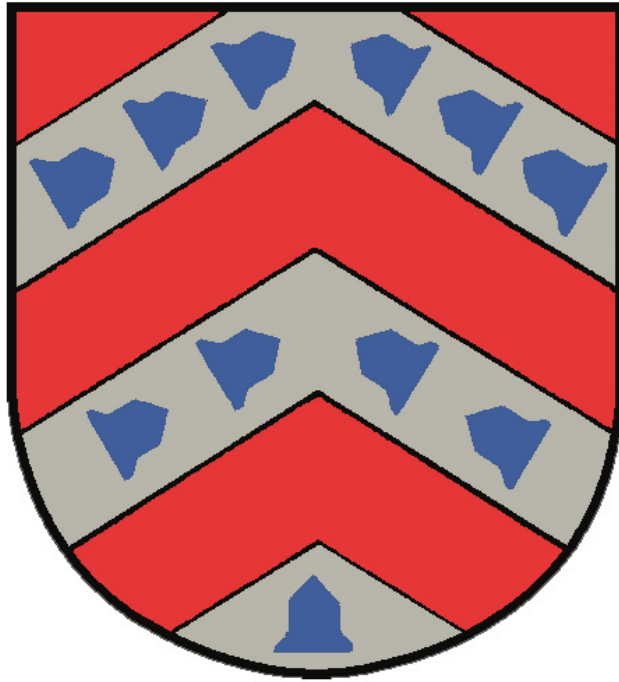




Jahresabschluss 2012

der Gemeinde Haseldorf

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeine Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses	
1.1 Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses	2
2. Jahresabschluss 2012	
2.1 Gesamtergebnisrechnung 2012	3
2.2 Gesamtfinanzrechnung 2012.....	4
2.3 Schlussbilanz zum 31.12.2012	6
3. Anhang zum Jahresabschluss	
3.1 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung gem. § 51 Abs 1 GemHVO-Doppik.....	10
3.2 Erläuterungen zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden der Schlussbilanz	17
3.3 Erläuterungen zur Schlussbilanz gem. § 51 Abs. 1 GemHVO-Doppik.....	19
3.4 Erläuterungen zum Jahresabschluss gem. § 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik	31
4. Anlagen zum Anhang des Jahresabschlusses	
4.1 Anlagenspiegel (amtliches Muster)	34
4.2 Anlagenspiegel (verkürzte Darstellung)	36
4.3 Forderungsspiegel	38
4.4 Verbindlichkeitspiegel	39
4.5 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen	40
4.6 Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten sowie Wasser- und Bodenverbände	41
4.7 Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung	42
5. Lagebericht	
5.1 Lagebericht zum Jahresabschluss.....	125

1. Allgemeine Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses

1.1 Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses

Führt eine Gemeinde gemäß § 75 Gemeindeordnung (GO) die Haushaltswirtschaft nach den Grundsätzen der doppelten Buchführung, so hat diese gemäß § 95 m GO in Verbindung mit § 44 GemHVO-Doppik zum Schluss eines jeden Haushaltsjahres einen Jahresabschluss aufzustellen.

Der Jahresabschluss umfasst gemäß § 44 Abs. 1 und Abs. 2 GemHVO-Doppik die Ergebnisrechnung, die Finanzrechnung, die Teilrechnungen, die Bilanz, den Anhang sowie den Lagebericht.

Der Jahresabschluss ist gemäß § 95 m Abs. 2 GO innerhalb von drei Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen und von dem/der Bürgermeister/in zu unterzeichnen (§ 44 Abs. 3 GemHVO-Doppik). Danach ist der Jahresabschluss inklusive Lagebericht der Kommunalaufsicht und dem Gemeindeprüfungsamt bis zum 1. Mai des Jahres vorzulegen (§ 44 Abs. 4 GemHVO-Doppik).

Der Jahresabschluss ist gemäß § 95 n Abs. 1 GO dem Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung vorzulegen. Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung bezieht sich in seiner Prüfung darauf, ob der Jahresabschluss unter Beachtung der Grundsätze ordnungsgemäßer Buchführung ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde vermittelt, sowie darauf, ob die gesetzlichen Vorschriften und die sie ergänzenden Bestimmungen eingehalten wurden. Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung erstellt über seine Prüfung einen Schlussbericht.

Danach wird der geprüfte Jahresabschluss durch den/die Bürgermeister/in der Gemeindevertretung zur Beschlussfassung zugeleitet (§ 95 n Abs. 3 GO). Die Gemeindevertretung beschließt über den Jahresabschluss sowie über die Verwendung von Jahresüberschüssen bzw. über die Behandlung von Jahresfehlbeträgen. Hierüber hat die Gemeindevertretung bis spätestens zum 31.12. des Folgejahres zu beschließen.

Bei der Aufstellung des Jahresabschlusses 2012 konnten die Fristen nicht eingehalten werden, da die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 aufgrund umfangreicher Datenerfassungen und Bewertungen erst am 08.07.2014 von der Gemeindevertretung beschlossen werden konnte. Die Vorlage des Jahresabschlusses 2012 und dessen Beschluss bis zum 31.12.2013 durch die Gemeindevertretung waren somit nicht realisierbar. Darüber hinaus mussten Jahresabschlüsse einer anderen Gemeinde aus dem Amtsbereich vorgezogen werden.



Ergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 3

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:00:04

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.258.658,91	1.219.000,00	1.238.589,14	19.589,14	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	301.288,81	250.600,00	264.699,24	14.099,24	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.412,88	2.000,00	2.493,82	493,82	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	12.240,59	13.100,00	14.045,38	945,38	----
442							
446							
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.715,78	6.900,00	10.200,91	3.300,91	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	179.424,65	234.700,00	248.225,64	13.525,64	----
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
472	9	+/- Bestandsveränderungen	48.623,04	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	1.809.364,66	1.726.300,00	1.778.254,13	51.954,13	----
50	11	Personalaufwendungen	17.878,97	20.000,00	18.428,97	-1.571,03	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.051,76	224.496,31	159.614,22	-64.882,09	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	117.908,19	64.700,00	140.098,14	75.398,14	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	962.201,84	1.235.800,00	1.241.054,99	5.254,99	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	227.726,26	223.760,51	231.300,17	7.539,66	0,00
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.499.767,02	1.768.756,82	1.790.496,49	21.739,67	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	309.597,64	-42.456,82	-12.242,36	30.214,46	0,00
46	19	+ Finanzerträge	4.788,08	7.000,00	7.006,68	6,68	----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	52.468,18	52.900,00	52.229,88	-670,12	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-47.680,10	-45.900,00	-45.223,20	676,80	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	261.917,54	-88.356,82	-57.465,56	30.891,26	0,00
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	261.917,54	-88.356,82	-57.465,56	30.891,26	0,00
		Nachrichtlich:					
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
48		+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	74.005,75	113.200,00	72.868,26	-40.331,74	----
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	74.005,75	113.200,00	72.868,26	-40.331,74	----
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----

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



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.237.820,31	1.219.000,00	1.262.903,25	43.903,25	----
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	267.720,57	228.400,00	229.011,76	611,76	----
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.380,55	2.000,00	1.461,49	-538,51	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.701,27	13.100,00	15.884,00	2.784,00	----
642							
646							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.000,76	6.900,00	10.112,84	3.212,84	----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	64.536,54	59.000,00	59.290,33	290,33	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	6.322,87	7.500,00	7.626,96	126,96	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.590.482,87	1.535.900,00	1.586.290,63	50.390,63	----
70	10	+ Personalauszahlungen	17.878,97	20.000,00	18.428,97	-1.571,03	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	183.197,62	224.496,31	162.321,62	-62.174,69	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	52.468,18	52.900,00	39.978,05	-12.921,95	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	973.327,84	1.235.800,00	1.235.175,28	-624,72	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	210.954,63	223.760,51	218.743,32	-5.017,19	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.437.827,24	1.756.956,82	1.674.647,24	-82.309,58	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	152.655,63	-221.056,82	-88.356,61	132.700,21	0,00
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	295.700,00	75.664,22	-220.035,78	----
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	93.750,00	180.000,00	675.656,40	495.656,40	----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.200,00	2.700,00	500,00	----
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	-24,53	0,00	0,00	0,00	----
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	1.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	----
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	444.380,00	544.000,00	49.263,60	-494.736,40	----
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	539.105,47	1.023.900,00	805.284,22	-218.615,78	----
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	526.350,35	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.487,10	336.310,57	318.509,92	-17.800,65	1.184,05
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	39.163,74	982.938,17	624.105,83	-358.832,34	355.305,92
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	573.001,19	1.319.248,74	942.615,75	-376.632,99	356.489,97
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-33.895,72	-295.348,74	-137.331,53	158.017,21	-133.789,97
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	118.759,91	-516.405,56	-225.688,14	290.717,42	-133.789,97
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	380.000,00	0,00	0,00	0,00	----
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	----
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	----
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	36.088,65	37.700,00	29.230,56	-8.469,44	0,00
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	343.911,35	-37.700,00	-29.230,56	8.469,44	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	462.671,26	-554.105,56	-254.918,70	299.186,86	-133.789,97
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	462.671,26	-554.105,56	-254.918,70	299.186,86	-133.789,97
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	729.031,11	1.191.702,00	1.191.702,37	0,37	0,00
	46	= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)	1.191.702,37	637.596,44	936.783,67	299.187,23	-133.789,97

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

**Aktiva (in EUR)**

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	5.059.826,94	5.276.296,59
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
02-09	1.2 Sachanlagen	5.057.726,94	5.276.196,59
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.850.863,11	1.316.761,19
021	1.2.1.1 Grünflächen	196.298,18	196.298,18
022	1.2.1.2 Ackerland	154.066,92	154.066,92
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.500.498,01	966.396,09
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	811.183,03	798.001,87
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.442,10	4.442,10
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	806.740,93	793.559,77
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	2.117.565,47	2.023.266,57
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	334.304,61	334.304,61
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	248.180,74	228.266,31
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.468.775,98	1.399.451,29
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	66.304,14	61.244,36
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	203.738,45	199.724,64
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	30.485,12	327.053,21
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	7.488,41	6.350,40
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	36.403,35	605.038,71
	1.3 Finanzanlagen	2.100,00	100,00
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	100,00	100,00
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
13	1.3.4 Ausleihungen	2.000,00	0,00
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	2.000,00	0,00
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	1.253.505,38	990.024,32
15	2.1 Vorräte	0,00	0,00
151,152,153	2.1.1 Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0,00	0,00
1551, 156	2.1.2 unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	0,00	0,00
1552,154	2.1.3 fertige Erzeugnisse und Waren	0,00	0,00
157,158,159	2.1.4 Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0,00	0,00
	2.2 Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	61.803,01	53.240,65
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	50.281,62	11.497,29
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	11.521,39	19.626,45



Bilanz 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 7

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:00:04

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012
1	2	3	4
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	22.116,91
14	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	1.191.702,37	936.783,67
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	64.529,12	57.689,18
	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe AKTIVA	6.377.861,44	6.324.010,09

**Passiva (in EUR)**

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	2.331.341,68	2.288.941,46
201	1.1 Allgemeine Rücklage	1.799.956,34	1.815.021,68
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	269.467,80	531.385,34
204	1.4 Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	261.917,54	-57.465,56
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	2.010.020,71	2.038.876,63
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	554.215,95	537.397,75
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	728.051,46	753.915,46
233	2.3 für Beiträge	721.667,72	741.862,19
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	721.667,72	741.862,19
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
235	2.5 Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	6.085,58	5.701,23
25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen	0,00	0,00
251	3.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282-	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die kleine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
3	4. Verbindlichkeiten	2.036.499,05	1.996.192,00
30-	4.1 Anleihen	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.920.965,79	1.883.408,19
32-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	1.920.965,79	1.883.408,19
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	44.886,56	44.850,00
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	70.646,70	67.933,81
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe PASSIVA	6.377.861,44	6.324.010,09

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0 TEUR.
2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 356 TEUR.



Bilanz 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 9

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:00:04

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

3. Anhang zum Jahresabschluss 2012

3.1 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung gemäß § 51 Abs. 1 GemHVO-Doppik

Erträge

Steuern und ähnliche Abgaben (Position 40)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.219.000,00 €	1.238.589,14 €	+ 19.589,14 €

Die positive Entwicklung bei den Steuern und ähnlichen Abgaben ist in erster Linie auf höhere Einkommensteueranteile zurückzuführen, die mit 659.279,00 € um 16.386,00 € über dem Haushaltssoll lagen.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Position 41)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
250.600,00 €	264.699,24 €	+ 14.099,24 €

Neben den Schlüsselzuweisungen in Höhe von 220.200,-- € sind auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen und Zuschüsse als Zuwendungen und allgemeine Umlagen zu verbuchen. Hier hat es gegenüber der Haushaltsplanung einen höheren Ertrag von rd. 14.000,-- € gegeben.

Sonstige Transfererträge (Position 42)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
0,00 €	0,00 €	0,00 €

Sonstige Transfererträge wurden nicht erzielt.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Position 43)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
2.000,00 €	2.493,82 €	+ 493,82 €

Für die Auflösung von Sonderposten für Beiträge ist ein Erlös von 1.032,33 € erzielt worden, der im Haushalt nicht veranschlagt worden war. Mindereinnahmen haben sich dagegen bei Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten ergeben.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Position 441 bis 446)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
13.100,00 €	14.045,38 €	+ 945,38 €

Bei der Erstattung von Bewirtschaftungskosten ist ein überplanmäßiger Ertrag in Höhe von 526,32 € erzielt worden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 448)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
6.900,00 €	10.200,91 €	+ 3.300,91 €

Für die Nutzung der Buswartehäuser zur Anbringung von Werbetafeln ist eine überplanmäßige Entschädigung in Höhe von 2.600,-- € gezahlt worden.

Sonstige ordentliche Erträge (Position 45)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
234.700,00 €	248.225,64 €	+ 13.525,64 €

Die Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden weisen einen Minderertrag in Höhe von 38.445,52 € auf. Demgegenüber stehen Mehreinnahmen aus Konzessionsabgaben in Höhe von 7.192,41 € und bei der Auflösung von sonstigen Sonderposten in Höhe von 44.286,75 €.

Von den Verkaufseinnahmen sind die Beiträge für die Erschließung abzusetzen und als Sonderposten für Beiträge zu bilanzieren. Außerdem erfolgt die Ausbuchung der Grundstücke zum Buchwert. Die Grundstücke sind in der Bilanz mit einem Wert als Anlagevermögen vorhanden. Durch den Verkauf fällt dieser Anlagewert weg und nur der darüber hinausgehende Erlös wird ergebniswirksam.

Aktivierete Eigenleistungen (Position 471)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
0,00 €	0,00 €	0,00 €

Eigenleistungen waren nicht zu aktivieren.

Bestandsveränderungen (Position 472)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
0,00 €	0,00 €	0,00 €

Bestandsveränderungen waren nicht zu aktivieren.

Ordentliche Erträge (Summe Positionen 40 bis 472)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.726.300,00 €	1.778.254,13 €	+ 51.954,13 €

Die Erträge überstiegen die Summe aller fortgeschriebenen Haushaltsansätze.

Aufwendungen**Personalaufwendungen (Position 50)**

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
20.000,00 €	18.428,97 €	- 1.571,03 €

Personalkosten entstehen für die Gemeinde Haseldorf nur in einem geringen Umfang. Es sind Minderausgaben in Höhe von 1.571,03 € entstanden.

Versorgungsaufwendungen (Position 51)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
0,00 €	0,00 €	0,00 €

Hier sind keine Buchungen erfolgt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Position 52)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
224.496,31 €	159.614,22 €	- 64.882,09 €

Hohe Einsparungen haben sich bei den Unterhaltungsaufwendungen (45.640,38 €), bei den Bewirtschaftungskosten (7.252,18 €) und auch beim Winterdienst (3.541,61 €) ergeben. Weitere Einsparungen in geringerem Umfang wurden bei der Dienst- und Schutzkleidung (1.952,18 €), bei der Aus- und Fortbildung (1.262,64 €) bei Repräsentationen und Kosten für Ehrungen (1.005,85 €) erzielt.

