träger	Empfangene Investition	Empfanges Konto	Betrag	Abgebende Investition	Abgebender Kostenträger	Abgebendes Konto	Begründung
25.01.2018	9650000	92311520	INV18.0035	0620001	8.836,67 €	INV09.0130	91111560	720001	Erweiterung der Einbruchmeldeanlage BBS I Stade.
17.04.2018	9360000	91221102	INV09.0169	0043001	4.000,00 €		91221102	4318000	Anschaffung zweier Dialogdisplays für die Gemeinde Fredenbeck.
16.03.2018	9360000	91221102	INV09.0169	0043001	6.000,00 €		91221102	4318000	Anschaffung dreier Dialogdisplays für die Gemeinde Oederquart.
16.03.2018	9360000	91221102	INV09.0169	0043001	4.000,00 €		91221102	4318000	Anschaffung zweier Dialogdisplays für die Gemeinde Dollern.
25.01.2018	9320000	91220201	INV16.0056	0720001	176,71 €		91221102	4318000	Anschaffung einer Wildwarnlichtsignalanlage.
12.06.2018	9360000	91221102	INV09.0169	0043001	2.000,00 €		91221102	4318000	Anschaffung eines Dialogdisplays für Ritscher Moor.
24.07.2018	9320000	91260203	INV18.0005	0720001	21.000,00 €	INV15.0012	92160203	0720001	Beschaffung einer zweiten USV-Anlage.
22.05.2018	9320000	91260204	INV09.0020	0720001	3.214,95 €		91221102	4318000	Anschaffung von 2 Mannschaftszelten für die Kreisjugendfeuerwehr.
26.07.2018	9650000	91261510	INV16.0010	0960101	50.000,00 €	INV14.0017	91111506	0960101	Neubau einer Rettungstreppe etc. für das Gebäude Ohle Kamp 3.
26.07.2018	9650000	91111509	INV18.0020	0291001	150.000,00 €	INV14.0017	91111506	0960101	Grunderwerb des Grundstücks "Am Staatsarchiv".
26.07.2018	9650000	92811550	INV19.6515	0960101	53.993,29 €	INV17.0019	92811550	0960101	Sicherungs- und Erhaltungsmaßnahme Park Schloß Agathenburg.
15.10.2018	9360000	91221102	INV09.0169	0043001	4.000,00 €	INV09.0169	91221102	4318000	Beschaffung zweier Dialogdisplays für den Flecken Horneburg.
24.09.2018	9650000	92171510	INV18.0026	0232001	1.050.000,00 €	INV14.0017	91111506	0960101	Kleiner Erweiterungsbau am Athenaeum mit 6 allgem. Unterrichtsräumen.
13.09.2018	9650000	92211540	INV18.0037	0232001	16.000,00 €	INV14.0017	91111506	0960101	Ersatzbeschaffung einer Spielkletteranlage für die Friedrich-Fröbel-Schule.
16.03.2018	9360000	91221102	INV09.0169	0043001	4.000,00 €		91221102	4318000	Anschaffung von 2 Dialogdisplays für die Samtgemeinde Horneburg.
05.09.2018	9360000	91221102	INV09.0169	0043001	2.000,00 €		91221102	4318000	Anschaffung von 2 Dialogdisplays für die Gemeinde Beckdorf.
11.09.2018	9360000	91221102	INV09.0169	0043001	4.000,00 €		91221102	4318000	Anschaffung von 2 Dialogdisplays für die Gemeinde Apensen.
28.09.2018	9650000	92211540	INV18.0001	0960101	48.000,00 €	INV14.0017	91111506	0960101	Einbau einer Heizungsanlage in der Friedrich-Fröbel-Schule
25.09.2018	9650000	92311520	INV17.0015	0960101	18.521,27 €	INV11.0031	92311520	0960101	Einrichtung Theatersaal BBS I Stade.
05.11.2018	9650000	92311520	INV14.0019	0960101	17.435,26 €	INV14.0017	91111506	0960101	Energetische Sanierung einer Eingangstür an der BBS I Stade.
21.11.2018	9403400	92310401	INV09.0072	0720001	53.700,00 €		92310401	4221000	Mittelumsetzung aus dem Ergebnishaushalt.
23.11.2018	9360000	91221102	INV09.0169	0043001	6.000,00 €		91221102	4318000	Beschaffung von 3 Dialogdisplays für Flecken Harsefeld.
26.11.2018	9660000	95420102	INV10.0047	0610001	200.000,00 €	INV08.0196	95420101	0350001	Ersatzbeschaffung von Geräten (Unimog etc.)
27.11.2018	9650000	92171530	INV16.0047	0232001	22.800,00 €	INV14.0017	91111506	0960101	Flächenankauf an der BBS Stade u. VLG.
05.12.2018	9400000	92430103	INV09.0087	0025001	7.601,25 €		92430103	4222000	Mittelumsetzung aus dem Ergebnishaushalt.
12.12.2018	9650000	92171520	INV18.0038	0960101	65.000,00 €	INV14.0017	91111506	0960101	Erneuerung/Erweiterung digitales Leitungsnetz.
17.12.2018	9404500	92210501	INV09.0084	0720001	5.000,00 €		92210501	4291100	Mittelumsetzung aus dem Ergebnishaushalt.
31.12.2018	9400000	92430102	INV18.0013	0043001	105.000,00 €	INV18.0014	92430102	0043001	Mittelumsetzung innerhalb des investiven Bereichs.

Datum	Kosten- stelle	Kosten- träger	Empfangene Investition	Empfangenes Konto	Betrag	Abgebende Investition	Abgebender Kostenträger	Abgebendes Konto	Begründung
31.12.2018	9510000	93630120	INV18.0039	0720001	3.575,62 €	INV16.0002	93620105	49001	Mittelumsetzung innerhalb des investiven Bereichs.
Summe					1.935.855,02 €				

ÜPL

Datum	Kosten- stelle	Kosten- träger	Empfangene Investition	Empfangenes Konto	Betrag	Abgebende Investition	Abgebender Kostenträger	Abgebendes Konto	Begründung
12.02.2018	9320000	91260204		0043001	1.070.638,65 €				Mittelübertragung zweckgebundener Feuerschutzsteuer.
12.07.2018	9650000	95421510		0960101	600.000,00 €				Neubau der Fahrzeughalle für die Straßenmeisterei Bliedersdorf.
03.12.2018	9320000	91270102	INV15.0018	0960101	35.000,00 €				Neubau eines Lagerraumes neben Fahrzeughalle
Summe					1.705.638,65 €				

ÜPL Spende

Datum	Kosten- stelle	Kosten- träger	Empfangene Investition	Empfangenes Konto	Betrag	Abgebende Investition	Abgebender Kostenträger	Abgebendes Konto	Begründung
01.01.2018	9320000	91260204	INV09.0020	0720001	4.000,00 €				Übertragung der zweckgebundenen Erträge: Spende von der Kreissparkasse.
Summe					4.000,00 €				
Insgesamt					3.645.493,67 €				

Übersicht über die Haushaltssperren 2018

Aufwandsbereich

Datum	Kosten- stelle	Kosten- träger	Sachkonto	Betrag	Mittelherkunft	zu Gunsten von	Beschreibung
28.03.2018	9610000	95230101	4318000	10.000,00 €	HH-SPERRE		Sperre von Haushaltsmitteln zu Gunsten der Baudenkmalpflege.
17.04.2018	9360000	91221102	4318000	4.000,00 €	HH-SPERRE		Anschaffung zweier Dialogdisplays für die Gemeinde Fredenbeck.
16.03.2018	9360000	91221102	4318000	6.000,00 €	HH-SPERRE		Anschaffung dreier Dialogdisplays für die Gemeinde Oederquart.
16.03.2018	9360000	91221102	4318000	4.000,00 €	HH-SPERRE		Anschaffung zweier Dialogdisplays für die Gemeinde Dollern.
19.03.2018	9360000	91221102	4318000	500,00 €	HH-SPERRE		Mittelumsetzung für die Beklebung eines PKW-Anhängers.
25.01.2018	9360000	91221102	4318000	176,71 €	HH-SPERRE		Anschaffung einer Wildwarnlichtsignalanlage.
12.06.2018	9360000	91221102	4318000	2.000,00 €	HH-SPERRE		Anschaffung eines Dialogdisplays für Ritschermoor.
22.05.2018	9360000	91221102	4318000	3.214,95 €	HH-SPERRE	INV09.0020	Anschaffung von 2 Mannschaftszelten für die Kreisjugendfeuerwehr.
26.07.2018	9650000	92171510	4211000	75.000,00 €	HH-SPERRE		Anmietung und Herrichtung von Räumen für AGG Harsefeld.
26.07.2018	9650000	93171510	4211000	50.000,00 €	HH-SPERRE		Instandhaltungsarbeiten im Verwaltungsgebäude Am Sande 1.
26.07.2018	9650000	92171510	4211000	100.000,00 €	HH-SPERRE		Herrichtung der Räumlichkeiten in der Gr. Schmiedestraße 1-3.
26.07.2018	9650000	92171510	4211000	100.000,00 €	HH-SPERRE		Herrichtung einer Rettungswache in Drochtersen.
15.10.2018	9360000	91221102	4318000	4.000,00 €	HH-SPERRE	INV09.0169	Beschaffung zweier Dialogdisplays für den Flecken Horneburg.
16.03.2018	9360000	91221102	4318000	4.000,00 €	HH-SPERRE	INV09.0169	Beschaffung zweier Dialogdisplays für die Samtgemeinde Horneburg.
16.03.2018	9360000	91221102	4318000	2.000,00 €	HH-SPERRE	INV09.0169	Beschaffung von einem Dialogdisplay für die Gemeinde Beckdorf.
16.03.2018	9360000	91221102	4318000	4.000,00 €	HH-SPERRE	INV09.0169	Beschaffung zweier Dialogdisplays für die Gemeinde Apensen.
21.11.2018	9403400	92310401	4221000	53.700,00 €	HH-SPERRE	INV09.0072	Anschaffungen von EDV-Bedarf, Bügelstation, Strahlkabine etc.
23.11.2018	9360000	91221102	4318000	6.000,00 €	HH-SPERRE	INV09.0169	Beschaffung von 3 Dialogdisplays für Flecken Harsefeld.
05.12.2018	9400000	92430103	4222000	7.601,25 €	HH-SPERRE	INV09.0087	Mittelumsetzung zwecks Anschaffung von Software.
17.12.2018	9404500	92210501	4291100	5.000,00 €	HH-SPERRE	INV09.0084	Anschaffungen von Smartboards, Ballwagen, digitales Piano.
Summe				441.192,91 €			