Bilanzielle Abschreibungen (Position 57)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
64.700,00 €	140.098,14 €	+ 75.398,14 €

Erst nach der Feststellung der Eröffnungsbilanz konnten die tatsächlichen bilanziellen Abschreibungen ermittelt werden. Da die Eröffnungsbilanz erst 2014 beschlossen werden konnte, weicht das Ist-Ergebnis 2012 vom geschätzten Haushaltsansatz noch deutlich ab. Bei den Abschreibungen handelt es sich um zahlungsneutralen Aufwand, der nicht zu einer Auszahlung führt. Unter der Position Bilanzielle Abschreibungen werden auch die Abschreibungen auf Forderungen gebucht. Beim Erlass einer Forderung ist diese als uneinbringlich zu bewerten und demnach in voller Höhe abzuschreiben. Bei den Sonstigen öffentlich-rechtlichen Forderungen waren Abschreibungen (Erlass Forderung) in Höhe von 1.245,07 € zu buchen.

Transferaufwendungen (Position 53)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.235.800,00 €	1.241.054,99 €	+ 5.254,99 €

Einen Mehraufwand gab es bei den Gewerbesteuerumlagen (7.175,00 €) und bei verschiedenen Zuweisungen und Zuschüssen (7.660,-- €). Den Mehrkosten standen zahlreiche Minderausgaben in verschiedenen Bereichen gegenüber.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Position 54)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
223.760,51 €	231.300,17 €	+ 7.539,66 €

Bei den Schulkostenbeiträgen (4.692,35 €), bei den Kostenanteilen für die Unterbringung in auswärtigen Kindertagesstätten (6.143,71 €), für die Bauleitplanung (4.812,32 €) und für die Durchführung von Ausschreibungen durch Dritte (2.891,70 €) entstanden Mehrausgaben. Bei anderen sonstigen ordentlichen Aufwendungen wurden Einsparungen erzielt.

**Ordentliche Aufwendungen (Summe Positionen 50 bis 54)**

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.768.756,82 €	1.790.496,49 €	+ 21.739,67 €

Gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz haben sich im Laufe des Jahres auf der Aufwandseite Mehraufwendungen ergeben.



Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

(Summe der ordentlichen Erträge abzüglich der ordentlichen Aufwendungen)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 42.456,82 €	- 12.242,36 €	+ 30.214,46 €

Finanzerträge (Position 46)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
7.000,00 €	7.006,68 €	+ 6,68 €

Hier werden eine Dividende und Zinsansprüche aus der Führung der Einheitskasse gebucht.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Position 55)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
52.900,00 €	52.229,88 €	- 670,12 €

Zinsaufwendungen an Kreditinstitute und für Gewerbesteuererstattungen.

Finanzergebnis (Position 46 abzüglich 55)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 45.900,00 €	- 45.223,20 €	+ 676,80 €

Gegenüber der Haushaltsplanung hat sich beim Finanzergebnis eine geringe Verbesserung ergeben.

Ordentliches Ergebnis

(Summe aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit und dem Finanzergebnis)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 88.356,82 €	- 57.465,56 €	+ 30.891,26 €

Außerordentliche Erträge (Position 49)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
0,00 €	0,00 €	0,00 €

Außerordentlichen Erträgen ergaben sich 2012 nicht.

Außerordentliche Aufwendungen (Position 59)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
0,00 €	0,00 €	0,00 €

Außerordentliche Aufwendungen ergaben sich 2012 nicht.

Außerordentliches Ergebnis (Position 49 abzüglich 59)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
0,00 €	0,00 €	0,00 €

Jahresergebnis

(Summe aus dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit, dem Finanzergebnis und dem außerordentlichen Ergebnis)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 88.356,82 €	- 57.465,56 €	+ 30.891,26 €

Das Jahresergebnis 2012 der Gemeinde Haseldorf ist negativ. Gegenüber dem geplanten Ergebnis hat sich jedoch eine Verbesserung ergeben.

Nachrichtlich:

Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Positionen 48 und 58)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
113.200,00 €	72.868,26 €	- 40.331,74 €

Hier werden die internen Leistungsverrechnungen verbucht. Bei der internen Leistungsverrechnung handelt es sich um die Abrechnung der kalkulatorischen Miete. Es handelt sich hierbei um zahlungsneutrale interne Verrechnungen, die sowohl bei den Erträgen als auch bei den Aufwendungen in gleicher Höhe erfolgt sind. Grundlage zur Kalkulation der Verrechnungen ist die Kosten- und Leistungsrechnung für das Gebäudemanagement.

3.2 Erläuterungen zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften der Schlussbilanz 2012

Der doppische Jahresabschluss 2012 wurde nach den Vorschriften der Gemeindeordnung (GO) in Verbindung mit der GemHVO-Doppik sowie dem Handelsgesetzbuch aufgestellt.

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden nachfolgend kurz erläutert. Eine detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz der Gemeinde Haseldorf vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

Anlagevermögen

Zugänge im Anlagevermögen (Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen) werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen, bewertet (§§ 54 und 55 GemHVO-Doppik). Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Die dabei zu Grunde gelegten Nutzungsdauern bestimmen sich nach der Abschreibungstabelle der GemHVO-Doppik (§ 43 Abs. 4 GemHVO-Doppik).

Selbständig nutzbare Anlagegüter mit einem Anschaffungswert ab 150,00 € bis zu 1.000,00 € netto werden als Sammelposten erfasst und über fünf Jahre abgeschrieben (§ 38 Abs. 4 GemHVO-Doppik).

Für einzelne Anlagegruppen aus dem Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung können entgegen dem Grundsatz der Einzelbewertung gemäß § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik Festwerte gebildet werden.

Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgt ebenfalls auf Grundlage der Anschaffungskosten (§ 55 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Umlaufvermögen

Die Bewertung der Vorräte erfolgte zum Bilanzstichtag zu den Anschaffungskosten unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips (§ 43 Abs. 9 GemHVO-Doppik).

Die Forderungen sind mit dem Nennwert bilanziert. Bei zweifelhaften Forderungen erfolgt eine Einzelwertberichtigung, bei Uneinbringlichkeit wurden diese ausgebucht. Bei einwandfreien Forderungen wurde das (Rest-) Ausfallrisiko durch eine Pauschalwertberichtigung berücksichtigt.

Kassenführend für die Gemeinde Haseldorf war 2012 das Amt Haseldorf. Deshalb erfolgt kein Ausweis liquider Mittel, sondern einer entsprechenden Forderung bzw. Verbindlichkeit aus der Einheitskasse in der Bilanz.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen bilanziert, die Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen (§ 49 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Investitionskostenzuschüsse an Dritte für Anlagegüter, an denen der Gemeinde Haseldorf nicht das wirtschaftliche Eigentum obliegt, sind ebenfalls als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren.

Eigenkapital

Veränderungen im Eigenkapital ergeben sich aus der Bildung bzw. Auflösung von Rücklagen (§ 25 GemHVO-Doppik) sowie aus dem Ausgleich und die Einstellung von Fehlbeträgen aus der Ergebnisrechnung (§ 26 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus führen Berichtigungen der Eröffnungsbilanz zu Verschiebungen innerhalb des Eigenkapitals (§ 56 Abs. 2 GemHVO-Doppik).

Sonderposten

Erhaltene Zuschüsse und Zuweisungen für den Erwerb oder die Herstellung von Vermögensgegenständen werden als Sonderposten bilanziert und entsprechend der Nutzungsdauer des bezuschussten Anlagegutes aufgelöst (§ 40 Abs. 5 GemHVO-Doppik).

Rückstellungen

Rückstellungen sind für die Gemeinde Haseldorf nicht zu bilanzieren.

Verbindlichkeiten

Als Verbindlichkeiten der Gemeinde Haseldorf wurden die Bestände der laufenden Kredite, die Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen sowie sonstige Verbindlichkeiten aus der Vorjahresabgrenzung zum Bilanzstichtag ermittelt und mit dem Rückzahlungsbetrag in der Bilanz ausgewiesen.

3.3 Erläuterungen zu den einzelnen Posten der Schlussbilanz gemäß § 51 Abs. 1 GemHVO-Doppik

Die einzelnen Posten der Bilanz werden nachfolgend näher erläutert. Gemäß § 51 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind die Anwendungen von Vereinfachungsregelungen und Schätzungen im Anhang zu beschreiben. Zusätzlich sind Abweichungen von den bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden sowie vom Grundsatz der Einzelbewertung ebenfalls im Anhang aufzuzeigen.

Einzelerläuterungen zur Aktivseite der Bilanz

Immaterielle Vermögensgegenstände (Bilanzposition 01)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haseldorf verfügt über keine immateriellen Vermögensgegenstände.

Sachanlagen (Bilanzposition 02 bis 09)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
5.057.726,94 €	5.276.196,59 €

Zu den Sachanlagen gehören unbebaute und bebaute Grundstücke, Gebäude, Infrastrukturvermögen, Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung sowie Anlagen im Bau. Der Gesamtwert der Sachanlagen teilt sich wie nachstehend aufgeführt auf:

Unbebaute Grundstücke (Bilanzposition 02)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
1.850.863,11 €	1.316.761,19 €

2010 und 2011 hat die Gemeinde ein durch einen Investor erschlossenes Baugebiet übernommen. Durch den Verkauf von Bauplätzen hat sich der bilanzielle Wert der im Eigentum der Gemeinde befindlichen Grundstücke vermindert.

Bebaute Grundstücke (Bilanzposition 03)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
811.183,03 €	798.001,87 €

Die Bilanzposition Bebaute Grundstücke umfasst neben dem Kinderspielplatz die Kulturkate, die Feuerwache und die Sportanlagen. Der Wert der bebauten Grundstücke hat sich um die Abschreibung verringert.

0322 Kinderspielplätze	4.442,10 €
0341 Grund und Boden	115.981,50 €
0342 Kulturkate	380.713,14 €
0342 Feuerwache	160.021,55 €
0342 Sportanlagen	136.843,58 €

Infrastrukturvermögen (Bilanzposition 04)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
2.117.565,47 €	2.023.266,57 €

Der Wert des Infrastrukturvermögens hat sich durch Abschreibungen verringert.

Bauten auf fremden Grund und Boden (Bilanzposition 05)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
203.738,45 €	199.724,64 €

Die Gemeinde Haseldorf verfügt mit dem Hafengebäude über ein Gebäude auf fremden Grund und Boden. Die Veränderung des Bilanzwertes gegenüber dem Vorjahr ist durch Abschreibungen begründet.

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (Bilanzposition 06)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde verfügt nicht über Kunstgegenstände.

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge (Bilanzposition 07)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
30.485,12 €	327.053,21 €

In der Anlagengruppe Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge ist die Veränderung zum Wert des Vorjahres im Wesentlichen durch den Ankauf eines neuen Feuerwehrfahrzeuges begründet. Durch die jährliche Verbuchung von Abschreibungen verringern sich die Werte. Anlagegüter mit einem Anschaffungswert ab 150,00 € bis zu 1.000,-- € netto werden als Sammelposten erfasst (Bilanzkonto 0791000).

Maschinen und technische Anlagen (> 1.000,00 €)	28.928,83 €
Beschaffung von Fahrzeugen (> 1.000,00 €)	296.315,41 €
Sammelposten (150,00 € bis 1.000,00 € netto)	1.808,97 €

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bilanzposition 08)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
7.488,41 €	6.350,40 €

Die Anlagegruppe Betriebs- und Geschäftsausstattung umfasst alle Einrichtungsgegenstände der Büros (Computer, Stühle, Tische, Schränke), Geräte der Feuerwehr sowie Spielzeug der Kindertagesstätte. Anlagegüter mit einem Anschaffungswert ab 150,00 € bis zu 1.000,00 € netto werden als Sammelposten erfasst (Bilanzkonto 0891000). Die Veränderungen der Bilanzwerte zum Vorjahreswert sind durch die Verbuchung von Abschreibungen begründet.

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Bilanzposition 09)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
36.403,35 €	605.038,71 €

Als Anlage im Bau war am Ende des Jahres der Neubau der Kindertagesstätte in Haseldorf anteilig bei der Gemeinde Haseldorf zu bilanzieren.

Finanzanlagen (Bilanzposition 10 bis 14-)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
2.100,00 €	100,00 €

Anteil in Höhe von 100,00 € an der Raiffeisenbank Elbmarsch eG.

Umlaufvermögen (Bilanzposition 15 bis 18)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
1.253.505,38 €	990.024,32 €

Zum Umlaufvermögen gehören Vorräte, Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände, Wertpapiere des Umlaufvermögens und liquide Mittel. Aufgrund der Kassenführung durch die Amtsverwaltung werden in der Bilanz der Gemeinde anstelle von liquiden Mitteln Forderungen bzw. Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse ausgewiesen. Folgende Positionen gehören zum Umlaufvermögen:

Vorräte (Bilanzposition 15)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2011
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haseldorf verfügt nicht über Vorratsvermögen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (Bilanzposition 161 bis 178)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
61.803,01 €	53.240,65 €

Die Forderungen der Gemeinde Haseldorf sind zu Nennbeträgen bilanziert, die bestehenden Ausfallrisiken sind durch Wertberichtigungen (Pauschalwertberichtigung bei einwandfreien Forderungen, Einzelwertberichtigung bei zweifelhaften Forderungen) berücksichtigt.

Forderungen der Gemeinde Haseldorf:

Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen		0,00 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	31.067,20 €	
Wertberichtigungen	- 19.569,91 €	11.497,29 €
Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00 €	
Wertberichtigungen	- 0,00 €	0,00 €
Sonstige privatrechtliche Forderungen		19.626,45 €
Sonstige Vermögensgegenstände *		22.116,91 €

* Forderungen zur Vorjahresabgrenzung

Gesamtbetrag der Forderungen: **53.240,65 €**

Wertpapiere des Umlaufvermögens (Bilanzposition 14)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haseldorf verfügt über keine Wertpapiere.

Liquide Mittel (Bilanzposition 18)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
1.191.702,37 €	936.783,67 €

Kassenführend für die Gemeinde Haseldorf ist die Amtsverwaltung. Deshalb sind bei der Gemeinde keine Liquidien Mittel zu bilanzieren. Stattdessen besteht eine Forderung aus der Einheitskasse gegenüber der Amtsverwaltung.



Aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 19)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
64.529,12 €	57.689,18 €

Die aktive Rechnungsabgrenzung besteht aus der Rechnungsabgrenzung aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit zur periodengerechten Abgrenzung des Aufwandes sowie aus geleisteten Investitionszuschüssen an Dritte, die periodengerecht über die Nutzungsdauer der bezuschussten Vermögensgegenstände aufgelöst werden.

ARAP aus Dienstleistungen und Warenlieferungen

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
1.006,25 €	1.340,37 €

Zu den aktiven Rechnungsabgrenzungsposten aus Dienstleistungen und Warenlieferungen gehören alle Aufwendungen, die bereits im Vorjahr für das Folgejahr im Voraus bezahlt wurden, jedoch ganz oder anteilig den Aufwendungen des Folgejahres zuzurechnen sind.

ARAP aus geleisteten Investitionszuschüssen

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
63.522,87 €	56.348,81 €

Für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte für die Herstellung oder den Erwerb von Vermögensgegenständen, die nicht in das Eigentum der Gemeinde Haseldorf übergehen, sind ebenfalls aktive Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden. Die Auflösung der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten erfolgt über die festgelegte Nutzungsdauer oder die Zweckbindungsfrist. Die Wertveränderungen gegenüber dem Wert aus dem Vorjahr resultieren aus der Auflösung (Abschreibung) der bestehenden Rechnungsabgrenzungsposten (Investitionszuschüsse Kindertagesstätte Amt Haseldorf, Amtsbauhof, Wassersportverein, Sportverein).

Einzelerläuterungen zur Passivseite der Bilanz

Eigenkapital (Bilanzposition 20)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
2.331.341,68 €	2.298.941,46 €

Zum Eigenkapital einer Gemeinde gehören die Allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen, die Ergebnissrücklage, vorgetragenen Jahresfehlbeträgen, dem Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag und gegebenenfalls nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbeträge. Das Eigenkapital der Gemeinde Haseldorf besteht aus der Allgemeinen Rücklage, Ergebnissrücklage und dem Jahresfehlbetrag 2012. Das Eigenkapital der Gemeinde Haseldorf teilt sich wie nachstehend aufgeführt auf:

Allgemeine Rücklage (Bilanzposition 201)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
1.799.956,34 €	1.815.021,68 €

Die Allgemeine Rücklage wurde durch Umbuchung einer zweckentsprechend verwendeten Zuweisung für den Erwerb eines Feuerwehrfahrzeuges gemäß § 25 GemHVO-Doppik erhöht (+ 15.065,34 €).

Sonderrücklage (Bilanzposition 202)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Sonderrücklagen sind für die Gemeinde nicht zu bilden.

Ergebnissrücklage (Bilanzposition 203)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
269.467,80 €	531.385,34 €

Die Ergebnissrücklage hat sich um das positive Ergebnis der Jahresrechnung 2011 erhöht (261.917,54 €).

Vorgetragener Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 204)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Ein Jahresfehlbetrag aus Vorjahren ist nicht vorzutragen.

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 205)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
261.917,54 €	- 57.465,56 €

Aus der Ergebnisrechnung 2012 ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 57.465,56 €. Der Bilanzwert des Vorjahres wurde der Ergebnismrücklage zugeschrieben.

Sonderposten (Bilanzposition 23)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
2.010.020,71 €	2.038.876,63 €

Sonderposten dienen der bilanziellen Abbildung aufzulösender Zuschüsse und Zuweisungen sowie Beiträgen. Sie werden darüber hinaus für den Gebührenausschleich, Treuhandvermögen, Dauergrabpflege und als sonstige Sonderposten eingerichtet. In der Bilanz der Gemeinde Haseldorf sind die nachstehend aufgeführten Sonderposten auszuweisen:

Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen (Bilanzposition 231 und 232)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
1.282.267,41 €	1.291.313,21 €

Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen dienen der bilanziellen Abbildung erhaltener Zuschüsse und Zuweisungen. Die Sonderposten werden parallel zur Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst, wodurch der Aufwand aus den Abschreibungen des Vermögensgegenstandes entsprechen neutralisiert wird. Die Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Auflösung der Sonderposten und im Haushaltsjahr 2012 aufgrund der Bilanzierung von Zuweisungen für das neue Feuerwehrfahrzeug.

Sonderposten für Beiträge (Bilanzposition 233)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
721.667,72 €	741.862,19 €

Der Sonderposten aus Beiträgen umfasst alle aufzulösenden Beiträge aus Ausbau- und Erschließungsmaßnahmen. Die Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus den Auflösungen der Sonderposten aus Beiträgen und aus der Veräußerung von Bauplätzen. Ein Anteil des Verkaufserlöses ist als Ablösungsbeitrag für die Erschließungskosten zu verbuchen.

Gebührenaussgleich (Bilanzposition 234)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haseldorf unterhält keine kostenrechnende Einrichtung.

Treuhandvermögen (Bilanzposition 235)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haseldorf verwaltet kein Treuhandvermögen.

Dauergrabpflege (Bilanzposition 236)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haseldorf unterhält keinen Friedhof.

Sonstige Sonderposten (Bilanzposition 239)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
6.085,58 €	5.701,23 €

Unter den Sonstigen Sonderposten sind Schenkungen zu bilanzieren. Der Sonstige Sonderposten wurde für unentgeltlich erbrachte Arbeitsleistungen bilanziert. Die Veränderung zum Wert des Vorjahres ergibt sich aus der Auflösung des Sonderpostens.



Rückstellungen (Bilanzposition 25 bis 28)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Rückstellungen sind seitens der Gemeinde Haseldorf derzeit nicht zu bilanzieren. Gemäß § 24 GemHVO-Doppik sind Rückstellungen zu bilden für Pensionsverpflichtungen und Beihilfeverpflichtungen, für zukünftige Verpflichtungen zur Lohn- und Gehaltszahlung für Zeiten der Freistellung von der Arbeit im Rahmen von Altersteilzeitarbeit, für später entstehende Kosten der Abwasserbeseitigung und Abfallentsorgung, für die Sanierung von Altlasten, für ungewisse Verbindlichkeiten im Rahmen von Steuerschuldverhältnissen, für drohende Verpflichtungen aus anhängigen Gerichtsverfahren, für erwartete Mehraufwendungen bei den Umlagen aufgrund überdurchschnittlicher Gewerbesteuererträge im Vergleich zu den beiden Vorjahren, für im Haushaltsjahr unterlassene Instandhaltung und für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist.

Pensionsrückstellungen (Bilanzposition 251)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Pensionsrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Altersteilzeitrückstellungen (Bilanzposition 281)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Altersteilzeitrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Rückstellungen für später entstehende Kosten (Bilanzposition 261)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Rückstellungen für später entstehende Kosten sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Altlastenrückstellungen (Bilanzposition 262)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Altlastenrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Steuerrückstellungen (Bilanzposition 282-)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Steuerrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Verfahrensrückstellungen (Bilanzposition 283)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Verfahrensrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Finanzausgleichsrückstellungen (Bilanzposition 284)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Finanzausgleichsrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Instandhaltungsrückstellungen (Bilanzposition 27)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Instandhaltungsrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Rückstellungen für Verbindlichkeiten (Bilanzposition 285)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist, sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.



Verbindlichkeiten (Bilanzposition 3)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
2.036.499,05 €	1.996.192,00 €

Verbindlichkeiten entstehen aus Anleihen, aus Krediten für Investitionen, aus Kassenkrediten, aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, aus Lieferungen und Leistungen und aus Transferleistungen. Sonstige Verbindlichkeiten können aus Vorjahresabgrenzungen entstehen. Die Gemeinde Haseldorf hat nachstehend aufgeführte Verbindlichkeiten:

Anleihen (Bilanzposition 30-)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haseldorf hat aus Anleihen keine Verpflichtungen.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Bilanzposition 32)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
1.920.965,79 €	1.883.408,19 €

Bei den Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten handelt es sich um Kredite vom privaten Kreditmarkt. Anlage 3 auf Seite 39 zeigt die Fristigkeiten der Kredite auf. Die Veränderungen gegenüber dem Vorjahr haben sich aus der Tilgung ergeben.

Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten (Bilanzposition 33)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Aus der Führung der Einheitskasse hat die Gemeinde gegenüber dem Amt keine Verbindlichkeiten.

Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen (Bilanzposition 34)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haseldorf hat keine Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen.

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bilanzposition 35)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
44.886,56 €	44.850,00 €

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 44.850,00 € zum Bilanzstichtag handelt es sich um eine Verbindlichkeit aus einem Grundstückskauf: Das Flurstück 34/51 der Flur 4 befindet sich seit Februar 2010 im Eigentum der Gemeinde Haseldorf, die Kaufpreiszahlung (44.850,00 €) erfolgte jedoch erst im Juni 2014.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (Bilanzposition 36)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde hatte keine Verbindlichkeiten (Kassenausgabereste) aus Transferleistungen.

Sonstige Verbindlichkeiten (Bilanzposition 37)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
70.646,70 €	67.933,81 €

Unter der Bilanzposition Sonstige Verbindlichkeiten werden alle diejenigen Verbindlichkeiten bilanziert, für welche keine anderen Positionen nach dem verbindlichen Kontenrahmen vorgesehen sind. Unter den Sonstigen Verbindlichkeiten werden bei der Gemeinde Haseldorf vor allem Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse sowie Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung ausgewiesen. Bei dem Bilanzwert in Höhe von 67.933,81 € handelt es sich um Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung in Höhe von 47.354,94 € und um Zins- und Tilgungsleistungen in Höhe von 20.578,87 €, die am 31.12. des Jahres fällig waren.

Passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 39)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
0,00 €	0,00 €

Bei den passiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um die periodengerechte Abgrenzung von Einnahmen vor dem Bilanzstichtag, die einen Ertrag für das Folgejahr darstellen.

3.4 Weitere Erläuterungen zur Schlussbilanz gemäß § 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik

1. Besondere Umstände, die dazu führen, dass der Jahresabschluss nicht ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde vermittelt

Es liegen keine besonderen Umstände vor, die der Vermittlung eines den tatsächlichen Verhältnissen entsprechenden Bildes der Vermögens-, Finanz- und Ertragslage entgegenstehen.

2. Abweichungen vom Grundsatz der Einzelbewertung und von bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden

Von den bisher angewandten Bewertungs- und Bilanzierungsmethoden wurde nicht abgewichen.

3. Angaben zu den Positionen „Sonderrücklage“, „Sonderposten“ und „Sonstige Rückstellungen“, sofern es sich um wesentliche Beträge handelt

Sonstige Rückstellungen wurden nicht bilanziert. Angaben zu den Bilanzpositionen „Sonderrücklage“ und „Sonderposten“ können den Seiten 24 und 25 entnommen werden.

4. Abweichungen von der linearen Abschreibung sowie von der Abschreibungstabelle bei der Festlegung der Nutzungsdauer von Vermögensgegenständen

Es wurde ausschließlich die lineare Abschreibung angewandt. Von der Abschreibungstabelle des Landes Schleswig-Holstein abweichende Nutzungsdauern wurden nicht festgelegt.

5. Angaben von noch nicht erhobenen Beiträgen aus fertig gestellten Erschließungsmaßnahmen

Erschließungsmaßnahmen wurden 2012 nicht umgesetzt. Die Gemeinde hat aber erschlossenes Gelände erworben. Über den Verkauf der Baugrundstücke werden Erschließungsbeiträge abgelöst.

6. Angaben von Art und Umfang derivativer Finanzinstrumente

2012 wurden keine derivativen Finanzinstrumente eingesetzt.

7. Angaben zur Umrechnung von Fremdwährungen

Fremdwährungsgeschäfte wurden 2012 nicht getätigt.

8. Weitere Angaben, soweit sie nach Vorschrift der Gemeindeordnung oder der Gemeindehaushaltsverordnung für den Anhang vorgesehen sind

Weitere Angaben zur Bilanz wurden bereits bei den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen vorgenommen. Es wird somit auf die Seiten 19 bis 30 verwiesen.

Anlagen zum Anhang zum Jahresabschluss 2012 der Gemeinde Haseldorf

Anlage 1a: Anlagenspiegel (amtliches Muster).....	34
Anlage 1b: Anlagenspiegel (verkürzte Darstellung).....	36
Anlage 2: Forderungsspiegel.....	38
Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel.....	39
Anlage 4: Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen.....	40
Anlage 5: Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände	41
Anlage 6: Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung	42



Anlagenbuchführung Anlagenspiegel

erstellt am: **13.11.2017 / 15:32:18**
erstellt von: **Horst Tronnier**
erstellt für: **12 Haseldorf**
Haushaltsjahr: **2012**

Seite: 34

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. an- gesammelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand			Durch- schnittlicher Abschrei- bungssatz 4)	Durch- schnittlicher Restbuch- wert 5)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	1. Anlagevermögen	8.176.821,41	884.253,58	652.513,83	0,00	8.408.561,16	3.121.568,62	131.679,01	118.408,91	3.134.838,72	5.276.296,59	5.057.826,94	0,00	0,00
02-09	1.2 Sachanlagen	8.176.721,41	884.253,58	652.513,83	0,00	8.408.461,16	3.121.568,62	131.679,01	118.408,91	3.134.838,72	5.276.196,59	5.057.726,94	1,56	62,74
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.850.863,11	0,00	534.101,92	0,00	1.316.761,19	0,00	0,00	0,00	0,00	1.316.761,19	1.850.863,11	0,00	100,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	196.298,18	0,00	0,00	0,00	196.298,18	0,00	0,00	0,00	0,00	196.298,18	196.298,18	0,00	100,00
022	1.2.1.2 Ackerland	154.066,92	0,00	0,00	0,00	154.066,92	0,00	0,00	0,00	0,00	154.066,92	154.066,92	0,00	100,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.500.498,01	0,00	534.101,92	0,00	966.396,09	0,00	0,00	0,00	0,00	966.396,09	1.500.498,01	0,00	100,00
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.160.501,97	0,00	0,00	0,00	1.160.501,97	349.318,94	13.181,16	0,00	362.500,10	798.001,87	811.183,03	1,13	68,76
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.442,10	0,00	0,00	0,00	4.442,10	0,00	0,00	0,00	0,00	4.442,10	4.442,10	0,00	100,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.156.059,87	0,00	0,00	0,00	1.156.059,87	349.318,94	13.181,16	0,00	362.500,10	793.559,77	806.740,93	1,14	68,64
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.510.465,98	0,00	0,00	0,00	4.510.465,98	2.395.474,66	94.298,90	0,00	2.489.773,56	2.023.266,57	2.117.565,47	2,09	44,85
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	334.304,61	0,00	0,00	0,00	334.304,61	0,00	0,00	0,00	0,00	334.304,61	334.304,61	0,00	100,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	696.122,45	0,00	0,00	0,00	696.122,45	447.941,71	19.914,43	0,00	467.856,14	228.266,31	248.180,74	2,86	32,79
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	3.340.525,88	0,00	0,00	0,00	3.340.525,88	1.874.324,05	69.324,69	0,00	1.943.648,74	1.399.451,29	1.468.775,98	2,07	41,89
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	139.513,04	0,00	0,00	0,00	139.513,04	73.208,90	5.059,78	0,00	78.268,68	61.244,36	66.304,14	3,62	43,89
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	291.038,82	0,00	0,00	0,00	291.038,82	87.300,37	4.013,81	0,00	91.314,18	199.724,64	203.738,45	1,37	68,62
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	284.533,05	315.618,22	118.411,91	0,00	481.739,36	254.047,93	19.047,13	118.408,91	154.686,15	327.053,21	30.485,12	3,95	67,89
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.915,13	0,00	0,00	0,00	42.915,13	35.426,72	1.138,01	0,00	36.564,73	6.350,40	7.488,41	2,65	14,79

Legende: 1 - Spalte 7./ Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7,9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird



Anlagenbuchführung Anlagenspiegel

erstellt am: **13.11.2017 / 15:32:18**
erstellt von: **Horst Tronnier**
erstellt für: **12 Haseldorf**
Haushaltsjahr: **2012**

Seite: 35

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am	Restbuchwerte am	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Ende des Wirtschaftsjahres	Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
		EUR	EUR	EUR	2)	EUR	EUR	3)			1)		4)	5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	36.403,35	568.635,36	0,00	0,00	605.038,71	0,00	0,00	0,00	0,00	605.038,71	36.403,35	0,00	100,00
	1.3 Finanzanlagen	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
11	1.3.2 Beteiligungen	100,00	0,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00	100,00
	1991 3. Aktive Rechnungsabgrenzung	104.461,54	0,00	0,00	0,00	104.461,54	40.938,67	7.174,06	0,00	48.112,73	56.348,81	63.522,87	1,56	61,98
	Summe Anlagevermögen	8.281.282,95	884.253,58	652.513,83	0,00	8.513.022,70	3.162.507,29	138.853,07	118.408,91	3.182.951,45	5.332.645,40	5.121.349,81	1,57	61,95
	23 2. Sonderposten	3.052.716,01	109.862,48	0,00	0,00	3.162.578,49	1.042.695,30	81.006,56	0,00	1.123.701,86	2.038.876,63	2.010.020,71	1,58	62,09
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	560.216,23	0,00	0,00	0,00	560.216,23	6.000,28	16.818,20	0,00	22.818,48	537.397,75	554.215,95	3,00	95,92
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	1.445.107,49	60.598,88	0,00	0,00	1.505.706,37	717.056,03	34.734,88	0,00	751.790,91	753.915,46	728.051,46	2,30	50,07
233	2.3 für Beiträge	1.033.939,83	49.263,60	0,00	0,00	1.083.203,43	312.272,11	29.069,13	0,00	341.341,24	741.862,19	721.667,72	2,68	68,48
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	1.033.939,83	49.263,60	0,00	0,00	1.083.203,43	312.272,11	29.069,13	0,00	341.341,24	741.862,19	721.667,72	2,68	68,48
239	2.7 Sonstige Sonderposten	13.452,46	0,00	0,00	0,00	13.452,46	7.366,88	384,35	0,00	7.751,23	5.701,23	6.085,58	2,85	42,38
	Summe PASSIVA	3.052.716,01	109.862,48	0,00	0,00	3.162.578,49	1.042.695,30	81.006,56	0,00	1.123.701,86	2.038.876,63	2.010.020,71	1,74	62,55