Übersicht über die Haushaltssperren 2018

Investiv

Datum	Kosten- stelle	Kosten- träger	INV-Nr.	Sachkonto	Betrag	Mittelherkunft	zu Gunsten von	Investitions- Nummer	Beschreibung
25.01.2018	9650000	91111560	INV09.0130	720001	8.836,67 €	HH-SPERRE	92311520	INV18.0035	Erweiterung der Einbruchmeldeanlage BBS I Stade.
21.02.2018	9320000	91260203	INV18.0005	0720001	50.000,00 €	HH-SPERRE			Sperre des Haushaltsansatzes, da Haushaltsreste übertragen wurden.
16.05.2018	9650000	92211550	INV18.0019	0960101	220.000,00 €	HH-SPERRE			Sperre des Haushaltsansatzes, da Haushaltsreste übertragen wurden.
24.07.2018	9320000	91260203	INV15.0012	0720001	21.000,00 €	HH-SPERRE	91260203	INV18.0005	Beschaffung einer zweiten USV-Anlage.
26.07.2018	9650000	91111506	INV14.0017	0960101	50.000,00 €	HH-SPERRE	91261510	INV16.0010	Neubau einer Rettungstreppe etc. für das Gebäude Ohle Kamp 3.
26.07.2018	9650000	91111506	INV14.0017	0960101	150.000,00 €	HH-SPERRE	91111509	INV18.0020	Grunderwerb des Grundstücks "Am Staatsarchiv".
26.07.2018	9650000	92811550	INV17.0019	0960101	53.993,29 €	HH-SPERRE	92811550	INV19.6515	Sicherungs- und Erhaltungsmaßnahme Park Schloß Agathenburg.
24.09.2018	9650000	91111506	INV14.0017	0960101	1.050.000,00 €	HH-SPERRE	92171510	INV18.0026	Kleiner Erweiterungsbau am Athenaeum mit 6 allgem. Unterrichtsräumen.
13.09.2018	9650000	91111506	INV14.0017	0960101	16.000,00 €	HH-SPERRE	92211540	INV18.0037	Ersatzbeschaffung einer Spielkletteranlage für die Friedrich-Fröbel-Schule.
28.09.2018	9650000	91111506	INV14.0017	0960101	48.000,00 €	HH-SPERRE	92211540	INV18.0001	Einbau einer Heizungsanlage in der Friedrich-Fröbel-Schule
25.09.2018	9650000	92311520	INV11.0031	0960101	18.521,27 €	HH-SPERRE	92311520	INV17.0015	Einrichtung Theatersaal BBS I Stade.
05.11.2018	9650000	91111506	INV14.0017	0960101	17.435,26 €	HH-SPERRE	92311520	INV14.0019	Energetische Sanierung einer Eingangstür an der BBS I Stade.
12.11.2018	9400000	92430110	INV18.0012	0720001	2.356,06 €	HH-SPERRE	92430110		Mittelumsetzung in den Ergebnishaushalt, zwecks Anschaffung von Netzwerkverbindungsgeräten.
27.11.2018	9400000	92430110	INV18.0012	0720001	272,68 €	HH-SPERRE	92430110		Mittelumsetzung in den Ergebnishaushalt, zwecks Anschaffung von PiMF-Patchkabel.
26.11.2018	9660000	95420101	INV08.0196	0350001	200.000,00 €	HH-SPERRE	95420102	INV10.0047	Ersatzbeschaffung von Geräten (Unimog etc.)
27.11.2018	9650000	91111506	INV14.0017	0960101	22.800,00 €	HH-SPERRE	92171530	INV16.0047	Flächenankauf an der BBS Stade u. VLG.
12.12.2018	9650000	91111506	INV14.0017	0960101	65.000,00 €	HH-SPERRE	92171520	INV18.0038	Erneuerung/Erweiterung digitales Leitungsnetz.
17.12.2018	9403300	92310301	INV09.0069	0720001	4.278,22 €	HH-SPERRE	92310301		Mittelumsetzung in den Ergebnishaushalt, da die Mittel für Anschaffungen im Aufwandsbereich erschöpft sind.
18.12.2018	9404400	92210401	INV09.0082	0750001	10.000,00 €	HH-SPERRE	92210401		Mittelumsetzung in den Ergebnishaushalt, da die Mittel für Anschaffungen im Aufwandsbereich erschöpft sind.
31.12.2018	9403100	92310101	INV09.0065	0750001	590,64 €	HH-SPERRE	92310101		Mittelumsetzung in den Ergebnishaushalt, da die Mittel für Anschaffungen im Aufwandsbereich erschöpft sind.
31.12.2018	9403100	92310101	INV09.0065	0720001	25.093,83 €	HH-SPERRE	92310101		Mittelumsetzung in den Ergebnishaushalt, da die Mittel für Anschaffungen im Aufwandsbereich erschöpft sind.
31.12.2018	9400000	92430102	INV18.0014	0043001	105.000,00 €	HH-SPERRE	92430102		Mittelumsetzung innerhalb des investiven Bereichs.
31.12.2018	9402200	92170201	INV09.0080	0750001	777,66 €	HH-SPERRE	92170201		Mittelumsetzung in den Ergebnishaushalt, da die Mittel für Anschaffungen im Aufwandsbereich erschöpft sind.
31.12.2018	9320000	91260204	INV09.0020	0720001	4.000,00 €	HH-SPERRE	91260204		Mittelumsetzung einer Spende in den Ergebnishaushalt, da die Anschaffungen sich im Aufwandsbereich bewegen (Notebook etc.).
31.01.2018	9510000	93620105	INV16.0002	0049001	3.575,62 €	HH-SPERRE	93630120	INV18.0039	Mittelumsetzung innerhalb des investiven Bereichs, zwecks Übernahme der Kosten der Betriebs- und Geschäftsausstattung Bereich Außerschulischer Lernstandort.
Summe Haushaltssperre auf Auszahlungen					2.147.531,20 €				