Legende: 1 - Spalte 7./ Spalte 11, 2 - Umbuchung von einer Anlageklasse in eine andere, 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen, 4 - (Spalte 9 * 100) : Spalte 7, 5 - (Spalte 12 * 100) : Spalte 7, 9 - inkl. Umbuchungen
alle währungsrelevanten Beträge in EUR
Spalte 1 - Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird



Anlagenbuchführung Anlagenspiegel

erstellt am: **13.11.2017 / 15:34:34**
erstellt von: **Horst Tronnier**
erstellt für: **12 Haseldorf**
Haushaltsjahr: **2012**

Seite: 36

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungswerte				Zuschüsse	Abschreibung / Wertberichtigung				Restbuchwerte (Endstand)
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand		bisherige Abschreibung	Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang d.h. angesammelte Abschreibungen auf die Abgänge aus Spalte 4	Endstand	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Anlagevermögen	8.176.821,41	1.002.965,39	771.225,64	8.408.561,16	0,00	3.121.568,62	131.679,01	118.408,91	3.134.838,72	5.276.296,59
02-09 1.2 Sachanlagen	8.176.721,41	1.002.965,39	771.225,64	8.408.461,16	0,00	3.121.568,62	131.679,01	118.408,91	3.134.838,72	5.276.196,59
02 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.850.863,11	72.143,19	606.245,11	1.316.761,19	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.316.761,19
021 1.2.1.1 Grünflächen	196.298,18	72.143,19	72.143,19	196.298,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196.298,18
022 1.2.1.2 Ackerland	154.066,92	0,00	0,00	154.066,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.066,92
029 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	1.500.498,01	0,00	534.101,92	966.396,09	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	966.396,09
03 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.160.501,97	46.568,62	46.568,62	1.160.501,97	0,00	349.318,94	13.181,16	0,00	362.500,10	798.001,87
032 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.442,10	0,00	0,00	4.442,10	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	4.442,10
034 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.156.059,87	46.568,62	46.568,62	1.156.059,87	0,00	349.318,94	13.181,16	0,00	362.500,10	793.559,77
04 1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.510.465,98	0,00	0,00	4.510.465,98	0,00	2.395.474,66	94.298,90	0,00	2.489.773,56	2.023.266,57
041 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	334.304,61	0,00	0,00	334.304,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334.304,61
044 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	696.122,45	0,00	0,00	696.122,45	0,00	447.941,71	19.914,43	0,00	467.856,14	228.266,31
045 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	3.340.525,88	0,00	0,00	3.340.525,88	0,00	1.874.324,05	69.324,69	0,00	1.943.648,74	1.399.451,29
046 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	139.513,04	0,00	0,00	139.513,04	0,00	73.208,90	5.059,78	0,00	78.268,68	61.244,36
05 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	291.038,82	0,00	0,00	291.038,82	0,00	87.300,37	4.013,81	0,00	91.314,18	199.724,64

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenspiegel

erstellt am: **13.11.2017 / 15:34:34**
erstellt von: **Horst Tronnier**
erstellt für: **12 Haseldorf**
Haushaltsjahr: **2012**

Seite: 37

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungswerte				Zuschüsse	Abschreibung / Wertberichtigung				Restbuchwerte (Endstand)
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand		bisherige Abschreibung	Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang d.h. angesammelte Abschreibungen auf die Abgänge aus Spalte 4	Endstand	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
07 1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	284.533,05	315.618,22	118.411,91	481.739,36	0,00	254.047,93	19.047,13	118.408,91	154.686,15	327.053,21
08 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.915,13	0,00	0,00	42.915,13	0,00	35.426,72	1.138,01	0,00	36.564,73	6.350,40
09 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	36.403,35	568.635,36	0,00	605.038,71	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605.038,71
1.3 Finanzanlagen	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
11 1.3.2 Beteiligungen	100,00	0,00	0,00	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	100,00
1991 3. Aktive Rechnungsabgrenzung	104.461,54	0,00	0,00	104.461,54	0,00	40.938,67	7.174,06	0,00	48.112,73	56.348,81
Summe Anlagevermögen	8.281.282,95	1.002.965,39	771.225,64	8.513.022,70	0,00	3.162.507,29	138.853,07	118.408,91	3.182.951,45	5.332.645,40
23 2. Sonderposten	3.052.716,01	109.862,48	0,00	3.162.578,49	0,00	1.042.695,30	81.006,56	0,00	1.123.701,86	2.038.876,63
231 2.1 aufzulösende Zuschüsse	560.216,23	0,00	0,00	560.216,23	0,00	6.000,28	16.818,20	0,00	22.818,48	537.397,75
232 2.2 aufzulösende Zuweisungen	1.445.107,49	60.598,88	0,00	1.505.706,37	0,00	717.056,03	34.734,88	0,00	751.790,91	753.915,46
233 2.3 für Beiträge	1.033.939,83	49.263,60	0,00	1.083.203,43	0,00	312.272,11	29.069,13	0,00	341.341,24	741.862,19
2331 2.3.1 aufzulösende Beiträge	1.033.939,83	49.263,60	0,00	1.083.203,43	0,00	312.272,11	29.069,13	0,00	341.341,24	741.862,19
239 2.7 Sonstige Sonderposten	13.452,46	0,00	0,00	13.452,46	0,00	7.366,88	384,35	0,00	7.751,23	5.701,23
Summe PASSIVA	3.052.716,01	109.862,48	0,00	3.162.578,49	0,00	1.042.695,30	81.006,56	0,00	1.123.701,86	2.038.876,63

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Forderungsspiegel (31.12.2012)

Art der Forderung (1)		Gesamtbetrag des Haus- haltsjahres in EUR	davon mit einer Restlaufzeit von (2)			Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	Mehr als 5 Jahre in EUR	
1 (3)	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1 öffentlich- rechtliche Forderungen aus Dienst-leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
169	2.2.2 Sonstige öffentlich- rechtliche Forderungen	11.497,29 €	6.029,71 €	5.467,58 €	0,00 €	50.281,62 €
171	2.2.3 privatrechtliche Forderungen aus Dienst- leistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
179	2.2.4 sonstige privat- rechtliche Forderungen	19.626,45 €	19.626,45 €	0,00 €	0,00 €	11.521,39 €
178	2.2.5 sonstige Vermögensgegenstände	22.116,91 €	22.116,91 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe	53.240,65 €	47.773,07 €	5.467,58 €	0,00 €	61.803,01 €

(1) siehe auch § 48 Abs. 3 GemHVO-Doppik

(2) Als Restlaufzeit gilt der Zeitraum zwischen dem Abschlussstichtag des Jahresabschlusses und dem letzten Fälligkeitstag der einzelnen Forderung.

(3) Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

Verbindlichkeitspiegel (31.12.2012)

Art der Verbindlichkeit		Gesamtbetrag des Haushalts- jahres in EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR
1	2		bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	Mehr als 5 Jahre in EUR.	
3	4	5	6	7		
30	4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.883.408,19 €	0,00 €	707.221,40 €	1.176.186,79 €	1.920.965,79 €
321-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	1.883.408,19 €	0,00 €	707.221,40 €	1.176.186,79 €	1.920.965,79 €
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	44.850,00 €	44.850,00 €	0,00 €	0,00 €	44.886,56 €
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37	4.7 sonstige Verbindlichkeiten	67.933,81 €	67.933,81 €	0,00 €	0,00 €	70.646,70 €
	Summe	1.996.192,00 €	112.783,81 €	707.221,40 €	1.176.186,79 €	2.036.499,05 €
	Nachrichtlich:					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten					
	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung					
	- aus Krediten					
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					

Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen (31.12.2012)

Übersicht über die übertragenen Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik

Produktgruppe/Unterproduktgruppe		Übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nummer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
		0,00	0,00	0,00
Summe		0,00	0,00	0,00

Übersicht über die übertragenen Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik

Produktgruppe/Unterproduktgruppe		Übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nummer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
11120	Interne Dienste	1.184,05	0,00	1.184,05
11130	Gebäudemanagement	355.305,92	0,00	355.305,92
Summe		356.489,97	0,00	356.489,97

Übersicht über Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften, Kommunalunternehmen nach § 106 a GO, gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ und die anderen Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
	In TEUR	In TEUR	%	Vorvorjahr in TEUR	Vorjahr in TEUR	Haushaltsjahr in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen						
II. Zweckverbände						
1) Wegeunterhaltungsverband				-20	-20	-20
2) Schulverband Schulzentrum Moorrege				-65	-94	-86
3) Zweckverband Integrierte Station Unterelbe				-2	-2	-2
III. Gesellschaften						
1) Raiffeisenbank Elbmarsch		0	0			
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO						
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ						
VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen						



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 42

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
 Produktbereich 11 Innere Verwaltung
 Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -Service
 Produkt 11110 Gemeindeorgane

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17,00	0,00	0,00	0,00	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	17,00	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	17,00	0,00	0,00	0,00	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.956,07	3.500,00	1.959,51	-1.540,49	0,00
		5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen	2.756,07	2.500,00	1.559,51	-940,49	0,00
		5291002 Begrüßungsgeld für neugeborene Kinder	1.200,00	1.000,00	400,00	-600,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	21.762,03	25.060,51	21.776,60	-3.283,91	0,00
		5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienst- aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	12.588,41	13.200,00	12.348,06	-851,94	0,00
		5421001 Sitzungsgeld, Reisekosten	6.448,00	8.124,00	6.014,00	-2.110,00	0,00
		5429001 Verfügungsmittel	371,45	500,00	275,83	-224,17	0,00
		5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	879,99	900,00	868,35	-31,65	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	1.091,18	1.136,51	1.840,86	704,35	0,00
		5431200 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
		5431500 Geschäftsaufwendungen - Gerichtskosten	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	183,00	500,00	229,50	-270,50	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	371,45	500,00	275,83	-224,17	0,00
		5429001 Verfügungsmittel	371,45	500,00	275,83	-224,17	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	25.718,10	28.560,51	23.736,11	-4.824,40	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-25.701,10	-28.560,51	-23.736,11	4.824,40	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-25.701,10	-28.560,51	-23.736,11	4.824,40	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-25.701,10	-28.560,51	-23.736,11	4.824,40	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-25.701,10	-28.560,51	-23.736,11	4.824,40	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 43

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 11 Innere Verwaltung
Produktgruppe 111 Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt 11120 Interne Dienste

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.400,00	4.400,00	0,00	----
442							
446		4411000 Mieten und Pachten	0,00	4.400,00	4.400,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	0,00	4.400,00	4.400,00	0,00	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,21	600,00	152,43	-447,57	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	0,21	100,00	7,77	-92,23	0,00
		5251000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	500,00	144,66	-355,34	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.603,25	0,00	3.523,49	3.523,49	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	222,51	222,51	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	3.603,25	0,00	3.300,98	3.300,98	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	476,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	476,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.079,46	600,00	3.675,92	3.075,92	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-4.079,46	3.800,00	724,08	-3.075,92	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-4.079,46	3.800,00	724,08	-3.075,92	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-4.079,46	3.800,00	724,08	-3.075,92	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-4.079,46	3.800,00	724,08	-3.075,92	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 44

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt	11130	Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.512,35	14.100,00	11.512,35	-2.587,65	----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	----
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	506,85	0,00	506,85	506,85	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	8.005,50	8.100,00	8.005,50	-94,50	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,45	100,00	20,45	-79,55	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20,45	100,00	20,45	-79,55	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.311,63	100,00	311,32	211,32	----
442							
446		4461600 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	1.311,63	100,00	311,32	211,32	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	14.844,43	16.300,00	13.844,12	-2.455,88	----
50	11	Personalaufwendungen	14.968,19	15.800,00	15.257,17	-542,83	0,00
		5012000 Dienstaufwendungen und dergl. - Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	11.759,88	11.700,00	11.988,49	288,49	0,00
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	852,57	1.300,00	850,11	-449,89	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	2.355,74	2.800,00	2.418,57	-381,43	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	48.330,32	93.900,00	73.494,04	-20.405,96	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	30.622,19	53.500,00	38.904,45	-14.595,55	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	0,00	4.600,00	4.505,95	-94,05	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	17.594,49	35.500,00	29.893,24	-5.606,76	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	113,64	300,00	190,40	-109,60	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	17.916,09	16.700,00	17.916,09	1.216,09	0,00
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	16.700,00	0,00	-16.700,00	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	17.194,97	0,00	17.194,97	17.194,97	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	721,12	0,00	721,12	721,12	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	81.214,60	126.400,00	106.667,30	-19.732,70	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 45

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt	11130	Gebäudemanagement

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-66.370,17	-110.100,00	-92.823,18	17.276,82	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-66.370,17	-110.100,00	-92.823,18	17.276,82	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-66.370,17	-110.100,00	-92.823,18	17.276,82	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	74.005,75	113.200,00	72.868,26	-40.331,74	----
		4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	113.200,00	0,00	-113.200,00	----
		4811800 Erträge aus ILV - Kalkulatorische Miete	74.005,75	0,00	72.868,26	72.868,26	----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	7.635,58	3.100,00	-19.954,92	-23.054,92	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 46

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt	11131	Liegenschaftsverwaltung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	248,44	0,00	248,44	248,44	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	248,44	0,00	248,44	248,44	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	179,97	200,00	554,98	354,98	----
442							
446		4411000 Mieten und Pachten	179,97	200,00	239,98	39,98	----
		4461600 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	0,00	0,00	315,00	315,00	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	90.151,69	180.000,00	141.554,48	-38.445,52	----
		4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	90.151,69	180.000,00	141.554,48	-38.445,52	----
472	9	+/- Bestandsveränderungen	48.623,04	0,00	0,00	0,00	----
		4721300 Bestandsveränderungen - Korrektur Buchwert / Neuvermessung	48.623,04	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	139.203,14	180.200,00	142.357,90	-37.842,10	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.057,11	3.500,00	3.359,87	-140,13	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	2.057,11	3.500,00	3.359,87	-140,13	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	143,63	0,00	0,00	0,00	0,00
		5711300 Bestandsveränderungen Flurstücke - Korrektur Buchwert / Neuvermessung	143,63	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	328,40	500,00	181,35	-318,65	0,00
		5431300 Geschäftsaufwendungen - Geschäftsausgaben	328,40	500,00	181,35	-318,65	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.529,14	4.000,00	3.541,22	-458,78	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	136.674,00	176.200,00	138.816,68	-37.383,32	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	136.674,00	176.200,00	138.816,68	-37.383,32	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	136.674,00	176.200,00	138.816,68	-37.383,32	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	136.674,00	176.200,00	138.816,68	-37.383,32	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 47

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen
Produkt 12100 Statistik und Wahlen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	----
		4481000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	----
	10	= ordentliche Erträge	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	----
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.500,00	1.074,47	-425,53	0,00
		5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-	0,00	500,00	240,00	-260,00	0,00
		Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten					
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	1.000,00	834,47	-165,53	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	1.500,00	1.074,47	-425,53	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-500,00	-1.074,47	-574,47	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-500,00	-1.074,47	-574,47	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	-500,00	-1.074,47	-574,47	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	-500,00	-1.074,47	-574,47	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 48

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 12201 Schiedsamt

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	228,23	400,00	436,66	36,66	0,00
		5452200 Erstattung Ausgaben Amts-Schiedsperson	228,23	400,00	436,66	36,66	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	228,23	400,00	436,66	36,66	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-228,23	-400,00	-436,66	-36,66	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-228,23	-400,00	-436,66	-36,66	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-228,23	-400,00	-436,66	-36,66	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-228,23	-400,00	-436,66	-36,66	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 49

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 12600 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	980,00	0,00	3.336,63	3.336,63	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	980,00	0,00	3.336,63	3.336,63	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	0,00	-200,00	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	200,00	0,00	-200,00	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	757,70	300,00	658,52	358,52	----
		4481000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	757,70	300,00	403,20	103,20	----
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	0,00	0,00	255,32	255,32	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	2.200,00	2.697,00	497,00	----
		4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	2.200,00	2.697,00	497,00	----
	10	= ordentliche Erträge	1.737,70	2.700,00	6.692,15	3.992,15	----
50	11	Personalaufwendungen	54,00	500,00	304,65	-195,35	0,00
		5041100 Amtsärztliche Untersuchungen	54,00	500,00	304,65	-195,35	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	12.080,37	17.896,31	13.100,50	-4.795,81	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.000,00	1.937,21	-62,79	0,00
		5251000 Haltung von Fahrzeugen	4.583,66	5.000,00	5.194,97	194,97	0,00
		5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	4.418,04	3.296,31	1.344,13	-1.952,18	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.342,74	3.500,00	2.237,36	-1.262,64	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	616,93	3.500,00	1.852,19	-1.647,81	0,00
		5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen	119,00	600,00	534,64	-65,36	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	7.199,02	12.800,00	18.501,53	5.701,53	0,00
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	12.800,00	0,00	-12.800,00	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	7.199,02	0,00	18.501,53	18.501,53	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	3.747,60	5.700,00	3.612,56	-2.087,44	0,00
		5313400 Umlage Schlauchpflege	1.497,60	1.400,00	1.312,56	-87,44	0,00
		5318110 Zuschuss für Erwerb einer Fahrerlaubnis	1.000,00	3.000,00	1.000,00	-2.000,00	0,00
		5318300 Zuschuss Kameradschaftskasse	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
		5318301 Zuschuss Spielmannszug	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
		5318302 Zuschuss Jugendfeuerwehr	250,00	300,00	300,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	13.572,85	10.500,00	13.459,55	2.959,55	0,00
		5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienst- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	3.836,04	4.100,00	3.836,04	-263,96	0,00
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienst- sonstige Aufwendungen	230,30	300,00	0,00	-300,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 50

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 12600 Brandschutz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	683,50	800,00	686,25	-113,75	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	293,27	500,00	1.336,27	836,27	0,00
		5431200 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren	733,33	1.600,00	1.599,14	-0,86	0,00
		5431540 Kosten für die Durchführung von Ausschreibungen durch Dritte	4.989,43	0,00	2.891,70	2.891,70	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.806,98	3.200,00	3.110,15	-89,85	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	36.653,84	47.396,31	48.978,79	1.582,48	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-34.916,14	-44.696,31	-42.286,64	2.409,67	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-34.916,14	-44.696,31	-42.286,64	2.409,67	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-34.916,14	-44.696,31	-42.286,64	2.409,67	0,00
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.823,15	12.700,00	8.605,51	-4.094,49	----
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	12.700,00	0,00	-12.700,00	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	10.823,15	0,00	8.605,51	8.605,51	----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-45.739,29	-57.396,31	-50.892,15	6.504,16	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 51

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Produktbereich 21 Allgemeine Schulen
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 21100 Grundschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	112.908,00	201.600,00	206.351,00	4.751,00	0,00
		5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	112.608,00	201.300,00	206.051,00	4.751,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	16.202,00	16.500,00	4.911,00	-11.589,00	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	16.202,00	16.500,00	4.911,00	-11.589,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	129.110,00	218.100,00	211.262,00	-6.838,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-129.110,00	-218.100,00	-211.262,00	6.838,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-129.110,00	-218.100,00	-211.262,00	6.838,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-129.110,00	-218.100,00	-211.262,00	6.838,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-129.110,00	-218.100,00	-211.262,00	6.838,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 52

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	216	Kombinierte Haupt- und Realschulen / Regionalschulen
Produkt	21620	Regionalschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	93.624,20	86.200,00	86.114,45	-85,55	0,00
		5313100 Schulverbandsumlage	93.624,20	86.200,00	86.114,45	-85,55	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.368,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	2.368,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	95.992,20	88.700,00	86.114,45	-2.585,55	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-95.992,20	-88.700,00	-86.114,45	2.585,55	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-95.992,20	-88.700,00	-86.114,45	2.585,55	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-95.992,20	-88.700,00	-86.114,45	2.585,55	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-95.992,20	-88.700,00	-86.114,45	2.585,55	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 53

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Produktbereich 21 Allgemeine Schulen
Produktgruppe 217 Gymnasien, Kollegs
Produkt 21700 Gymnasium

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>	54.964,00 <i>54.964,00</i>	55.500,00 <i>55.500,00</i>	51.317,00 51.317,00	-4.183,00 <i>-4.183,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	54.964,00	55.500,00	51.317,00	-4.183,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-54.964,00	-55.500,00	-51.317,00	4.183,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-54.964,00	-55.500,00	-51.317,00	4.183,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-54.964,00	-55.500,00	-51.317,00	4.183,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-54.964,00	-55.500,00	-51.317,00	4.183,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 54

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
Produkt	21820	Gemeinschaftsschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	29.026,00	27.500,00	51.751,35	24.251,35	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	29.026,00	27.500,00	51.751,35	24.251,35	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	29.026,00	27.500,00	51.751,35	24.251,35	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-29.026,00	-27.500,00	-51.751,35	-24.251,35	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-29.026,00	-27.500,00	-51.751,35	-24.251,35	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-29.026,00	-27.500,00	-51.751,35	-24.251,35	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-29.026,00	-27.500,00	-51.751,35	-24.251,35	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 55

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Produktbereich 22 Sonderschulen
Produktgruppe 221 Sonderschulen
Produkt 22100 Förderschule

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>	19.625,00 <i>19.625,00</i>	20.000,00 <i>20.000,00</i>	18.713,00 18.713,00	-1.287,00 <i>-1.287,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	19.625,00	20.000,00	18.713,00	-1.287,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-19.625,00	-20.000,00	-18.713,00	1.287,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-19.625,00	-20.000,00	-18.713,00	1.287,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-19.625,00	-20.000,00	-18.713,00	1.287,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-19.625,00	-20.000,00	-18.713,00	1.287,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 56

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	24	Schülerbeförderung
Produktgruppe	241	Schülerbeförderung
Produkt	24100	Schülerbeförderung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	5.044,89	7.800,00	4.413,50	-3.386,50	0,00
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- sonstige Aufwendungen	5.044,89	7.800,00	4.413,50	-3.386,50	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.044,89	7.800,00	4.413,50	-3.386,50	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-5.044,89	-7.800,00	-4.413,50	3.386,50	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-5.044,89	-7.800,00	-4.413,50	3.386,50	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-5.044,89	-7.800,00	-4.413,50	3.386,50	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-5.044,89	-7.800,00	-4.413,50	3.386,50	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 57

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Produktbereich 26 Theater, Musik
Produktgruppe 262 Musikpflege
Produkt 26200 Musikpflege und Konzerte

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-700,00	-700,00	-700,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-700,00	-700,00	-700,00	0,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-700,00	-700,00	-700,00	0,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-700,00	-700,00	-700,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 58

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Produktbereich 27 Volksbildung
Produktgruppe 272 Büchereien
Produkt 27200 Gemeindebücherei

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	510,00	600,00	742,50	142,50	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	510,00	600,00	742,50	142,50	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
442							
446		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
	10	= ordentliche Erträge	1.510,00	1.700,00	1.742,50	42,50	----
50	11	Personalaufwendungen	2.856,78	3.500,00	2.867,15	-632,85	0,00
		5012000 Dienstaufwendungen und dergl. - Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	2.287,20	2.500,00	2.287,20	-212,80	0,00
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	569,58	700,00	579,95	-120,05	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.259,53	2.400,00	2.541,65	141,65	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	200,00	400,00	334,37	-65,63	0,00
		5431100 Geschäftsaufwendungen - Bücher und Zeitschriften	2.059,53	2.000,00	2.207,28	207,28	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	8.116,31	6.100,00	5.408,80	-691,20	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-6.606,31	-4.400,00	-3.666,30	733,70	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-6.606,31	-4.400,00	-3.666,30	733,70	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-6.606,31	-4.400,00	-3.666,30	733,70	0,00
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	66,88	3.600,00	57,12	-3.542,88	----
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	3.600,00	0,00	-3.600,00	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	66,88	0,00	57,12	57,12	----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-6.673,19	-8.000,00	-3.723,42	4.276,58	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 59

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
Produkt 28100 Heimatpflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	0,00 0,00	300,00 300,00	0,00 0,00	-300,00 -300,00	----- -----
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte <i>4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten</i>	161,00 161,00	100,00 100,00	362,00 362,00	262,00 262,00	----- -----
	10	= ordentliche Erträge	161,00	400,00	362,00	-38,00	-----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	2.102,28 2.102,28	1.500,00 1.500,00	1.729,04 1.729,04	229,04 229,04	0,00 0,00
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine</i>	1.400,00 1.400,00	1.600,00 1.600,00	1.600,00 1.600,00	0,00 0,00	0,00 0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine</i>	200,00 200,00	200,00 200,00	200,00 200,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.702,28	3.300,00	3.529,04	229,04	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.541,28	-2.900,00	-3.167,04	-267,04	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-3.541,28	-2.900,00	-3.167,04	-267,04	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-3.541,28	-2.900,00	-3.167,04	-267,04	0,00
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen <i>5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen</i> <i>5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete</i>	9.464,38 0,00 9.464,38	16.500,00 16.500,00 0,00	10.173,62 0,00 10.173,62	-6.326,38 -16.500,00 10.173,62	----- ----- -----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-13.005,66	-19.400,00	-13.340,66	6.059,34	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 60

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Produktgruppe	312	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
Produkt	31200	Grundsicherung nach SGB II

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.162,04	0,00	0,00	0,00	----
		4482000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	1.162,04	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	1.162,04	0,00	0,00	0,00	----
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	12.469,95	10.100,00	10.080,00	-20,00	0,00
		5461000 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	12.469,95	10.100,00	10.080,00	-20,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	12.469,95	10.100,00	10.080,00	-20,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-11.307,91	-10.100,00	-10.080,00	20,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-11.307,91	-10.100,00	-10.080,00	20,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-11.307,91	-10.100,00	-10.080,00	20,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-11.307,91	-10.100,00	-10.080,00	20,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 61

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	33	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	33100	Förderung der Wohlfahrtspflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	1.450,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	350,00	200,00	200,00	0,00	0,00
		5318900 Zuschuss Altenbetreuung und Kosten Weihnachtsfeier	1.100,00	1.100,00	1.100,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	26,40	26,40	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	0,00	0,00	26,40	26,40	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.450,00	1.300,00	1.326,40	26,40	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.450,00	-1.300,00	-1.326,40	-26,40	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.450,00	-1.300,00	-1.326,40	-26,40	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.450,00	-1.300,00	-1.326,40	-26,40	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-1.450,00	-1.300,00	-1.326,40	-26,40	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 62

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	362	Jugendarbeit
Produkt	36210	Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	570,27	0,00	535,49	535,49	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	570,27	0,00	535,49	535,49	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.625,00	1.700,00	541,00	-1.159,00	0,00
		5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	125,00	200,00	125,00	-75,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	1.500,00	1.000,00	200,00	-800,00	0,00
		5318010 Zuschuss für Jugendfahrten	0,00	500,00	216,00	-284,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.195,27	1.700,00	1.076,49	-623,51	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.195,27	-1.700,00	-1.076,49	623,51	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-2.195,27	-1.700,00	-1.076,49	623,51	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-2.195,27	-1.700,00	-1.076,49	623,51	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-2.195,27	-1.700,00	-1.076,49	623,51	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 63

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36500	Kindertagesstätten

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178,44	0,00	0,00	0,00	----
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	178,44	0,00	0,00	0,00	----
		übrige Bereiche					
	10	= ordentliche Erträge	178,44	0,00	0,00	0,00	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.183,08	1.200,00	1.183,08	-16,92	0,00
		5232000 Leasing	1.183,08	1.200,00	1.183,08	-16,92	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.865,06	0,00	1.865,06	1.865,06	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	1.865,06	0,00	1.865,06	1.865,06	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	99.306,72	134.400,00	133.638,94	-761,06	0,00
		5318400 Zuschuss Betrieb Kindertagesstätte Haseldorf	31.570,55	14.000,00	13.974,31	-25,69	0,00
		5318401 Zuschuss Kinderspielstube Haseldorf	13.158,87	14.000,00	14.230,75	230,75	0,00
		5318500 Zuschuss Betrieb Kindertagesstätte Haselau	53.117,80	104.400,00	104.367,38	-32,62	0,00
		5318600 Zuschuss Tagespflege	422,00	1.000,00	482,50	-517,50	0,00
		5318700 Zuschuss Sozialstaffel	1.037,50	1.000,00	584,00	-416,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	29.175,67	31.200,00	34.800,57	3.600,57	0,00
		5431810 Geschäftsaufwendungen - sonstige	616,52	3.200,00	656,86	-2.543,14	0,00
		Geschäftsausgaben					
		5452300 Kostenanteil gem. § 25 a KiTaG	28.559,15	28.000,00	34.143,71	6.143,71	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	131.530,53	166.800,00	171.487,65	4.687,65	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-131.352,09	-166.800,00	-171.487,65	-4.687,65	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-131.352,09	-166.800,00	-171.487,65	-4.687,65	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-131.352,09	-166.800,00	-171.487,65	-4.687,65	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-131.352,09	-166.800,00	-171.487,65	-4.687,65	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 64

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36600	Einrichtungen der Jugendarbeit

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000,00	1.158,63	-841,37	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.500,00	1.158,63	-341,37	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	2.000,00	1.158,63	-841,37	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-2.000,00	-1.158,63	841,37	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-2.000,00	-1.158,63	841,37	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	-2.000,00	-1.158,63	841,37	0,00
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.276,18	0,00	0,00	0,00	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	3.276,18	0,00	0,00	0,00	----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-3.276,18	-2.000,00	-1.158,63	841,37	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 65

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	4	Gesundheit und Sport
Produktbereich	41	Gesundheitsdienste
Produktgruppe	412	Gesundheitseinrichtungen
Produkt	41200	Zuschüsse an soziale Einrichtungen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	5.253,00	5.400,00	5.265,36	-134,64	0,00
		5452400 Kostenanteil Diakoniestation Haseldorfer Marsch	2.176,00	2.300,00	2.181,12	-118,88	0,00
		5452500 Kostenanteil Anlauf- und Vermittlungsstelle	3.077,00	3.100,00	3.084,24	-15,76	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.253,00	5.400,00	5.265,36	-134,64	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-5.253,00	-5.400,00	-5.265,36	134,64	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-5.253,00	-5.400,00	-5.265,36	134,64	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-5.253,00	-5.400,00	-5.265,36	134,64	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-5.253,00	-5.400,00	-5.265,36	134,64	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 66

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
Produktbereich 42 Sportförderung
Produktgruppe 421 Förderung des Sports
Produkt 42100 Sportförderung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	1.200,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	1.200,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.200,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.200,00	-1.600,00	-1.600,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.200,00	-1.600,00	-1.600,00	0,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.200,00	-1.600,00	-1.600,00	0,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-1.200,00	-1.600,00	-1.600,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 67

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
Produktbereich 42 Sportförderung
Produktgruppe 424 Sportstätten und Bäder
Produkt 42400 Sportanlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.287,91	0,00	1.286,90	1.286,90	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	1.287,91	0,00	1.286,90	1.286,90	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.287,91	0,00	1.286,90	1.286,90	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.287,91	0,00	-1.286,90	-1.286,90	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.287,91	0,00	-1.286,90	-1.286,90	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.287,91	0,00	-1.286,90	-1.286,90	0,00
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	41.639,09	43.200,00	26.064,10	-17.135,90	----
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	43.200,00	0,00	-43.200,00	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	41.639,09	0,00	26.064,10	26.064,10	----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-42.927,00	-43.200,00	-27.351,00	15.849,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 68

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51100	Stadtplanung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.261,71	5.200,00	9.695,83	4.495,83	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	1.261,71	1.200,00	883,51	-316,49	0,00
		5431550 Geschäftsaufwendungen - Bauleitplanung	0,00	4.000,00	8.812,32	4.812,32	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.261,71	5.200,00	9.695,83	4.495,83	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.261,71	-5.200,00	-9.695,83	-4.495,83	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.261,71	-5.200,00	-9.695,83	-4.495,83	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.261,71	-5.200,00	-9.695,83	-4.495,83	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-1.261,71	-5.200,00	-9.695,83	-4.495,83	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 69

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	53	Ver- und Entsorgung
Produktgruppe	535	Kombinierte Versorgung
Produkt	53500	Konzessionsabgaben