11.8. Detaillierte Listen für einzelne Bilanzpositionen

Anlagen im Bau zum 31.12.2018

		01.01.2018	Zugänge 2018	Abgang/Umbuchung 2018	Fertigstellung 2018	Gesamtsumme 31.12.2018
Schulen						
AIB0003_10	Brandschutzsanierung BBS Gebäude G	0,00 €	73.495,64 €	0,00 €	73.495,64 €	0,00 €
AIB0003_11	BBS I Veranstaltungstechnik Theatersaal	0,00 €	185.614,64 €	0,00 €	185.614,64 €	0,00 €
AIB0003_12	BBS I Theatersaal	0,00 €	196,11 €	0,00 €	196,11 €	0,00 €
AIB0003_13	BBS I Einrichtung Theatersaal	0,00 €	38.118,55 €	0,00 €	38.118,55 €	0,00 €
AIB0003_3_10	BBS I energetischer Fensteraustausch	0,00 €	208.701,36 €	0,00 €	208.701,36 €	0,00 €
AIB0003_3_11	BBS I Brandschutz Mehrzweckraum	0,00 €	51.053,78 €	0,00 €	0,00 €	51.053,78 €
AIB0003_3_12	BBS I Brandschutz	0,00 €	5.628,25 €	0,00 €	5.628,25 €	0,00 €
AIB0003_3_4	BBS I Brandschutz Bauteil G	0,00 €	9.438,49 €	9.438,49 €	0,00 €	0,00 €
AIB0111	BBS Buxtehude Brandschutz	0,00 €	41.434,22 €	41.434,22 €	0,00 €	0,00 €
AIB0112	BBS Buxtehude Brandschutz Cafeteria	0,00 €	16.580,59 €	16.580,59 €	0,00 €	0,00 €
AIB0114.1	BBS Buxtehude Brandschutz	0,00 €	2.404,40 €	2.404,40 €	0,00 €	0,00 €
AIB0176	VLG energetische Fassadensanierung	266.733,17 €	539.719,98 €	0,00 €	0,00 €	806.453,15 €
AIB0176_1	VLG energetische Fassadensanierung	0,00 €	121.992,76 €	0,00 €	0,00 €	121.992,76 €
AIB0180	BBS Buxtehude Brandschutz	0,00 €	6.025,28 €	6.025,28 €	0,00 €	0,00 €
AIB0194	Aue-Geest-Gymnasium Außen- und Sonnenschutzanlagen	42.545,68 €	5.144,27 €	0,00 €	47.689,95 €	0,00 €
AIB0197	FFS Neubau Rettungsweg aus dem Keller	0,00 €	33.018,93 €	0,00 €	33.018,93 €	0,00 €
AIB0204	Erweiterung Förderschule G	0,00 €	99.742,44 €	0,00 €	0,00 €	99.742,44 €
AIB0209	FFS Errichtung einer Wärmeerzeugeranlage	0,00 €	206.542,23 €	0,00 €	206.542,23 €	0,00 €
AIB0210	BBS III Herstellung der Außenanlage für den Geräteschuppen	0,00 €	2.427,75 €	0,00 €	0,00 €	2.427,75 €
AIB0211	Athenaeum Stade Sanierung der Unterstation	0,00 €	38.027,88 €	0,00 €	38.027,88 €	0,00 €
AIB0211_1	Athenaeum Stade Neubau von 6 allg. Unterrichtsräumen	0,00 €	523,60 €	0,00 €	0,00 €	523,60 €
AIB0214	BBS III Außenanlage zum Carportneubau	0,00 €	1.675,78 €	0,00 €	0,00 €	1.675,78 €
AIB0222	Innenliegende Beschattung BBS I Stade	0,00 €	40.594,11 €	0,00 €	0,00 €	40.594,11 €
		309.278,85 €	1.728.101,04 €	75.882,98 €	837.033,54 €	1.124.463,37 €
Verwaltungsgebäude						
AIB0104_4	Herrichtung Innenhof Am Sande 2	122.327,62 €	695,09 €	0,00 €	123.022,71 €	0,00 €
AIB0104_5	Erw. Kreisverwaltung Geb. C	0,00 €	19.724,85 €	0,00 €	19.724,85 €	0,00 €
AIB0104_6	Erw. Kreisverwaltung Geb C	0,00 €	3.319,78 €	0,00 €	3.319,78 €	0,00 €
AIB0177	Fluchttreppe Verw. Gebäude I (A)	16.562,54 €	32.581,97 €	0,00 €	0,00 €	49.144,51 €
AIB0177_1	Verw. Geb. A Umnutzung des Sitzungssaales	0,00 €	9.221,42 €	0,00 €	0,00 €	9.221,42 €
AIB0208	Neubau Verw. Gebäude "Am Staatsarchiv"	0,00 €	33.285,10 €	0,00 €	0,00 €	33.285,10 €
		138.890,16 €	98.828,21 €	0,00 €	146.067,34 €	91.651,03 €
Sonstige						
AIB0142	Neubau Fahrzeughalle SM Bliedersdorf	46.833,66 €	377.946,67 €	0,00 €	0,00 €	424.780,33 €
AIB0174	Umbauarbeiten Rettungswache Stade	0,00 €	34.137,99 €	34.137,99 €	0,00 €	0,00 €
AIB0189	Energetische Sanierung Natureum Balje	12.462,21 €	248.985,06 €	0,00 €	0,00 €	261.447,27 €
AIB0216	Umbau Büro-/Personalgebäude SM Drochtersen	0,00 €	9.473,00 €	0,00 €	0,00 €	9.473,00 €
AIB0218	Neubau Halle mit Werkstatt SM Bliedersdorf	0,00 €	13.801,73 €	0,00 €	0,00 €	13.801,73 €
AIB0219	temp. Rettungswache Drochtersen, Neubau Carport	0,00 €	30.856,96 €	0,00 €	0,00 €	30.856,96 €
AIB0220	Baukosten Schloss Agathenburg	0,00 €	654,50 €	0,00 €	0,00 €	654,50 €
		59.295,87 €	715.855,91 €	34.137,99 €	0,00 €	741.013,79 €
Infrastrukturvermögen						
AIB0016	K 40 Autobahnzubringer Buxtehude	1.190.747,83 €	303.187,74 €	0,00 €	0,00 €	1.493.935,57 €
AIB0116_2	K51 Neubau Bushaltestellen	26.930,42 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	26.930,42 €
AIB0127	K 51 Dammhausen	39.754,35 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	39.754,35 €
AIB0141	KVP K26/L140 Jork OU	417.488,65 €	104.626,77 €	0,00 €	0,00 €	522.115,42 €
AIB0183	K 53 Radweg Harsefeld - Griemshorst	548.194,54 €	185.549,34 €	0,00 €	733.743,88 €	0,00 €
AIB0184	Sterneberg	806.754,82 €	1.424.529,97 €	0,00 €	2.231.284,79 €	0,00 €
AIB0186	2 Brückenersatzbauten im Park des Schlosses Agathenburg und Neubau eines Fußweges	29.821,64 €	61.940,18 €	91.761,82 €	0,00 €	0,00 €
AIB0187	K 65 Radweg	277.926,00 €	66.800,00 €	0,00 €	344.726,00 €	0,00 €
AIB0190	K 37/K 44 Radweg + Fahrbahn	29.527,04 €	23.410,82 €	0,00 €	52.937,85 €	0,01 €
AIB0190_1	K 44 Radweg+Fahrbahn Abschnitt 10 Los 2	0,00 €	375.627,17 €	0,00 €	375.627,17 €	0,00 €
AIB0190_2	K 37 Radweg Abschnitt 10	0,00 €	219.513,12 €	0,00 €	219.513,12 €	0,00 €
AIB0190_3	K 73 Fahrbahn Abschnitt 30	0,00 €	549.875,57 €	0,00 €	549.875,57 €	0,00 €
AIB0192	K 10 Sanierung	2.065,25 €	368.902,49 €	0,00 €	0,00 €	370.967,74 €
AIB0193	K 85 Radwegsanieung	3.853,22 €	527.672,54 €	0,00 €	531.525,76 €	0,00 €
AIB0195	K 80 Radwegsanieung	540.917,44 €	215.246,20 €	0,00 €	756.163,64 €	0,00 €
AIB0196	K 1 Fahrbahnsanieung OD Fredenbeck	3.248,70 €	46.434,74 €	0,00 €	0,00 €	49.683,44 €
AIB0198	K 85 Spundwand	0,00 €	943.665,98 €	0,00 €	943.665,98 €	0,00 €
AIB0201	K 51 Neubau Geh-Radweg	0,00 €	2.071.425,64 €	0,00 €	0,00 €	2.071.425,64 €
AIB0203	K 40 Harburger Straße Buxtehude	0,00 €	828.959,41 €	0,00 €	828.959,41 €	0,00 €
AIB0205	K 28 Radweg Ritschermoor	0,00 €	3.940,97 €	0,00 €	0,00 €	3.940,97 €
AIB0206	Moor	0,00 €	9.009,99 €	0,00 €	0,00 €	9.009,99 €
AIB0212	K 75 Radweg Ahlerstedt-Ahrensmeer	0,00 €	2.730,15 €	0,00 €	0,00 €	2.730,15 €
AIB0213	K 28 Radwegsanieung	0,00 €	2.343,16 €	0,00 €	0,00 €	2.343,16 €
AIB0215	K 10 Spundwand	0,00 €	7.635,79 €	0,00 €	0,00 €	7.635,79 €
AIB0217	K 52 Radweg	0,00 €	4.717,74 €	0,00 €	0,00 €	4.717,74 €
		3.917.229,90 €	8.347.745,48 €	91.761,82 €	7.568.023,17 €	4.605.190,39 €
	Gesamtsumme:	4.424.694,78 €	10.890.530,64 €	201.782,79 €	8.551.124,05 €	6.562.318,58 €