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	57.835,33	52.000,00	59.192,41	7.192,41	----
		4511000 Konzessionsabgaben	57.835,33	52.000,00	59.192,41	7.192,41	----
	10	= ordentliche Erträge	57.835,33	52.000,00	59.192,41	7.192,41	----
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	57.835,33	52.000,00	59.192,41	7.192,41	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	57.835,33	52.000,00	59.192,41	7.192,41	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	57.835,33	52.000,00	59.192,41	7.192,41	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	57.835,33	52.000,00	59.192,41	7.192,41	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 70

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
Produkt 53800 Abwasserbeseitigung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	29.000,00	4.750,54	-24.249,46	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	29.000,00	4.750,54	-24.249,46	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	20.000,00	16.652,17	-3.347,83	0,00
		5314000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstiger öffentlicher Bereich	0,00	20.000,00	16.652,17	-3.347,83	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	49.000,00	21.402,71	-27.597,29	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-48.000,00	-20.402,71	27.597,29	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-48.000,00	-20.402,71	27.597,29	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	-48.000,00	-20.402,71	27.597,29	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	-48.000,00	-20.402,71	27.597,29	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 71

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54100	Neubau und Unterhaltung von Gemeindestraßen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	23.827,45	14.100,00	23.590,06	9.490,06	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.603,80	0,00	1.603,80	1.603,80	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	22.223,65	14.100,00	21.986,26	7.886,26	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.183,89	0,00	1.032,33	1.032,33	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	151,56	0,00	0,00	0,00	----
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	1.032,33	0,00	1.032,33	1.032,33	----
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.360,51	0,00	0,00	0,00	----
		4461610 Erstattung von Stromkosten	2.360,51	0,00	0,00	0,00	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.600,00	2.600,00	6.542,39	3.942,39	----
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	2.600,00	2.600,00	6.542,39	3.942,39	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	29.913,82	0,00	44.286,75	44.286,75	----
		4573000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	29.913,82	0,00	44.286,75	44.286,75	----
	10	= ordentliche Erträge	59.885,67	16.700,00	75.451,53	58.751,53	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	68.827,07	61.500,00	51.162,66	-10.337,34	0,00
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	50.142,44	43.000,00	34.823,71	-8.176,29	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	17.807,08	17.500,00	16.005,22	-1.494,78	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	877,55	1.000,00	333,73	-666,27	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	81.873,13	35.100,00	95.172,73	60.072,73	0,00
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	35.100,00	0,00	-35.100,00	0,00
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	81.193,03	0,00	94.511,80	94.511,80	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	290,48	0,00	271,31	271,31	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	389,62	0,00	389,62	389,62	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	19.885,09	20.500,00	19.885,09	-614,91	0,00
		5313200 Umlage an den Wegeunterhaltungsverband	19.885,09	20.500,00	19.885,09	-614,91	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.443,73	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
		5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	1.443,73	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	172.029,02	118.600,00	166.220,48	47.620,48	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-112.143,35	-101.900,00	-90.768,95	11.131,05	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 72

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54100	Neubau und Unterhaltung von Gemeindestraßen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-112.143,35	-101.900,00	-90.768,95	11.131,05	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-112.143,35	-101.900,00	-90.768,95	11.131,05	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-112.143,35	-101.900,00	-90.768,95	11.131,05	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 73

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreinigung
Produkt	54500	Straßenreinigung und Winterdienst

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>5241300 Straßenreinigung/Winterdienst</i>	1.140,62 <i>1.140,62</i>	5.000,00 <i>5.000,00</i>	1.458,39 1.458,39	-3.541,61 <i>-3.541,61</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.140,62	5.000,00	1.458,39	-3.541,61	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.140,62	-5.000,00	-1.458,39	3.541,61	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.140,62	-5.000,00	-1.458,39	3.541,61	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.140,62	-5.000,00	-1.458,39	3.541,61	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-1.140,62	-5.000,00	-1.458,39	3.541,61	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 74

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	54600	Naherholungsparkplatz

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	592,57	1.200,00	876,27	-323,73	----
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	592,57	1.200,00	876,27	-323,73	----
	10	= ordentliche Erträge	592,57	1.200,00	876,27	-323,73	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.596,82	2.500,00	3.157,01	657,01	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.596,82	2.500,00	3.157,01	657,01	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.596,82	2.500,00	3.157,01	657,01	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.004,25	-1.300,00	-2.280,74	-980,74	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.004,25	-1.300,00	-2.280,74	-980,74	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.004,25	-1.300,00	-2.280,74	-980,74	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-1.004,25	-1.300,00	-2.280,74	-980,74	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 75

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	547	ÖPNV
Produkt	54700	ÖPNV

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	3.000,00	5.985,00	2.985,00	0,00
		5313000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverbände	0,00	3.000,00	5.985,00	2.985,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	3.000,00	5.985,00	2.985,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-3.000,00	-5.985,00	-2.985,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-3.000,00	-5.985,00	-2.985,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	-3.000,00	-5.985,00	-2.985,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	-3.000,00	-5.985,00	-2.985,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 76

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt	55200	Hafenbetrieb

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.300,00	0,00	3.935,49	3.935,49	----
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	4.300,00	0,00	3.935,49	3.935,49	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	258,54	300,00	258,54	-41,46	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	258,54	300,00	258,54	-41,46	----
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.227,48	8.200,00	8.417,08	217,08	----
		4411000 Mieten und Pachten	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	----
		4411001 Mietnebenkosten	1.200,00	1.200,00	1.292,94	92,94	----
		4411002 Kostenanteile WSC Haseldorf	4.027,48	4.000,00	4.124,14	124,14	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,60	0,00	0,00	0,00	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	0,60	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	12.786,62	8.500,00	12.611,11	4.111,11	----
50	11	Personalaufwendungen	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
		5012000 Dienstaufwendungen und dergl. - Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	29.178,46	700,00	1.399,63	699,63	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	19.666,52	500,00	1.399,03	899,03	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	1.105,95	0,00	0,00	0,00	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	8.089,63	0,00	0,60	0,60	0,00
		5241450 Bewirtschaftung - Auszahlung Guthaben	226,04	0,00	0,00	0,00	0,00
		Nebenkostenabrechnung					
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	90,32	200,00	0,00	-200,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	51,78	0,00	51,78	51,78	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	51,78	0,00	51,78	51,78	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	29.230,24	900,00	1.451,41	551,41	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-16.443,62	7.600,00	11.159,70	3.559,70	0,00
46	20	+ Finanzerträge	881,38	1.900,00	2.002,28	102,28	----
		4612200 Zinsen Sonderrücklage Hafen	881,38	1.900,00	2.002,28	102,28	----
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	881,38	1.900,00	2.002,28	102,28	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-15.562,24	9.500,00	13.161,98	3.661,98	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-15.562,24	9.500,00	13.161,98	3.661,98	0,00
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.736,07	37.200,00	27.967,91	-9.232,09	----



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 77

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt	55200	Hafenbetrieb

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	37.200,00	0,00	-37.200,00	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	8.736,07	0,00	27.967,91	27.967,91	----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-24.298,31	-27.700,00	-14.805,93	12.894,07	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 78

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 55300 Gräberfürsorge

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	11.500,00	10.000,00	-1.500,00	0,00
		5318200 Zuweisung an die Kirchengemeinde	0,00	11.500,00	10.000,00	-1.500,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	11.500,00	10.000,00	-1.500,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-11.500,00	-10.000,00	1.500,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-11.500,00	-10.000,00	1.500,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	-11.500,00	-10.000,00	1.500,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	-11.500,00	-10.000,00	1.500,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 79

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 57300 Wirtschaftliche Betätigung - Märkte

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	440,00	500,00	440,00	-60,00	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	440,00	500,00	440,00	-60,00	----
	10	= ordentliche Erträge	440,00	500,00	440,00	-60,00	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	599,35	600,00	588,89	-11,11	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	599,35	600,00	588,89	-11,11	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	599,35	600,00	588,89	-11,11	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-159,35	-100,00	-148,89	-48,89	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-159,35	-100,00	-148,89	-48,89	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-159,35	-100,00	-148,89	-48,89	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-159,35	-100,00	-148,89	-48,89	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 80

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57390	Dividende

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
46	20	+ Finanzerträge	14,74	100,00	7,37	-92,63	----
		4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	14,74	100,00	7,37	-92,63	----
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	14,74	100,00	7,37	-92,63	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	14,74	100,00	7,37	-92,63	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	14,74	100,00	7,37	-92,63	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	14,74	100,00	7,37	-92,63	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 81

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 575 Tourismus
Produkt 57510 Integrierte Station Unterelbe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	0,00 0,00	1.000,00 1.000,00	960,00 960,00	-40,00 -40,00	0,00 0,00
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5313300 Umlage an den Zweckverband</i>	1.550,00 1.550,00	1.500,00 1.500,00	1.500,00 1.500,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.550,00	2.500,00	2.460,00	-40,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.550,00	-2.500,00	-2.460,00	40,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.550,00	-2.500,00	-2.460,00	40,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.550,00	-2.500,00	-2.460,00	40,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-1.550,00	-2.500,00	-2.460,00	40,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 82

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen / Umlagen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.258.658,91	1.219.000,00	1.238.589,14	19.589,14	----
		4011000 Grundsteuer A	37.353,67	38.200,00	38.249,03	49,03	----
		4012000 Grundsteuer B	202.255,68	198.500,00	199.018,12	518,12	----
		4013000 Gewerbesteuer	251.797,06	275.000,00	276.794,74	1.794,74	----
		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	659.279,00	615.900,00	632.286,00	16.386,00	----
		4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	17.976,00	17.200,00	17.786,00	586,00	----
		4032000 Hundesteuer	11.637,50	11.500,00	11.731,25	231,25	----
		4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	78.360,00	62.700,00	62.724,00	24,00	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	258.828,00	220.200,00	220.200,00	0,00	----
		4111000 Schlüsselzuweisungen	258.828,00	220.200,00	220.200,00	0,00	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	1.523,00	500,00	495,00	-5,00	----
		4562000 Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	0,00	0,00	43,00	43,00	----
		4565000 Verzinsung von Steuermachforderungen und Steuererstattungen	1.523,00	500,00	452,00	-48,00	----
	10	= ordentliche Erträge	1.519.009,91	1.439.700,00	1.459.284,14	19.584,14	----
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.398,05	0,00	1.245,07	1.245,07	0,00
		5731200 Abschreibungen auf Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	3.398,05	0,00	1.245,07	1.245,07	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	624.805,23	744.500,00	751.574,78	7.074,78	0,00
		5341000 Gewerbesteuerumlage	43.636,00	55.200,00	62.375,00	7.175,00	0,00
		5372000 Kreisumlage	463.046,61	515.000,00	514.974,33	-25,67	0,00
		5372200 Amtsumlage	118.122,62	174.300,00	174.225,45	-74,55	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	655,88	655,88	0,00
		5473200 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	655,88	655,88	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	628.203,28	744.500,00	753.475,73	8.975,73	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	890.806,63	695.200,00	705.808,41	10.608,41	0,00
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	201,00	1.000,00	380,00	-620,00	0,00
		5592000 Verzinsung von Steuermachforderungen	201,00	1.000,00	380,00	-620,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-201,00	-1.000,00	-380,00	620,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	890.605,63	694.200,00	705.428,41	11.228,41	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	890.605,63	694.200,00	705.428,41	11.228,41	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	890.605,63	694.200,00	705.428,41	11.228,41	0,00



Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 83

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,81	0,00	0,00	0,00	----
		4583600 Erträge aus der Auflösung von	0,81	0,00	0,00	0,00	----
		Einzelwertberichtigungen auf sonstige privatrechtliche					
		Forderungen					
	10	= ordentliche Erträge	0,81	0,00	0,00	0,00	----
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	12.065,27	0,00	0,00	0,00	0,00
		5473200 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf	12.065,27	0,00	0,00	0,00	0,00
		sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen					
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	12.065,27	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-12.064,46	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	3.891,96	5.000,00	4.997,03	-2,97	----
		4612100 Zinserträge aus der Anlage liquider Mittel	3.891,96	5.000,00	4.997,03	-2,97	----
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	52.267,18	51.900,00	51.849,88	-50,12	0,00
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	52.267,18	51.900,00	51.849,88	-50,12	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-48.375,22	-46.900,00	-46.852,85	47,15	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-60.439,68	-46.900,00	-46.852,85	47,15	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-60.439,68	-46.900,00	-46.852,85	47,15	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-60.439,68	-46.900,00	-46.852,85	47,15	0,00

*** Ende der Liste "Teilergebnisrechnung" ***



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 84

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt	11110	Gemeindeorgane

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	17,00	17,00	----
		6487000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen</i>	0,00	0,00	17,00	17,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	17,00	17,00	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.752,77	3.500,00	1.781,56	-1.718,44	0,00
		7291000 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	3.752,77	3.500,00	1.781,56	-1.718,44	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	22.837,63	25.060,51	21.686,58	-3.373,93	0,00
		7421000 <i>Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>	19.036,41	21.324,00	18.362,06	-2.961,94	0,00
		7429000 <i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	1.251,44	1.400,00	1.144,18	-255,82	0,00
		7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	2.366,78	1.836,51	1.967,84	131,33	0,00
		7441000 <i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	183,00	500,00	212,50	-287,50	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	26.590,40	28.560,51	23.468,14	-5.092,37	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-26.590,40	-28.560,51	-23.451,14	5.109,37	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-26.590,40	-28.560,51	-23.451,14	5.109,37	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 85

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt	11120	Interne Dienste

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtigi- ngen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	4.400,00	4.400,00	0,00	----
642							
646		6411000 Mieten und Pachten	0,00	4.400,00	4.400,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	4.400,00	4.400,00	0,00	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7,98	600,00	126,12	-473,88	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	7,98	100,00	0,00	-100,00	0,00
		7251000 Haltung von Fahrzeugen	0,00	500,00	126,12	-373,88	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	476,00	476,00	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	0,00	476,00	476,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	7,98	600,00	602,12	2,12	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-7,98	3.800,00	3.797,88	-2,12	0,00
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	25.000,00	21.360,50	-3.639,50	1.184,05
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	25.000,00	21.360,50	-3.639,50	-1.184,05
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	0,00	25.000,00	21.360,50	-3.639,50	1.184,05
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	0,00	-25.000,00	-21.360,50	3.639,50	-1.184,05
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-7,98	-21.200,00	-17.562,62	3.637,38	-1.184,05



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 86

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt	11130	Gebäudemanagement

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtigi- ngen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	3.000,00	6.000,00	3.000,00	-3.000,00	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,45	100,00	20,45	-79,55	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20,45	100,00	20,45	-79,55	----
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.132,82	100,00	197,37	97,37	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.132,82	100,00	197,37	97,37	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.153,27	8.200,00	5.217,82	-2.982,18	----
70	10	- Personalauszahlungen	14.968,19	15.800,00	15.257,17	-542,83	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	11.759,88	11.700,00	11.988,49	288,49	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	852,57	1.300,00	850,11	-449,89	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	2.355,74	2.800,00	2.418,57	-381,43	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.901,99	93.900,00	73.878,98	-20.021,02	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	29.871,11	53.500,00	39.425,07	-14.074,93	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	0,00	4.600,00	4.505,95	-94,05	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	19.917,24	35.500,00	29.757,56	-5.742,44	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	113,64	300,00	190,40	-109,60	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	64.870,18	109.700,00	89.136,15	-20.563,85	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-58.716,91	-101.500,00	-83.918,33	17.581,67	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	222.700,00	0,00	-222.700,00	----
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	100.000,00	0,00	-100.000,00	----
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	0,00	122.700,00	0,00	-122.700,00	----
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	-24,53	0,00	0,00	0,00	----
		6851000 Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	-24,53	0,00	0,00	0,00	----



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 87

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt	11130	Gebäudemanagement

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	-24,53	222.700,00	0,00	-222.700,00	- - - -
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	36.342,26	924.217,11	568.671,92	-355.545,19	355.305,92
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	36.342,26	924.217,11	568.671,92	-355.545,19	-355.305,92
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	36.342,26	924.217,11	568.671,92	-355.545,19	355.305,92
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-36.366,79	-701.517,11	-568.671,92	132.845,19	-132.605,92
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-95.083,70	-803.017,11	-652.590,25	150.426,86	-132.605,92