Geleistete Investitionszuweisungen und -zuschüsse 2018

Beschreibung	Kosten- stelle	Kosten- träger	Betrag	Investitions- nr.	ND
Umlage nach dem KHG	9200000	94110101	2.338.552,00 €	INV08.0244	30
Summe Kostenträger 94110101 Krankenhausumlage			2.338.552,00 €		
Zuschuss Notfallbeatmungsgerät DRK	9320000	91280101	2.059,27 €	INV09.0039	10
Zuschuss Beschaffung Stromerzeuger DRK	9320000	91280101	686,51 €	INV09.0039	10
Zuschuss Notfallbeatmungsgerät DRK	9320000	91280101	2.344,78 €	INV09.0039	10
Zuschuss Beschaffung von Trockentauchanzügen an DLRG	9320000	91280101	1.578,30 €	INV09.0039	9
Zuschuss Beschaffung Fahrtrage DRK	9320000	91280101	2.207,69 €	INV09.0039	10
Summe Kostenträger 91280101 Katastrophenschutz (KatS) und zivile Verteidigung			8.876,55 €		
Zuwendung Feuerschutzsteuer MLF für die FF Ottensen (2014)	9320000	91260204	30.000,00 €	INV08.0314	20
Zuwendung Feuerschutzsteuer HLF 10 für FF Ovelgönne/Ketzendorf	9320000	91260204	28.000,00 €	INV08.0314	20
Zuwendung Feuerschutzsteuer Hilfeleistungslöschboot FF Stade	9320000	91260204	41.054,63 €	INV08.0314	10
Zuwendung Feuerschutzsteuer HLF 10/6 FF Helmste an SG Fredenbeck	9320000	91260204	21.000,00 €	INV08.0314	20
Zuwendung Feuerschutzsteuer Notfallkofferpumpe für die Umweltgruppe Neukloster an die Hansestadt Buxtehude	9320000	91260204	1.074,76 €	INV08.0314	10
Zuwendung Feuerschutzsteuer HLF 20/16 FF Assel	9320000	91260204	64.000,00 €	INV08.0314	20
Zuwendung Feuerschutzsteuer Notfall-Kofferpumpe für die Umweltgruppe Nord an Hansestadt Stade	9320000	91260204	1.320,14 €	INV08.0314	7
Summe Kostenträger 91260204 Feuerwehr/FTZ			186.449,53 €		
Zuschuss Dialog Display	9360000	91221102	24.000,00 €	INV09.0169	8
Summe Kostenträger 91221102 Verkehrsregelungen und Verkehrssicherheit			24.000,00 €		
Zuschuss Schulzentrum Süd Aula und Nebenräume an die Hansestadt Buxtehude	9400000	92170401	623.000,00 €	INV15.0002	30
Summe Kostenträger 92170401 Zuweisungen an fremde Schulträger			623.000,00 €		
Zuschuss für Erweiterung Kita Nikolai	9510000	93610101	38.340,00 €	INV09.0120	10
Zuschuss Kindertagesstätte Düdenbüttel 10 Regelpf. Umbau/Anbau an SG Oldendorf-Himmelpforten	9510000	93610101	25.560,00 €	INV09.0120	10
Summe Kostenträger 93610101 Kindertagesstätten			63.900,00 €		
Neuschaffung 2 Plätze für Kinder unter 3 Jahren Kindertagespflege Harsefeld	9510000	93610103	514,34 €	INV09.0181	7
Summe Kostenträger 93610103 Kindertagespflege			514,34 €		

Summe Zugänge	3.245.292,42 €
Summe Abgänge (AfA)	-4.432.612,26 €
Gesamtsumme	<u>-1.187.319,84 €</u>

Übersicht der Zugänge zum Sonderposten im Rechnungsjahr 2018

Beschreibung	Kosten- stelle	Kosten- träger	Betrag	Investitions- nr.	ND
SOPO Feuerschutzsteuer Messgerät für den Umweltzug der Kreisfeuerwehr	9320000	91260204	2.566,47 €	INV08.0315	13
SOPO Zuschuss MLF für die FF Ottensen (2014)	9320000	91260204	30.000,00 €	INV08.0315	20
SOPO Feuerschutzsteuer HLF 10 für FF Ovelgönne/Ketzendorf	9320000	91260204	28.000,00 €	INV08.0315	20
SOPO Feuerschutzsteuer Hilfeleistungslöschboot FF Hansestadt Stade	9320000	91260204	41.054,63 €	INV08.0315	10
SOPO aus der Feuerschutzsteuer HLF 10/6 FF Helmste an SG Fredenbeck	9320000	91260204	21.000,00 €	INV08.0315	20
SOPO Feuerschutzsteuer Notfallkofferpumpe für die Umweltgruppe Neukloster	9320000	91260204	1.074,76 €	INV08.0315	10
SOPO Feuerschutzsteuer HLF 20/16 FF Assel	9320000	91260204	64.000,00 €	INV08.0315	20
SOPO Feuerschutzsteuer Zuschuss Notfall-Kofferpumpe Umweltgruppe Nord	9320000	91260204	1.320,14 €	INV08.0315	7
Summe Kostenträger 91260204			189.016,00 €		
Leitstellenanbindung an den Digitalfunk SOPO Land	9320000	91260203	25.000,00 €	INV18.0036	10
Summe Kostenträger 91260203			25.000,00 €		
SOPO Trinkwasserbrunnen Edelstahlbecken	9403400	92310401	1.696,91 €	SOPO SPE G	25
Summe Kostenträger 92310401			1.696,91 €		
SOPO KSBK ab 2015 an AGG Harsefeld Schulgebäude	9650000	92171520	243.534,39 €	INV09.0152	81
SOPO KSBK ab 2015 Außenanlagen	9650000	92171520	3.701,10 €	INV09.0152	9
SOPO KSBK ab 2015 Sporthalle	9650000	92171520	54.069,09 €	INV09.0152	80,08
SOPO KSBK ab 2015 Außenanlage Sportplatz	9650000	92171520	1.695,42 €	INV09.0152	15,08
SOPO KSBK ab 2015 VLG Erweiterungsbau			62.052,45 €	INV09.0154	85,58
Summe Kostenträger 92171520			365.052,45 €		
SOPO KSBK ab 2015 Außenanlage VLG Pflasterung	9650000	92171530	1.632,70 €	INV09.0154	8,58
SOPO KSBK ab 2015 MF-Sportanlage	9650000	92171530	1.314,85 €	INV09.0154	18,58
Summe Kostenträger 92171530			2.947,55 €		
SOPO Nds. Investitionsförderungsgesetz Gebäude E	9650000	92311520	53.750,00 €	INV16.0021	90
SOPO Nds. Investitionsförderungsgesetz Gebäude C	9650000	92311520	53.000,00 €	INV16.0019	90
SOPO KSBK ab 2015 Schulerweiterungsbau	9650000	92311520	24.769,43 €	INV09.0153	84,41
SOPO KSBK ab 2015 Sporthalle	9650000	92311520	5.557,51 €	INV09.0153	84,41
SOPO KSBK ab 2015 Parkplätze	9650000	92311520	358,25 €	INV09.0153	19,41
SOPO KSBK ab 2015 Pausenhof	9650000	92311520	462,30 €	INV09.0153	19,41
SOPO KSBK ab 2015 (alte) Parkplätze	9650000	92311520	615,69 €	INV09.0153	19,41
SOPO KSBK ab 2015 Freisportanlagen	9650000	92311520	107,65 €	INV09.0153	17,41
SOPO KSBK ab 2015 Außenanlagen Freisportanlagen Weitsprung	9650000	92311520	67,28 €	INV09.0153	17,41
SOPO KSBK ab 2015 Außenanlagen Freisportanlagen Hochsprung	9650000	92311520	40,37 €	INV09.0153	17,41
SOPO KSBK ab 2015 Außenanlagen Freisportanlagen Beachvolleyballfeld	9650000	92311520	13,46 €	INV09.0153	17,41
SOPO KSBK ab 2015 Außenanlagen Freisportanlagen Kugelstoßen	9650000	92311520	8,06 €	INV09.0153	17,41
SOPO KSBK ab 2015	9650000	92311520	3.000,00 €	INV09.0153	37,08
Summe Kostenträger 92311520			141.750,00 €		
SoPo für Umbau Kindertagespflege	9510000	93610103	-354,27 €	INV09.0182	7
SOPO Neuschaffung 2 Plätze U 3 Kindertagespflege Harsefeld	9510000	93610103	868,61 €	INV09.0182	7
Summe Kostenträger 93610103			514,34 €		
K 03 / SOPO Eröffnungsbilanz Radweg Ritscher Moor	9660000	95420101	477,35 €	INV16.0058	25
SOPO Land (GVFG) von Station 340 bis Station 2542	9660000	95420101	290.000,00 €	INV17.0007	25
SOPO Land Station 0 bis Station 1447	9660000	95420101	295.000,00 €	INV17.0005	25
SOPO Land RW_65_10	9660000	95420101	140.000,00 €	INV15.0005	25
SOPO Land Station 0 bis Station 1447	9660000	95420101	300.000,00 €	INV17.0005	25
SOPO Land (GVFG) von Station 340 bis Station 2542	9660000	95420101	10.000,00 €	INV17.0007	25
SOPO Land Station 0 bis Station 1447	9660000	95420101	470.000,00 €	INV17.0005	25
Krstr_26n Brücke SOPO Flecken Harsefeld	9660000	95420101	135.040,74 €	INV09.0098	90
K 26n SOPO Flecken Harsefeld	9660000	95420101	229.959,26 €	INV09.0098	25
Summe Kostenträger 95420101			1.870.477,35 €		
SOPO Anhänger TYP U5 ungebremst	9671000	95540201	1.599,00 €	INV09.0221	9
SOPO Wärmebildkamera Pulsar Helion XP 50	9671000	95540201	3.957,00 €	INV09.0221	7
Summe Kostenträger 95540201			5.556,00 €		

Zugänge	2.602.010,60 €
Abgänge Sonderposten	-5.211.649,42 €
Gesamtsumme	-2.609.638,82 €

Abwicklung Naturschutzfonds Jahresabschluss 2018
Buchungen in 2018 auf Kostenstelle 9671000 - Kostenträger 95540201

Bilanzwerte zum 01.01.2018	01.01.2018	Zugänge 2018	Abgänge 2018	Werte zum 31.12.2018
2041999 Rücklage Ersatzmaßnahmen	3.122.308,98 €	762.829,53 €	307.018,81 €	3.578.119,70 €
2042999 Rücklage Folgemaßnahmen	- €	- €	- €	- €
2043999 Rücklage Pflichtbeiträge	266.594,45 €	- €	- €	266.594,45 €
	3.388.903,43 €	762.829,53 €	307.018,81 €	3.844.714,15 €

Umverteilungen						
Buchungsdatum	Belegart	Sachkontonr.	Beschreibung	Kostenstelle	Kostenträger	Betrag
31.12.2018	-	2041001	-	9671000	95540201	0,00 €
						<u>0,00 €</u>

Aufwandsbuchungen						
Buchungsdatum	Belegart	Sachkontonr.	Beschreibung	Kostenstelle	Kostenträger	Betrag
-	Rechnung	4222000	Erwerb geringwertiger Vermögensgegenstände	9671000	95540201	1.052,37 €
-	Rechnung	4231001	Fahrzeugmieten	9671000	95540201	2.893,87 €
-	Rechnung	4241012	Bewirtschaft.: Ersatzmaßnahmen	9671000	95540201	66.202,29 €
-	Rechnung	4291100	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	9671000	95540201	15.714,88 €
-	Rechnung	4318000	Zuschüsse an übrige Bereiche	9671000	95540201	7.299,00 €
-	Rechnung	4431080	Geschäftsaufwendungen für EDV	9671000	95540201	109,90 €
-	Rechnung	4431900	sonstige Geschäftsaufwendungen	9671000	95540201	1.120,98 €
-	Rechnung	4452000	Erstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	9671000	95540201	29.049,60 €
						<u>123.442,89 €</u>

Abgänge Rücklage Ersatzmaßnahmen (2041002) an Aufwandskonto

Investive Buchungen						
Buchungsdatum	Belegart	Sachkontonr.	Beschreibung	Kostenstelle	Kostenträger	Betrag
-	Rechnung	190001	Kaufpreiszahlungen Grundstückskaufverträge, Grunderwerbsteuer	9671000	95540201	178.019,92 €
-	Rechnung	610001	Fahrzeuge	9671000	95540201	1.599,00 €
-	Rechnung	720001	Zugang Betriebs- und Geschäftsausstattung	9671000	95540201	3.957,00 €
						<u>183.575,92 €</u>

Abgänge Rücklage Ersatzmaßnahmen (2041002) an Reinvermögen (2001000/SOPO)

Einzahlungen						
Buchungsdatum	Belegart	Sachkontonr.	Beschreibung	Kostenstelle	Kostenträger	Betrag
-	Rechnung	2041001	Ersatzgelder für die Errichtung von Beregnungsbecken und Grabenfüllungen, Jagdpacht, Zuwendung Wiesenvogelschutzprogramm	9671000	95540201	762.397,32 €
						<u>762.397,32 €</u>

Einzahlung an Zugänge Rücklage Ersatzmaßnahmen (2041001)

Einbuchen der Zinsen						
Buchungsdatum	Belegart	Sachkontonr.	Beschreibung	Kostenstelle	Kostenträger	Betrag
31.12.2018	-	4515000	Erhöhung der Rücklage um den Zinsertrag	9671000	95540201	432,21 €
						<u>432,21 €</u>

Zuführung der Zinsen an die Rücklage Aufwand (4515000) an Zugänge Rücklage Ersatzmaßnahmen (2041001)

Strategisches Ziel	Amt	Dez.	Maßnahme / Projekt	ist umgesetzt bzw. im Echtbetrieb	Umsetzung ist begonnen	Umsetzung nicht erfolgt oder noch nicht begonnen	
				Zielerreichung im Haushaltsjahr			
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedingungen sichern	16	I	Schrittweise Einführung der E-Akte		x		Amt 32 Ausländer abgeschlossen, Pilotprojekt Aktenplan Amt 10 und Amt 16 aufwendiger als gedacht, Kapazitätsengpässe bei externer Firma, Projekt läuft auch noch in 2019
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedingungen sichern	16	I	Einführung einer elektronischen Vergabepattform	x			Die im Haupt- und Personalamt angesiedelte zentrale Vergabestelle hat im Oktober 2018 den Echtbetrieb aufgenommen.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedingungen sichern	32	III	Standortplanung Rettungsdienst	x			Die Planungen sind abgeschlossen. Die bauliche Umsetzung stößt auf Schwierigkeiten wegen der Verfügbarkeit von geeigneten Grundstücken, daher wurden Interimslösungen eingerichtet.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedingungen sichern	36	III	Die Verkehrssicherheit aller Verkehrsteilnehmer, insbesondere von Fußgängern, Radfahrern, Kindergarten- und Schulkindern sowie älteren Menschen, aber auch die Wohnqualität in den Ortschaften soll bei gleichzeitiger Förderung normgerechten Verhaltens verbessert werden.	x			Durch kontinuierliche, mit der Polizei abgestimmte, mobile Geschwindigkeitskontrollen innerorts und außerorts sowie die stationäre Geschwindigkeitsüberwachung und die Ahndung der festgestellten Verstöße wird ein wichtiger Beitrag zur Verkehrssicherheit geleistet. Einen Schwerpunkt bildet hierbei die Verhütung schwerer Unfälle, die sich vor allem außerorts bei höheren Geschwindigkeiten ereignen.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedingungen sichern	36	III	Eigene und externe Verkehrssicherheitsarbeit unterstützen	x			Der Verkehrssicherheitstag, der jährlich abwechselnd in Stade und in Buxtehude gemeinsam mit den Partnern (u. a. ADAC, Polizei, TÜV Nord, Verkehrswacht, DEKRA, Feuerwehr, Rotes Kreuz, Kreisjugendring) veranstaltet wird, leistet einen wichtigen Beitrag zur sicheren und rücksichtsvollen Teilnahme am Straßenverkehr für alle Verkehrsteilnehmer. Weitere Maßnahmen wie z. B. Zuschüsse für Dialog-Displays, Reflexkragen für Kindergärten und Schulen, Fahrradüberprüfungen an Schulen und Unterstützung der Verkehrswachten und der Polizei unterstützen die Bemühungen zu mehr Sicherheit im Straßenverkehr.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedingungen sichern	39	III	Geschäftsprozessoptimierung im Bereich der Lebensmittelüberwachung			x	Wegen der erforderlichen Prioritätensetzung bei anderen Bereichen ist eine Umsetzung in diesem Bereich erst in 2019 möglich.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedingungen sichern	39	III	Durchführung risikoorientierter Nutztierhaltungskontrollen			x	Wird mit Besetzung der zusätzlichen Tierarztstelle voraussichtlich ab 2019 umgesetzt.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedingungen sichern	40	I	Verbesserung der Breitbandversorgung im Landkreis Stade	x	x	x	Das 1. Breitbandförderverfahren wird seit Februar 2018 baulich umgesetzt und wird im Jahr 2019 abgeschlossen werden. Verzögerung im 2. Verfahren durch zu hohe Kosten und angekündigter unklarer zusätzlicher Landesförderung.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedingungen sichern	40	I	Wissens- und Technologietransfer als regionale Gemeinschaftsaufgabe (ARTIE)	x			Antrag auf Fortführung des WTT im Rahmen der ARTIE für den Zeitraum vom 01.01.2019 -30.06.2022 wurde eingereicht, NBank hat den vorzeitigen Maßnahmebeginn genehmigt.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedingungen sichern	40	I	Fachkräftebündnis Elbe-Weser	x	x		Im Jahr 2018 wurden 2 Projekte, die auch im LK Stade stattfinden, fortgesetzt (FAME, IDAA) und zwei weitere begonnen (Gemeinsam wirtschaften, YOJO). Der in 2018 erarbeitete Antrag auf Fortführung des Fachkräftebündnisses wurde vom Nds. Wirtschaftsministerium für den Zeitraum bis 2021 bewilligt