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 88

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	1	Zentrale Verwaltung
Produktbereich	11	Innere Verwaltung
Produktgruppe	111	Verwaltungssteuerung und -Service
Produkt	11131	Liegenschaftsverwaltung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	179,97	200,00	239,98	39,98	----
642							
646		6411000 Mieten und Pachten	179,97	200,00	239,98	39,98	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	179,97	200,00	239,98	39,98	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.057,11	3.500,00	3.359,87	-140,13	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	2.057,11	3.500,00	3.359,87	-140,13	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	399,80	500,00	109,95	-390,05	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	399,80	500,00	109,95	-390,05	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	2.456,91	4.000,00	3.469,82	-530,18	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-2.276,94	-3.800,00	-3.229,84	570,16	0,00
		Investitionstätigkeit					
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäude	93.750,00	180.000,00	675.656,40	495.656,40	----
		6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	93.750,00	180.000,00	675.656,40	495.656,40	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	93.750,00	180.000,00	675.656,40	495.656,40	----
782	28	- Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	526.350,35	0,00	0,00	0,00	0,00
		7821000 Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	526.350,35	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	526.350,35	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-432.600,35	180.000,00	675.656,40	495.656,40	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-434.877,29	176.200,00	672.426,56	496.226,56	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 89

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 121 Statistik und Wahlen
Produkt 12100 Statistik und Wahlen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	----
		6481000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	----
		<i>Land</i>					
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	----
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	1.500,00	1.057,31	-442,69	0,00
		7421000 <i>Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>	0,00	500,00	240,00	-260,00	0,00
		7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	0,00	1.000,00	817,31	-182,69	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	1.500,00	1.057,31	-442,69	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-500,00	-1.057,31	-557,31	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-500,00	-1.057,31	-557,31	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 90

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 122 Ordnungsangelegenheiten
Produkt 12201 Schiedsamt

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	228,23	400,00	436,66	36,66	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	228,23	400,00	436,66	36,66	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	228,23	400,00	436,66	36,66	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-228,23	-400,00	-436,66	-36,66	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-228,23	-400,00	-436,66	-36,66	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 91

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 12600 Brandschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	0,00	-200,00	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	200,00	0,00	-200,00	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	757,70	300,00	403,20	103,20	----
		6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	757,70	300,00	403,20	103,20	----
		Land					
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	757,70	500,00	403,20	-96,80	----
70	10	- Personalauszahlungen	54,00	500,00	304,65	-195,35	0,00
		7041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	54,00	500,00	304,65	-195,35	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.886,94	17.896,31	12.429,67	-5.466,64	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	2.000,00	1.937,21	-62,79	0,00
		7251000 Haltung von Fahrzeugen	4.390,23	5.000,00	4.844,28	-155,72	0,00
		7261000 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	4.418,04	3.296,31	1.218,35	-2.077,96	0,00
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.342,74	3.500,00	2.043,00	-1.457,00	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	616,93	3.500,00	1.852,19	-1.647,81	0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	119,00	600,00	534,64	-65,36	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	3.747,60	5.700,00	3.612,56	-2.087,44	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	1.497,60	1.400,00	1.312,56	-87,44	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	2.250,00	4.300,00	2.300,00	-2.000,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	8.583,42	10.500,00	10.497,64	-2,36	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	3.836,04	4.100,00	3.836,04	-263,96	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	913,80	1.100,00	686,25	-413,75	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	1.026,60	2.100,00	2.865,20	765,20	0,00
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.806,98	3.200,00	3.110,15	-89,85	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	24.271,96	34.596,31	26.844,52	-7.751,79	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-23.514,26	-34.096,31	-26.441,32	7.654,99	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	73.000,00	75.664,22	2.664,22	----
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	0,00	73.000,00	75.664,22	2.664,22	----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	2.200,00	2.700,00	500,00	----



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 92

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 1 Zentrale Verwaltung
Produktbereich 12 Sicherheit und Ordnung
Produktgruppe 126 Brandschutz
Produkt 12600 Brandschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtigen- gen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberhalb d. Wertgrenze i.H.v. 1.000,- Euro	0,00	2.200,00	2.700,00	500,00	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	75.200,00	78.364,22	3.164,22	----
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.228,20	310.310,57	297.149,42	-13.161,15	0,00
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	7.500,00	0,00	-7.500,00	0,00
		7831600 Fahrzeuge - Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	4.989,43	297.110,57	296.856,08	-254,49	0,00
		7832000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	2.238,77	5.700,00	293,34	-5.406,66	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	7.228,20	310.310,57	297.149,42	-13.161,15	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-7.228,20	-235.110,57	-218.785,20	16.325,37	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-30.742,46	-269.206,88	-245.226,52	23.980,36	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 93

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Produktbereich 21 Allgemeine Schulen
Produktgruppe 211 Grundschulen
Produkt 21100 Grundschule

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	112.908,00	201.600,00	206.351,00	4.751,00	0,00
		7312000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	112.608,00	201.300,00	206.051,00	4.751,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	16.202,00	16.500,00	4.911,00	-11.589,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	16.202,00	16.500,00	4.911,00	-11.589,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	129.110,00	218.100,00	211.262,00	-6.838,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-129.110,00	-218.100,00	-211.262,00	6.838,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-129.110,00	-218.100,00	-211.262,00	6.838,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 94

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	216	Kombinierte Haupt- und Realschulen / Regionalschulen
Produkt	21620	Regionalschule

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	93.624,20	86.200,00	86.114,45	-85,55	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	93.624,20	86.200,00	86.114,45	-85,55	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	2.368,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	2.368,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	95.992,20	88.700,00	86.114,45	-2.585,55	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-95.992,20	-88.700,00	-86.114,45	2.585,55	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-95.992,20	-88.700,00	-86.114,45	2.585,55	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 95

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Produktbereich 21 Allgemeine Schulen
Produktgruppe 217 Gymnasien, Kollegs
Produkt 21700 Gymnasium

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	54.964,00	55.500,00	48.783,00	-6.717,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	54.964,00	55.500,00	48.783,00	-6.717,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	54.964,00	55.500,00	48.783,00	-6.717,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-54.964,00	-55.500,00	-48.783,00	6.717,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-54.964,00	-55.500,00	-48.783,00	6.717,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 96

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	21	Allgemeine Schulen
Produktgruppe	218	Gesamtschulen / Gemeinschaftsschulen
Produkt	21820	Gemeinschaftsschule

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	26.880,00	27.500,00	39.051,00	11.551,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	26.880,00	27.500,00	39.051,00	11.551,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	26.880,00	27.500,00	39.051,00	11.551,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-26.880,00	-27.500,00	-39.051,00	-11.551,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-26.880,00	-27.500,00	-39.051,00	-11.551,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 97

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Produktbereich 22 Sonderschulen
Produktgruppe 221 Sonderschulen
Produkt 22100 Förderschule

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	19.625,00	20.000,00	15.700,00	-4.300,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	19.625,00	20.000,00	15.700,00	-4.300,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	19.625,00	20.000,00	15.700,00	-4.300,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-19.625,00	-20.000,00	-15.700,00	4.300,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-19.625,00	-20.000,00	-15.700,00	4.300,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 98

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Produktbereich 24 Schülerbeförderung
Produktgruppe 241 Schülerbeförderung
Produkt 24100 Schülerbeförderung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	6.662,29	7.800,00	4.610,89	-3.189,11	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	6.662,29	7.800,00	4.610,89	-3.189,11	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	6.662,29	7.800,00	4.610,89	-3.189,11	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-6.662,29	-7.800,00	-4.610,89	3.189,11	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-6.662,29	-7.800,00	-4.610,89	3.189,11	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 99

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
Produktbereich 26 Theater, Musik
Produktgruppe 262 Musikpflege
Produkt 26200 Musikpflege und Konzerte

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-700,00	-700,00	-700,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-700,00	-700,00	-700,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 100

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 27 Volksbildung
 Produktgruppe 272 Büchereien
 Produkt 27200 Gemeindebücherei

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	510,00	600,00	742,50	142,50	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	510,00	600,00	742,50	142,50	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
642							
646		6421000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.510,00	1.700,00	1.742,50	42,50	----
70	10	- Personalauszahlungen	2.856,78	3.500,00	2.867,15	-632,85	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	2.287,20	2.500,00	2.287,20	-212,80	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	569,58	700,00	579,95	-120,05	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.000,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	2.200,00	2.400,00	2.428,99	28,99	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	2.200,00	2.400,00	2.428,99	28,99	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	8.056,78	6.000,00	5.296,14	-703,86	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-6.546,78	-4.300,00	-3.553,64	746,36	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-6.546,78	-4.300,00	-3.553,64	746,36	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 101

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 2 Schule und Kultur
 Produktbereich 28 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produktgruppe 281 Heimat- und sonstige Kulturpflege
 Produkt 28100 Heimatpflege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	300,00	0,00	-300,00	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	300,00	0,00	-300,00	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	161,00	100,00	362,00	262,00	----
642							
646		6421000 Einzahlungen aus Verkauf	161,00	100,00	362,00	262,00	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	161,70	0,00	0,00	0,00	----
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	161,70	0,00	0,00	0,00	----
		übrige Bereiche					
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	322,70	400,00	362,00	-38,00	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.102,28	1.500,00	1.729,04	229,04	0,00
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	2.102,28	1.500,00	1.729,04	229,04	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	1.400,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.400,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	200,00	200,00	200,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	3.702,28	3.300,00	3.529,04	229,04	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-3.379,58	-2.900,00	-3.167,04	-267,04	0,00
		Investitionstätigkeit					
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-3.379,58	-2.900,00	-3.167,04	-267,04	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 102

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	31	Grundversorgung und Hilfen
Produktgruppe	312	Grundsicherung für Arbeitssuchende nach dem Zweiten Buch Sozialgesetzbuch (SGB II)
Produkt	31200	Grundsicherung nach SGB II

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.162,04	1.162,04	----
		6482000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)</i>	0,00	0,00	1.162,04	1.162,04	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.162,04	1.162,04	----
74	15	- sonstige Auszahlungen	12.469,95	10.100,00	10.080,00	-20,00	0,00
		7461000 <i>Leistungsbeteiligung bei Leistungen f. Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende</i>	12.469,95	10.100,00	10.080,00	-20,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	12.469,95	10.100,00	10.080,00	-20,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-12.469,95	-10.100,00	-8.917,96	1.182,04	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-12.469,95	-10.100,00	-8.917,96	1.182,04	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 103

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	33	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produktgruppe	331	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege
Produkt	33100	Förderung der Wohlfahrtspflege

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	1.450,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	<i>1.450,00</i>	<i>1.300,00</i>	<i>1.300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.450,00	1.300,00	1.300,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.450,00	-1.300,00	-1.300,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.450,00	-1.300,00	-1.300,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 104

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 3 Soziales und Jugend
Produktbereich 36 Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe 362 Jugendarbeit
Produkt 36210 Jugendarbeit

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	1.625,00	1.700,00	541,00	-1.159,00	0,00
		7312000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	125,00	200,00	125,00	-75,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.500,00	1.500,00	416,00	-1.084,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.625,00	1.700,00	541,00	-1.159,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.625,00	-1.700,00	-541,00	1.159,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.625,00	-1.700,00	-541,00	1.159,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 105

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	365	Tageseinrichtungen für Kinder
Produkt	36500	Kindertagesstätten

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	178,44	178,44	----
		6488000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	0,00	0,00	178,44	178,44	----
		<i>übrige Bereiche</i>					
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	178,44	178,44	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.183,08	1.200,00	1.183,08	-16,92	0,00
		7232000 <i>Auszahlungen für Leasing</i>	1.183,08	1.200,00	1.183,08	-16,92	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	99.011,22	134.400,00	133.142,23	-1.257,77	0,00
		7318000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	99.011,22	134.400,00	133.142,23	-1.257,77	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	29.725,45	31.200,00	33.731,34	2.531,34	0,00
		7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	616,52	3.200,00	404,43	-2.795,57	0,00
		7452000 <i>Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	29.108,93	28.000,00	33.326,91	5.326,91	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	129.919,75	166.800,00	168.056,65	1.256,65	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-129.919,75	-166.800,00	-167.878,21	-1.078,21	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-129.919,75	-166.800,00	-167.878,21	-1.078,21	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 106

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	3	Soziales und Jugend
Produktbereich	36	Kinder-, Jugend- und Familienhilfe
Produktgruppe	366	Einrichtungen der Jugendarbeit
Produkt	36600	Einrichtungen der Jugendarbeit

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.000,00	1.158,63	-841,37	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	1.500,00	1.158,63	-341,37	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	2.000,00	1.158,63	-841,37	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-2.000,00	-1.158,63	841,37	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-2.000,00	-1.158,63	841,37	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 107

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
Produktbereich 41 Gesundheitsdienste
Produktgruppe 412 Gesundheitseinrichtungen
Produkt 41200 Zuschüsse an soziale Einrichtungen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	5.253,00	5.400,00	5.265,36	-134,64	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	5.253,00	5.400,00	5.265,36	-134,64	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	5.253,00	5.400,00	5.265,36	-134,64	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-5.253,00	-5.400,00	-5.265,36	134,64	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-5.253,00	-5.400,00	-5.265,36	134,64	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 108

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 4 Gesundheit und Sport
Produktbereich 42 Sportförderung
Produktgruppe 421 Förderung des Sports
Produkt 42100 Sportförderung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	1.200,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.200,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.200,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.200,00	-1.600,00	-1.600,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	1.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	----
		6868300 Rückflüsse von Ausleihungen sonstiger inländischer Bereich Laufzeit (mehr als 5 Jahre)	1.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	1.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	----
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	1.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-200,00	400,00	400,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 109

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	51	Räumliche Planung und Entwicklung
Produktgruppe	511	Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
Produkt	51100	Stadtplanung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	912,13	5.200,00	19.717,60	14.517,60	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	912,13	5.200,00	19.717,60	14.517,60	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	912,13	5.200,00	19.717,60	14.517,60	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-912,13	-5.200,00	-19.717,60	-14.517,60	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-912,13	-5.200,00	-19.717,60	-14.517,60	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 110

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
Produktgruppe 535 Kombinierte Versorgung
Produkt 53500 Konzessionsabgaben

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
65	7	+ sonstige Einzahlungen	64.536,54	59.000,00	59.262,33	262,33	----
		6511000 Konzessionsabgaben	64.536,54	59.000,00	59.262,33	262,33	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	64.536,54	59.000,00	59.262,33	262,33	----
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	64.536,54	59.000,00	59.262,33	262,33	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	64.536,54	59.000,00	59.262,33	262,33	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 111

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
 Produktbereich 53 Ver- und Entsorgung
 Produktgruppe 538 Abwasserbeseitigung
 Produkt 53800 Abwasserbeseitigung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	----
		6487000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen</i>	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000,00	1.000,00	0,00	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	29.000,00	3.144,04	-25.855,96	0,00
		7211000 <i>Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	0,00	29.000,00	3.144,04	-25.855,96	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	20.000,00	16.652,17	-3.347,83	0,00
		7314000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich</i>	0,00	20.000,00	16.652,17	-3.347,83	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	49.000,00	19.796,21	-29.203,79	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-48.000,00	-18.796,21	29.203,79	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-48.000,00	-18.796,21	29.203,79	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 112

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54100	Neubau und Unterhaltung von Gemeindestraßen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	151,56	0,00	0,00	0,00	----
		6321000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	151,56	0,00	0,00	0,00	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	2.360,51	2.360,51	----
642							
646		6461000 <i>Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	0,00	0,00	2.360,51	2.360,51	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	81,36	2.600,00	5.351,56	2.751,56	----
		6487000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen</i>	81,36	0,00	0,00	0,00	----
		6488000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche</i>	0,00	2.600,00	5.351,56	2.751,56	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	232,92	2.600,00	7.712,07	5.112,07	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	73.078,87	61.500,00	55.877,90	-5.622,10	0,00
		7221000 <i>Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	59.227,02	43.000,00	34.962,96	-8.037,04	0,00
		7241000 <i>Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	13.179,38	17.500,00	20.376,13	2.876,13	0,00
		7271000 <i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	672,47	1.000,00	538,81	-461,19	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	19.885,09	20.500,00	19.885,09	-614,91	0,00
		7313000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	19.885,09	20.500,00	19.885,09	-614,91	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	1.443,73	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
		7429000 <i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	1.443,73	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	94.407,69	83.500,00	75.762,99	-7.737,01	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-94.174,77	-80.900,00	-68.050,92	12.849,08	0,00
		Investitionstätigkeit					
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	444.380,00	544.000,00	49.263,60	-494.736,40	----
		6881000 <i>Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	444.380,00	544.000,00	49.263,60	-494.736,40	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	444.380,00	544.000,00	49.263,60	-494.736,40	----
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		7832000 <i>Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro</i>	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.821,48	58.721,06	55.433,91	-3.287,15	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 113