Strategisches Ziel	Amt	Dez.	Maßnahme / Projekt	ist umgesetzt bzw. im Echt- betrieb	Umsetzung ist begonnen	Umsetzung nicht erfolgt oder noch nicht begonnen	
				Zielerreichung im Haushaltsjahr			
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedin- gungen sichern	40	I	Unterstützung des Projekts Kompetenzzentrum Neue Materialien und Produktion (KNMP)	x			Das Smart Region Leitprojekt „Kompetenzzentrum neue Materialien und Produktion (KNMP)“ ist am 01.01.2018 gestartet. Projektträger ist CFK Valley e.V.. Das KNMP soll dazu beitragen, dass zukunftssträchtige, neue Materialien des Leichtbaus - insbesondere carbonfaserverstärkte Kunststoffe (CFK) – vermehrt Anwendung in kleinen und mittelständischen Unternehmen (KMU) der Region finden. Der Landkreis Stade unterstützt das Projekt KNMP und beteiligt sich finanziell an der Kofinanzierung.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedin- gungen sichern	53	II	Entwicklung von Zielgruppen spezifischen Angeboten für junge Mütter unter Einbeziehung der Wochenbettsprechstunde der Hebammen. Ziel: Frühintervention und Vernetzung mit den übrigen Hilfeangeboten bei Unterstützungsbedarf.			x	Die vakante Stelle im Zahnärztlichen Dienst konnte nach mehreren erfolglosen Anläufen nunmehr besetzt werden. Das Projekt zur Vermeidung von massiven Zahnschäden im frühen Kindesalter kann nach Einarbeitung der Zahnärztin neu aufgegriffen und realisiert werden.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedin- gungen sichern	61	IV	Verbesserung der Standortattraktivität durch Erstellung eines regionalen Radwegekonzeptes, Erstellung eines Wohnraumversorgungskonzeptes	x			Die Erstellung der beiden genannten Konzepte ist abgeschlossen, die Ergebnisse wurden im Fachausschuss des Kreistages vorgestellt. Insbesondere im Hinblick auf das Wohnraumversorgungskonzept wurden die landkreisangehörigen Städte und Gemeinden informiert und um Entwicklung weitergehender Maßnahmen gebeten.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedin- gungen sichern	61	IV	Änderung des RROP wegen Anpassung LROP bzw. Rechtsverfahren (Teilabschnitt Wind).		x		Die 1. Änderung des RROP zur Neufassung des sachlichen Teilabschnitts Windenergie befindet sich in der Entwurfserarbeitung; die Durchführung der Öffentlichkeitsbeteiligung wird für Frühjahr / Sommer 2019 angestrebt. Das Verfahren zur 2. Änderung (Anpassung des RROP an das geänderte LROP) kann voraussichtlich im Frühjahr / Sommer 2019 eingeleitet werden.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedin- gungen sichern	61	IV	Mitwirkung und Unterstützung bei Klimaschutzaktivitäten, u. a. Umsetzung von Handlungsempfehlungen des Klimaschutzberichtes 2015 sowie Fortführung Aktionsprämien an Schulen	x	x		Die Aktivitäten zum Klimaschutz finden alljährlich statt. Die Aktivitäten für 2018 sind erfolgreich abgeschlossen; entsprechende Veranstaltungen und die Aktionsprämien für Schulen für das Jahr 2019 sind in Vorbereitung.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedin- gungen sichern	63	IV	Investitions- und Rechtssicherheit gewährleisten durch Baugenehmigungen, Bauüberwachung, Beratungen (einschl. Bauakte-Online, Transparenz), schrittweise Digitalisierung des Bauaktenarchivs		x		Wurde beachtet und im Rahmen der Möglichkeiten umgesetzt.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedin- gungen sichern	63	IV	Brandschaubegehungen, Genehmigungen und Beratungen als Beitrag zur Wahrung und Verbesserung gesunder Wohn- und Arbeitsverhältnisse sowie der öffentlichen Sicherheit baulicher Anlagen (u.a. Verkaufsstätten und Versammlungsstätten)		x		Wurde beachtet und im Rahmen der Möglichkeiten umgesetzt.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedin- gungen sichern	65	IV	Bauliche Sanierungen im vorhandenen Gebäudebestand (insb. Verwaltungs- und Schulgebäude) in energetischer, brandschutztechnischer, verwaltungs- bzw. schulfunktioneller Hinsicht bei gleichzeitiger Herstellung der Barrierefreiheit, teilweise unter Einbezug der Zuweisungen nach dem Nds. Kommunalinvestitionsförderungsgesetz (= K-I.P.-Mittel)		x		Bauliche Sanierungen bei den Verwaltungsgebäuden zum großen Teil in der Kreisverwaltung Am Sande abgeschlossen, Restarbeiten in 2019. Andere Verwaltungs-Bereiche werden fortlaufend saniert. Die Schulgebäude werden weiterhin abschnittsweise saniert.

Strategisches Ziel	Amt	Dez.	Maßnahme / Projekt	ist umgesetzt bzw. im Echtbetrieb	Umsetzung ist begonnen	Umsetzung nicht erfolgt oder noch nicht begonnen	
				Zielerreichung im Haushaltsjahr			
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedingungen sichern	65	IV	Zurverfügungstellung von bedarfsgerechten Schulen für die in Trägerschaft des Landkreises stehenden Schulen	x	x		Die Umstellung von G8 auf G9 wurde am VLG Stade 2018 baulich umgesetzt. An den anderen Gymnasien vorbereitet, Bauanträge gestellt, Bauarbeiten in 2019. Erweiterungsbauten an Förderschule G und BBS Buxtehude sind vorbereitet, geplant, Bauanträge gestellt in 2018, Bauarbeiten Beginn 2019.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedingungen sichern	65	IV	Zurverfügungstellung von bedarfsgerechten Rettungswachen für den hauptamtlichen Rettungsdienst			X	Zeitliche Verzögerung, da keine Grundstücke mit Planreife zur Verfügung stehen.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedingungen sichern	65	IV	Zurverfügungstellung von bedarfsgerechten Straßenmeistereien		X		Am Stützpunkt Bliedersdorf ist der Neubau der Halle vorbereitet, Grund- und Erdbau bereits erfolgt. Hallenbau ausgeschrieben in 2018, Ausführung in 2019. Am Stützpunkt Drochtersen ist der Anbau vorbereitet, Bauarbeiten Beginn 2019.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedingungen sichern	66	IV	Nach Abschluss des Planfeststellungsverfahrens K40 weitere Vorbereitungen für den Bau eines Autobahnzubringers zur A26 für die Hansestadt Buxtehude		x		Unabhängig vom weiteren Fortgang des verwaltungsgerichtlichen Verfahrens wird derzeit eine Angebotsabfrage vorbereitet mit dem Ziel, die Projektsteuerung und die Ausschreibung der Ingenieurleistungen für die Ausführungsplanung an ein externes Büro zu vergeben. Interessensbekundungen liegen derzeit von insgesamt 4 Ingenieurbüros vor.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedingungen sichern	66	IV	Bedarfsgerechte Sanierung des Kreisstraßen- und Radwegenetzes sowie der Brückenbauwerke gem. Prioritätenliste	x	X		Verschiedene Maßnahmen konnten umgesetzt werden, wie auch gegenüber dem Bau- und Wegeausschuss berichtet; einige der ursprünglich für 2018 geplanten Maßnahmen können aufgrund personeller Engpässe im Ingenieurbereich erst in 2019 umgesetzt werden, die Maßnahme Fahrbahnsanierung K1 OD Fredenbeck hat sich nach Abstimmung mit der betr. Gemeinde vom Umfang her erheblich vergrößert und erforderte somit einen größeren Planungsvorlauf.
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedingungen sichern	66	IV	Neufestsetzung von Überschwemmungsgebieten an der Oste, der Schwinge und der Lühe im Bereich des Hochwasserpolders "Bullenbruch"			X	ÜSG Oste: Federführung LK Cuxhaven; ÜSG Schwinge: Planung des DV Kehdingen-Oste für linken Schwingedeich steht noch aus; ÜSG Lühe / Bullenbruch: das landeseigene Planfeststellungsverfahren für "Bullenbruch-Polder" was durch den NLWKN durchgeführt wird ist noch nicht abgeschlossen
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedingungen sichern	66	IV	Gründung einer kreisgebietsübergreifenden Hochwasserpartnerschaft für das Einzugsgebiet der Este gemeinsam mit den KLEE-Projektpartnern Hansestadt Buxtehude und Landkreis Harburg sowie den im Einzugsgebiet liegenden Gemeinden/Samtgemeinden	X			Die Gründung der Hochwasserpartnerschaft Este ist am 17.07.2018 erfolgt. Die Federführung im Steuerkreis hat die Hansestadt Buxtehude übernommen. Zum Stichtag haben insgesamt 21 Hochwasserpartner die Kooperationsvereinbarung unterschrieben, darunter auch die Freie und Hansestadt Hamburg. Derzeit läuft das Antragsverfahren zur Einwerbung von Fördermitteln für ein integriertes Hochwasserschutzkonzept für das Einzugsgebiet der Este
Wirtschaftskraft weiterentwickeln/Lebensbedingungen sichern	GL		Sensibilisierung für Geschlechterrollen und Gleichstellung von Flüchtlingen mit dem Ziel der Integration im Rahmen der Nds. Aktionswochen "gleichberechtigt leben!"	x			Veröffentlichung des Faltblatts "Meine Rechte als Frau in Deutschland" - ein Faltblatt in mehreren Sprachen für mehrheimische Frauen
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	40	I	Optimierung und Weiterentwicklung des straßengegebenen ÖPNV	x			Der Nahverkehrsplan 2018-2023 wurde durch den Kreistag beschlossen. In verschiedenen Bereichen wurden Busverkehre erweitert bzw. optimiert. Im Bereich Fredenbeck/Geest wurde das Teilnetz überplant.
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	40	I	Arbeit des Bildungsbüros mit seinen Unterstützungsstrukturen, z.B. Journal "Bildung im Blick" mit aktuellen Themen, Fachveranstaltungen und Betrieb des Portals www.bildungslotse.info		x		Das Bildungsbüro des Landkreises Stade als Geschäftsstelle der Bildungsregion ist etabliert. Die Arbeitsschwerpunkte passen sich fortlaufend den regionalen und bundespolitischen Erfordernissen an. Drittmittelprojekte wurden erfolgreich eingeworben z.B. Kommunale Koordinierung Bildungsangebote für Neuzugewanderte und Regionale Sprachförderkoordination.

Strategisches Ziel	Amt	Dez.	Maßnahme / Projekt	ist umgesetzt bzw. im Echt- betrieb	Umsetzung ist begonnen	Umsetzung nicht erfolgt oder noch nicht begonnen	
				Zielerreichung im Haushaltsjahr			
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	40	I	Koordinierung der Bildungsangebote für Neuzugewanderte und der regionalen Sprachförderung		x		Erfolgreiche Verlängerung der Bundesförderung bis 31.12.2020. Die zweite Förderphase beinhaltet Schwerpunkte im Bereich politische und kulturelle Bildung.
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	40	I	Spracherwerbsförderung in Schulen	x			Spracherwerbsförderung wird erfolgreich fortgesetzt. Teilweise Gegenfinanzierung aus der Bündelung der Individualmittel aus dem Bildungs- und Teilhabepaket.
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	40	I	Unterstützung der Schulen bei der Digitalisierung im Bildungsbereich		x	x	Kofinanzierung hängt vom Bund ab, dort fehlen Umsetzungsschritte, Herausforderung der Erfüllung der formalen Voraussetzungen, z.B. Medienentwicklungspläne; gemeinsame Planung zwischen Schulen und Kreisverwaltung ist angelaufen
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	50	II	Bedarfsgerechte Ausgestaltung der räumlichen Situation des Frauenhauses		x		Der Mietvertrag für ein neues Gebäude konnte im Dezember 2018 abgeschlossen werden. Der Umzug ist für die erste Jahreshälfte 2019 vorgesehen.
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	50	II	Weiterentwicklung der strukturierten und wirkungsorientierten Hilfeplanverfahren für Menschen mit Behinderungen	x			Die Hilfeplanung wurde nach festgelegten Prioritäten abhängig auch vom vorhandenen Personal weiter ausgebaut. Vom Land vorgegebene Instrumente zur Bedarfsermittlung und Gesamtplanung werden umgesetzt.
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	50	II	Organisatorische Voraussetzungen schaffen und Regelungen des Bundesteilhabegesetzes	x	x		Soweit möglich wurden die erforderlichen organisatorischen Grundsatzentscheidungen getroffen. Weiterhin fehlt es an den Vorgaben des Landes (Ausführungsgesetz, Landesrahmenvertrag etc.). Notwendige Personalstellen sind im Stellenplan 2019 vorgesehen.
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	50	II	Ausbau der Transparenz in der Migrationsarbeit umsetzen	x			Informationsmaterialien wurden überarbeitet und neu gestaltet, sowohl digital (Internetauftritt KMuT, Bildungslotse, Newsletter "Fremd&Vertraut") als auch in Papierform (Broschüre Migration und Teilhabe, Flyer für Neuzugewanderte etc.)
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	50	II	Weiterentwicklung der Vernetzung und Kooperation aller Beteiligten in der Migrationsarbeit	x			Integrationskonferenz unter dem Motto "Verstehen schafft Verständnis" durchgeführt; verschiedene Arbeitskreise mit Kommunen, Ehrenamtlichen und weiteren Playern in der Integrationsarbeit koordiniert bzw. begleitet.
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	51	II	Aufbau präventiver und partizipativer Angebote in der Jugendhilfe		x		Aufgrund der langanhaltenden Vakanz-Situation im ASD und der Aufgabenfülle in der Kreisjugendpflege befinden wir uns hier weiter im Stadium der Planung. Der Prozess wird ein langanhaltender sein. Im ersten Schritt wird aktuell daran gearbeitet, die bestehenden Angebote der Sozialen Gruppenarbeit (§ 29 SGB VIII) sozialräumlich auszurichten.
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	51	II	Ausbau des Pflegekinderwesens in Hinblick auf Erweiterung des Angebots durch Anwerbung neuer Pflegestellen und Erarbeitung von Konzepten zu Kurzzeit- und befristeter Vollzeitpflege		x		Eine zusätzliche Stelle zur Erarbeitung des Konzepts der Kurzzeitpflege und dessen Umsetzung ist im Stellenplan 2019 enthalten. Hinsichtlich der Anwerbung neuer Pflegeeltern wird an entsprechenden Konzepten noch gearbeitet.
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	51	II	Ausbau der stationären Jugendhilfe vor Ort		x		Die Jugendhilfeeinrichtungen von B+S und der AWO haben den Betrieb aufgenommen. Mittel- bis langfristig ist ein weiterer Ausbau notwendig.

Strategisches Ziel	Amt	Dez.	Maßnahme / Projekt	ist umgesetzt bzw. im Echt- betrieb	Umsetzung ist begonnen	Umsetzung nicht erfolgt oder noch nicht begonnen	
				Zielerreichung im Haushaltsjahr			
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	51	II	Aufbau Clearing zur qualitativen Verbesserung Inobhutnahme und Reduzierung der Verweildauer in der Inobhutnahme		X		Die Ausschreibung der Stellen ist erfolgt, das Auswahlverfahren läuft noch.
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	51	II	Inklusion: Förderung und Unterstützung von Kindertagesstätten in der interkulturellen Erziehung		X		Entsprechende Fortbildungsangebote erfolgen im aktuellen Curriculum. Das Sprachförderungsprojekt (Land) wird zum Herbst/Winter nach einem Trägerwechsel (fortan Ev. Kirchenkreis Stade) neu starten.
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	51	II	FELS: Förderung, Beratung und Unterstützung bei Entwicklungsstörungen von Kindern in der Kinderbetreuung	X			Die Stellenbesetzung ist erfolgt. Das Projekt hat die Arbeit aufgenommen.
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	51	II	Inklusion: Umsetzung der angekündigten SGB VIII- Reform			X	Das Bundesministerium hat einen neuen Anlauf zur Reform des SGB VIII gestartet. Hierzu erfolgt derzeit ein Teilnahmeverfahren. Inwieweit hieraus angesichts der gesamtpolitischen Lage eine Reform zu stande kommt und welche Zielrichtung diese nehmen wird, ist zum jetzigen Zeitpunkt nicht absehbar.
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	53	II	Kontinuierlicher Verbesserungsprozess der Hilfeplanung für Menschen mit Behinderungen, durch Weiterentwicklung der Hilfeplankonferenzen bei seelischen Behinderungen, unter Einbeziehung von Wirksamkeitsindikatoren, in Zusammenarbeit mit Amt 50			X	Die vakante Stelle des Psychiaters konnte noch nicht wieder besetzt werden. Hilfeplangespräche können nur für laufende Hilfen, bei denen keine neuen Gutachten erforderlich sind, fortgeführt werden. Aktuell finden Gespräche mit Kooperationspartnern statt, um auch für neue Fälle Hilfeplangespräche durchführen zu können.
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	53	II	Kontinuierliche Verbesserung der Hilfeplanung für Kinder, unter Berücksichtigung der Erkenntnisse der Entwicklungsdiagnostik, in Zusammenarbeit mit den Ämtern 50 und 51		X		Im Kinder- und jugendärztlichen Dienst liegt nach wie vor die Priorität auf der Erfüllung gesetzlich vorgesehener Pflichtaufgaben. Mit Einstellung eines weiteren Kinderarztes ab 01.12.2018 sowie der Ausschreibung der zus. 0,5 Stelle Sozialpädagogin werden weitere Rahmenbedingungen für die Ausführung der Hilfeplanung geschaffen. Um eine kontinuierliche Verbesserung und Ausbau in den Folgejahren zu erreichen, sind weitere Stellen für den Haushalt 2019 vorgesehen.
Familienfreundlichkeit herausstellen, soziale Strukturen erhalten und Bildungschancen fördern	63	IV	Verbesserung und Mitwirkung bei der angemessenen Wohnraumversorgung (Wohngeld, Wohnungsbauförderung)		X		Wurde beachtet und im Rahmen der Möglichkeiten umgesetzt.
Regionale Identität steigern	40	I	Förderung der Landwirtschaft einschließlich des den Landkreis prägenden Obstanbaus	x			Projektförderung
Regionale Identität steigern	40	I	Tourismusförderung, attraktive Angebote für sowohl auswärtige Gäste als auch Einheimische schaffen; Stärkung des Fahrradtourismus, Elbe- Radwanderbus, Moorexpress, Lühe-Schulau-Fähre	x			Erweiterung des Elbe-Radwanderbusses um die Relation Buxtehude-Finkenwerder wurde geplant und beschlossen (Betriebsstart in der Saison 2019)
Regionale Identität steigern	61	IV	Erhalt historischer Baukultur durch Bezuschussung, Beratung privater Baudenkmalbesitzer und Gemeinden, von besonderem öffentlichen Interesse sowie mobile Einsatztruppe Jugendbauhütte		X		Die Aktivitäten zum Erhalt historischer Baukultur sind fortlaufend und befinden sich in Umsetzung.

Strategisches Ziel	Amt	Dez.	Maßnahme / Projekt	ist umgesetzt bzw. im Echt- betrieb	Umsetzung ist begonnen	Umsetzung nicht erfolgt oder noch nicht begonnen	
				Zielerreichung im Haushaltsjahr			
Regionale Identität steigern	61	IV	Schutz, Pflege und Erforschung von Kulturdenkmälern (Archäologie), insbesondere Veröffentlichungen archäologischer sowie Publikationen und Vorträge (u.a. Geomagnetik Forschungsverfahren in Digitalisierung Archiv)		X		Die Aktivitäten zu Schutz, Pflege und Erforschung von Kulturdenkmälern sind fortlaufend und befinden sich in Umsetzung.
Regionale Identität steigern	67	IV	Sicherung von Natura-2000 Gebieten: Schutz der FFH-Gebiete durch Schutzgebietsausweisung bis Ende 2018, Erfassung der Erhaltungs- und Entwicklungsziele durch Maßnahmenpläne bis Ende 2020, Pflege und Entwicklung der Schutzgebiete	x	X		Abschluss Ausweisung LSG Hahnenhorst im Februar 2019, Erstellung von Maßnahmenplänen zum Management von Natura 2000 bis 2020, Umsetzung erster Maßnahmen zu den FFH-Arten Fischotter, Bach- und Flussneunauge
Regionale Identität steigern	67	IV	Mitwirkung bei der Regionalplanung: Flurbereinigung, Windparkverfahren	x			Artenschutzfachliche Beurteilung, Bewertung von Kompensationsverpflichtungen und Eignung für Ausgleichflächen
Regionale Identität steigern	67	IV	Förderung der Umweltbildung	x			Erstellen von Gebietsflyern, Bereitstellung von Wasser- und Waldkisten, Zusammenarbeit mit dem Verein zur Förderung von Naturerlebnissen
Regionale Identität steigern	67	IV	Sicherung der Wiesenbrüterbestände: Fortführung des Wiesenvogelprojektes bis Ende 2023	x			Prädatorenmanagement, Erfassung von Schlupf- und Bruterfolg
Regionale Identität steigern	67	IV	Förderung der biologischen Vielfalt	x			Pflege und Entwicklung von Natur und Landschaft, Blüh- und Huderstreifenprojekt mit Landvolk und Jägerschaft, Projekt "Lebensraum Kirchturn"
Finanzen konsolidieren/wirtschaftliches Verwaltungshandeln	10	I	jahresübergreifend kontinuierliche Geschäftsprozessoptimierung unter Einbindung von E-Government-Lösungen (Projekt Zukunftskurs Kreisverwaltung)		x		Die Geschäftsprozessoptimierung wurde aktiv vorangetrieben. Abgeschlossen wurden die Bereiche "Tierschutz" (Amt 39) und "Jagd und Waffen" (Amt 32). Aufgenommen wurden die Arbeiten in der Führerscheinstelle (Eignungsüberprüfungen und Neuerteilung von Fahrerlaubnissen nach Entzug) und in den Bereichen "E-Rechnung und elektronischer Rechnungsworkflow" (Amt 20) und "digitale Bauakte" (Amt 63).
Finanzen konsolidieren/wirtschaftliches Verwaltungshandeln	10	I	Übertragung der Aufgaben der Familienkasse an die Bundesagentur für Arbeit	x			Seit 01.01.2019 erfolgen die Festsetzung und Auszahlung des Kindergeldes für die Mitarbeiter/innen des Landkreises über die zuständige Familienkasse der Bundesagentur für Arbeit.
Finanzen konsolidieren/wirtschaftliches Verwaltungshandeln	10	I	Digitalisierung der Poststelle		x		Die Umgestaltung hin zur E-Poststelle erfolgt schrittweise. Eingerichtet ist das "besondere Behördenpostfach", über das z.B. die Eingänge der Gerichte abgewickelt werden. Definiert wurden die Anforderungen an die räumliche Unterbringung der Poststelle unter datenschutzrechtlichen Gesichtspunkten. Flankierend ist das Projekt "E-Rechnung" angelaufen.
Finanzen konsolidieren, wirtschaftliches Verwaltungshandeln	20	I	Abbau der überdurchschnittlichen Verschuldung		x		Nach den Jahren 2016 und 2017 wird auch im laufenden Haushaltsjahr bedingt durch die gute Liquiditätsslage keine Kreditaufnahme erforderlich. In Höhe der planmäßigen Tilgung von rd. 6 Mio. € bei den Kreditmarktmitteln und 1,5 Mio. € bei den PPP-Krediten findet eine Entschuldung statt. Vorauss. Stand am 31.12.2018 : 83 Mio. € Kreditmarkt und 29 Mio. € PPP-Kredite.
Finanzen konsolidieren, wirtschaftliches Verwaltungshandeln	51	II	Aufbau eines Fach- und Finanzcontrolling		X		Zum Ausbau des Fachcontrollings wurden verbindliche Qualitätsdialoge mit den Leistungsanbietern vor Ort vereinbart. Zudem wurde die Datenqualität im kennzahlenbasierten Vergleichs- und Controllinginstrument "Integrierte Berichterstattung Niedersachsen" (IBN) verbessert. Das Finanzcontrolling wird in enger Zusammenarbeit mit der Controlling-Abteilung im Kämmerereiamt aufgebaut.

Strategisches Ziel	Amt	Dez.	Maßnahme / Projekt	ist umgesetzt bzw. im Echtbetrieb	Umsetzung ist begonnen	Umsetzung nicht erfolgt oder noch nicht begonnen	
			Zielerreichung im Haushaltsjahr				
Kreisverwaltung als Dienstleister verstehen und Kommunikation pflegen	10	I	Fortsetzung des Prozesses zur Ausgestaltung einer Arbeitgebermarke		x		Der Schwerpunkt wurde im Bereich "Ausbildung" gesetzt: Getestet wurde ein Online-Bewerbungsverfahren, was in 2019 fortgesetzt werden soll. Neu konzipiert wurden Flyer für alle Ausbildungsberufe und Materialien für Ausbildungsmessen, Berufsinformationstage o.Ä. Erstmals angeboten wurde der Bachelor-Studiengang "Soziale Arbeit".
Kreisverwaltung als Dienstleister verstehen und Kommunikation pflegen	16	I	Ausbau des E-Government-Sektors für den Bürger, z. B. Online-Anhörung in der Bußgeldstelle, Online-Kfz-Anmeldung (iKFZ), Online-Beantragung im Fahrerlaubniswesen für Fahrschulen		x	x	Die Online-Anhörung in der Bußgeldstelle wurde 2018 so vorbereitet, dass der Service im Januar 2019 in Betrieb gegangen ist. Die Online-Kfz-Anmeldung wird federführend vom Bund vorbereitet; seitens des Bundes ist eine Einführung derzeit für das 3. Quartal 2019 vorgesehen; die Online-Beantragung im Fahrerlaubniswesen wurde von den Fahrschulen abgelehnt und deshalb nicht weiter verfolgt.
Kreisverwaltung als Dienstleister verstehen und Kommunikation pflegen	16	I	Einführung neuer Fachverfahren zur Unterstützung des digitalen Arbeitens		x		Das neue Fachverfahren Jugendwesen wurde beschafft und zur Einführung in 2019 vorbereitet; für GEKOS Natur wurde eine Vereinbarung mit dem Landkreis Harburg abgeschlossen, um die dort im Einsatz befindliche Konfiguration nutzen zu können
Kreisverwaltung als Dienstleister verstehen und Kommunikation pflegen	36	III	Schaffung einer Bewertungsgrundlage für die Messbarkeit der Kundenzufriedenheit mit der Wartezeit in den Bereichen Kfz-Zulassung und Führerscheinstelle	x			Kartenabfrage der Kundenzufriedenheit ist am 02.01.2019 gestartet. Die Ergebnisse werden künftig regelmäßig ausgewertet.
Kreisverwaltung als Dienstleister verstehen und Kommunikation pflegen	40	I	elektronisches Anmeldeverfahren an allen BBS'en (Schüler-Online)	x			Bei allen BBS'en und der Stader Privatschule ist das Anmeldeverfahren etabliert.
Kreisverwaltung als Dienstleister verstehen und Kommunikation pflegen	40	I	Schulausfall-App	x			Neben VMZ, der LK-Internetseite und Twitter kann auch über eine App bei kreisweitem Schulausfall informiert werden.
Kreisverwaltung als Dienstleister verstehen und Kommunikation pflegen	63	IV	Einführung eines digitalen Baugenehmigungsverfahrens (e-government) in Verbindung mit einer Geschäftsprozessoptimierung und die schrittweise Digitalisierung des Bauaktenarchivs			x	Die Projektvoraussetzungen für das Projekt zur Umstellung der Verwaltungsleistungen auf vollständige digitale Aktenführung, Sachbearbeitung und Kommunikation wurden 2018 erarbeitet. Die Umsetzung erfolgt in 4 Projektphasen, 2019 wird die erste Projektphase „Herstellen der Voraussetzungen für die digitale Arbeit inkl. Neugestaltung des Baugenehmigungsverfahrens“ anlaufen und in ersten Projektmodulen umgesetzt