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	541	Gemeindestraßen
Produkt	54100	Neubau und Unterhaltung von Gemeindestraßen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	2.821,48	58.721,06	55.433,91	-3.287,15	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	2.821,48	59.221,06	55.433,91	-3.787,15	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	441.558,52	484.778,94	-6.170,31	-490.949,25	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	347.383,75	403.878,94	-74.221,23	-478.100,17	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 114

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	545	Straßenreinigung
Produkt	54500	Straßenreinigung und Winterdienst

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.140,62	5.000,00	1.458,39	-3.541,61	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	1.140,62	5.000,00	1.458,39	-3.541,61	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.140,62	5.000,00	1.458,39	-3.541,61	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.140,62	-5.000,00	-1.458,39	3.541,61	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.140,62	-5.000,00	-1.458,39	3.541,61	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 115

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	54	Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe	546	Parkeinrichtungen
Produkt	54600	Naherholungsparkplatz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
1	2	3					
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	592,57	1.200,00	876,27	-323,73	----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	592,57	1.200,00	876,27	-323,73	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	592,57	1.200,00	876,27	-323,73	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.596,82	2.500,00	3.157,01	657,01	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	1.596,82	2.500,00	3.157,01	657,01	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.596,82	2.500,00	3.157,01	657,01	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.004,25	-1.300,00	-2.280,74	-980,74	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.004,25	-1.300,00	-2.280,74	-980,74	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 116

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
Produktbereich 54 Verkehrsflächen und -anlagen, ÖPNV
Produktgruppe 547 ÖPNV
Produkt 54700 ÖPNV

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	3.000,00	0,00	-3.000,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-3.000,00	0,00	3.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 117

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt	55200	Hafenbetrieb

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtigun- gen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	4.300,00	0,00	3.935,49	3.935,49	----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	4.300,00	0,00	3.935,49	3.935,49	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	258,54	300,00	258,54	-41,46	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	258,54	300,00	258,54	-41,46	----
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.227,48	8.200,00	8.324,14	124,14	----
		6411000 Mieten und Pachten	8.227,48	8.200,00	8.324,14	124,14	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	0,60	0,60	----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	0,00	0,00	0,60	0,60	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.057,07	1.900,00	1.956,56	56,56	----
		6612000 Zinseinzahlungen Gemeinden (GV)	1.057,07	1.900,00	1.956,56	56,56	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	13.843,09	10.400,00	14.475,33	4.075,33	----
70	10	- Personalauszahlungen	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	0,00	200,00	0,00	-200,00	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	32.889,81	700,00	1.488,44	788,44	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	23.467,28	500,00	1.399,03	899,03	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	1.105,95	0,00	0,00	0,00	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	8.226,26	0,00	89,41	89,41	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	90,32	200,00	0,00	-200,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	32.889,81	900,00	1.488,44	588,44	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-19.046,72	9.500,00	12.986,89	3.486,89	0,00
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	258,90	500,00	0,00	-500,00	0,00
		7832000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	258,90	500,00	0,00	-500,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	258,90	500,00	0,00	-500,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-258,90	-500,00	0,00	500,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-19.305,62	9.000,00	12.986,89	3.986,89	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 118

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
Produktbereich 55 Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe 553 Friedhofs- und Bestattungswesen
Produkt 55300 Gräberfürsorge

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	11.421,50	11.500,00	10.000,00	-1.500,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	11.421,50	11.500,00	10.000,00	-1.500,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	11.421,50	11.500,00	10.000,00	-1.500,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-11.421,50	-11.500,00	-10.000,00	1.500,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-11.421,50	-11.500,00	-10.000,00	1.500,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 119

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 57300 Wirtschaftliche Betätigung - Märkte

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	440,00	500,00	440,00	-60,00	----
		6321000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	440,00	500,00	440,00	-60,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	440,00	500,00	440,00	-60,00	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	599,35	600,00	588,89	-11,11	0,00
		7241000 <i>Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	599,35	600,00	588,89	-11,11	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	599,35	600,00	588,89	-11,11	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-159,35	-100,00	-148,89	-48,89	0,00
		Investitionstätigkeit					
36		= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-159,35	-100,00	-148,89	-48,89	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 120

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 573 Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt 57390 Dividende

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7,37	100,00	7,37	-92,63	----
		6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	7,37	100,00	7,37	-92,63	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7,37	100,00	7,37	-92,63	----
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	7,37	100,00	7,37	-92,63	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	7,37	100,00	7,37	-92,63	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 121

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich 5 Gestaltung und Umwelt
Produktbereich 57 Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe 575 Tourismus
Produkt 57510 Integrierte Station Unterelbe

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	1.000,00	960,00	-40,00	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	1.000,00	960,00	-40,00	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	1.550,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	1.550,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.550,00	2.500,00	2.460,00	-40,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.550,00	-2.500,00	-2.460,00	40,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.550,00	-2.500,00	-2.460,00	40,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 122

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	611	Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen
Produkt	61100	Steuern, allgemeine Zuweisungen / Umlagen

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.237.820,31	1.219.000,00	1.262.903,25	43.903,25	----
		6011000 Grundsteuer A	37.353,67	38.200,00	38.249,03	49,03	----
		6012000 Grundsteuer B	201.795,99	198.500,00	198.443,32	-56,68	----
		6013000 Gewerbesteuer	231.449,40	275.000,00	311.791,90	36.791,90	----
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	659.279,00	615.900,00	622.140,00	6.240,00	----
		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	17.976,00	17.200,00	17.786,00	586,00	----
		6032000 Hundesteuer	11.606,25	11.500,00	11.769,00	269,00	----
		6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	78.360,00	62.700,00	62.724,00	24,00	----
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	258.828,00	220.200,00	220.200,00	0,00	----
		6111000 Schlüsselzuweisungen	258.828,00	220.200,00	220.200,00	0,00	----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	28,00	28,00	----
		6562000 Säumniszuschläge	0,00	0,00	28,00	28,00	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.366,47	500,00	666,00	166,00	----
		6692000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	1.366,47	500,00	666,00	166,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.498.014,78	1.439.700,00	1.483.797,25	44.097,25	----
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	201,00	1.000,00	380,00	-620,00	0,00
		7592000 Verzinsungen von Steuernachforderungen	201,00	1.000,00	380,00	-620,00	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	624.805,23	744.500,00	752.176,78	7.676,78	0,00
		7341000 Gewerbesteuerumlage	43.636,00	55.200,00	62.977,00	7.777,00	0,00
		7372000 Allgemeine Umlagen, Gemeinden (GV)	581.169,23	689.300,00	689.199,78	-100,22	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	625.006,23	745.500,00	752.556,78	7.056,78	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	873.008,55	694.200,00	731.240,47	37.040,47	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	873.008,55	694.200,00	731.240,47	37.040,47	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 123

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	612	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft
Produkt	61200	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtigun- gen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.891,96	5.000,00	4.997,03	-2,97	----
		<i>6612000 Zinseinzahlungen Gemeinden (GV)</i>	<i>3.891,96</i>	<i>5.000,00</i>	<i>4.997,03</i>	<i>-2,97</i>	<i>----</i>
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.891,96	5.000,00	4.997,03	-2,97	----
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	52.267,18	51.900,00	39.598,05	-12.301,95	0,00
		<i>7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute</i>	<i>52.267,18</i>	<i>51.900,00</i>	<i>39.598,05</i>	<i>-12.301,95</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	52.267,18	51.900,00	39.598,05	-12.301,95	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-48.375,22	-46.900,00	-34.601,02	12.298,98	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-48.375,22	-46.900,00	-34.601,02	12.298,98	0,00
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	380.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>6927310 Kreditaufnahmen f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre), Euro-Währung</i>	<i>380.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	36.088,65	37.700,00	29.230,56	-8.469,44	0,00
		<i>7927210 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (1-5 Jahre) Euro-Währung</i>	<i>7.331,54</i>	<i>7.900,00</i>	<i>5.773,55</i>	<i>-2.126,45</i>	<i>0,00</i>
		<i>7927310 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung</i>	<i>28.757,11</i>	<i>29.800,00</i>	<i>23.457,01</i>	<i>-6.342,99</i>	<i>0,00</i>
	43	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	343.911,35	-37.700,00	-29.230,56	8.469,44	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	295.536,13	-84.600,00	-63.831,58	20.768,42	0,00
	44b	= Saldo der Teilfinanzrechnung	295.536,13	-84.600,00	-63.831,58	20.768,42	0,00



Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 124

Datum: 13.11.2017

Uhrzeit: 17:02:59

Hauptproduktbereich	6	Zentrale Finanzleistungen
Produktbereich	61	Allgemeine Finanzwirtschaft
Produktgruppe	618	Verrechnung Einheitskasse
Produkt	61800	Verrechnung Einheitskasse

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2011	2012	2012	2012	2013
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
673	35d	+ Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden	0,00	0,00	1.470.161,27	1.470.161,27	----
		6699802 <i>Einzahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse</i>	0,00	0,00	1.470.161,27	1.470.161,27	----
773	35e	+ Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	-462.671,26	0,00	-1.215.242,57	-1.215.242,57	----
		7599802 <i>Auszahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse</i>	-462.671,26	0,00	-1.215.242,57	-1.215.242,57	----
	35f	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	-462.671,26	0,00	254.918,70	254.918,70	----
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-462.671,26	0,00	254.918,70	254.918,70	0,00

*** Ende der Liste "Teilfinanzrechnung" ***

Lagebericht
zum Jahresabschluss 2012
der Gemeinde Haseldorf

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeines	127
2. Jahresergebnis	128
3. Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage	
3.1 Vermögens- und Schuldenlage	127
3.2 Ertrags- und Aufwandslage	129
3.3 Finanzlage	132
4. Vorgänge von besonderer Bedeutung	133
5. Bilanzkennzahlen	
5.1 Allgemeines	134
5.2 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage	137
5.1 Kennzahlen zur Analyse der Schuldenlage	139
5.1 Kennzahlen zur Analyse der Ertrags- und Aufwandslage	140
5.1 Kennzahlen zur Analyse der Finanzlage	144
5.1 Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation.....	145
6. Ausblick auf zukünftige Entwicklungen.....	147

1. Allgemeines

Dem Jahresabschluss ist gemäß § 44 Abs. 2 GemHVO-Doppik ein Lagebericht beizufügen. Der Lagebericht soll ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage der Gemeinde vermitteln (§ 52 GemHVO-Doppik).

Der Lagebericht soll demnach einen Überblick über die wichtigen Ergebnisse aus der Aufstellung der Bilanz geben und so verfasst werden, dass ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde vermittelt wird. Über Vorgänge von besonderer Bedeutung, auch solcher, die nach dem Bilanzstichtag eingetreten sind, ist im Lagebericht zu berichten. Darüber hinaus hat der Lagebericht eine ausgewogene und umfassende, dem Umfang der gemeindlichen Aufgabenerfüllung entsprechende Analyse der Bilanz und der Vermögens- und Schuldenlage der Gemeinde zu erhalten. Außerdem sind die wesentlichen Chancen und Risiken für die künftige Entwicklung der Gemeinde aufzuzeigen.

2. Jahresergebnis

Die Ergebnisrechnung zum 31.12.2012 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 57.465,56 € ab.

Die nachfolgende Tabelle verdeutlicht die Entstehung des Jahresergebnisses.

	Plan 2012 (in €)	Ist 2012 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Ordentliche Erträge	1.726.300,00	1.778.254,13	51.954,13	3,01
Ordentliche Aufwendungen	1.768.756,82	1.790.496,49	21.739,67	1,23
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-42.456,82	-12.242,36	30.214,46	-71,17
Finanzergebnis	-45.900,00	-45.223,20	676,80	-1,47
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00
Jahresergebnis	-88.356,82	-57.465,56	30.891,26	-34,96

3. Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage

3.1 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2012 beläuft sich auf 6.324.010,09 € und ist damit gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2011 um 53.851,35 € (0,8 %) gesunken. Obwohl die Bilanzsumme für bestimmte Bilanzkennzahlen eine Maßgröße darstellt, so lässt sich anhand der Bilanzsumme höchstens die Einordnung der Gemeinde Haseldorf in eine Größenklasse vornehmen; die Bilanzsumme enthält jedoch darüber hinaus keine Aussagekraft bezüglich des Vermögens oder der Finanzierungsstruktur.

Das Vermögen der Gemeinde Haseldorf besteht zu 83,4 % aus Vermögensgegenständen des Anlagevermögens. Die Vermögensstruktur der Gemeinde ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Jahresabschluss der Gemeinde Haseldorf 2012: Vermögens- und Schuldenlage

Aktiva	31.12.2011		31.12.2012	
1. Anlagevermögen	5.059.826,94 €	79,3%	5.276.296,59 €	83,4%
Immaterielle Vermögensgegenstände	- €		- €	
Sachanlagen	5.057.726,94 €	79,3%	5.276.196,59 €	83,4%
Finanzanlagen	2.100,00 €	0,0%	100,00 €	0,0%
2. Umlaufvermögen	1.253.505,38 €	19,7%	990.024,32 €	15,7%
Vorräte	- €		- €	
Forderungen	61.803,01 €	1,0%	53.240,65 €	0,8%
Liquide Mittel	1.191.702,37 €	18,7%	936.783,67 €	14,9%
3. Rechnungsabgrenzungsposten	64.529,12 €	1,0%	57.689,18 €	0,9%
Bilanzsumme:	6.377.861,44 €		6.324.010,09 €	

Für detaillierte Informationen zur Entwicklung der Bilanzpositionen wird auf die Erläuterungen zur Schlussbilanz ab Seite 19 im Anhang zum Jahresabschluss 2012 verwiesen.

Die Kapitalstruktur der Gemeinde Haseldorf ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Passiva	31.12.2011		31.12.2012	
1. Eigenkapital	2.331.341,68 €	36,6%	2.288.941,46 €	36,2%
Allgemeine Rücklage	1.799.956,34 €	28,3%	1.815.021,68 €	28,7%
Sonderrücklage	- €		- €	0,0%
Ergebnisrücklage	269.467,80 €	4,2%	531.385,34 €	8,4%
vorgetragener Fehlbetrag	- €		- €	
Jahresüberschuss/Fehlbetrag	261.917,54 €	4,1%	- 57.465,56 €	- 0,9%
2. Sonderposten	2.010.020,71 €	31,5%	2.038.876,63 €	32,2%
3. Rückstellungen	- €	0,0%	- €	0,0%
4. Verbindlichkeiten	2.036.499,05 €	31,9%	1.996.192,00 €	31,6%
5. Rechnungsabgrenzungsposten	- €	0,0%	- €	0,0%
Bilanzsumme:	6.377.861,44 €		6.324.010,09 €	

Die Übersicht der Kapitalstruktur zeigt deutlich auf, dass die Gemeinde Haseldorf über ausreichend Eigenkapital verfügt. Die Eigenkapitalquote (= Eigenkapital / Bilanzsumme) beträgt 36,19 % (Vorjahr 36,55 %).

Auch wenn für die öffentliche Verwaltung keine Referenzgröße definiert ist, so sollte die Eigenkapitalquote in Anlehnung an die Privatwirtschaft mindestens 20 % betragen. Diese Referenzgröße wird von der Gemeinde Haseldorf überschritten.

Eigenkapitalquote: 36,19 %

Das Fremdkapital (Rückstellungen + Verbindlichkeiten) beträgt zum Bilanzstichtag 1.996.192,00 €; damit ergibt sich eine Fremdkapitalquote (=Fremdkapital / Bilanzsumme) von 31,56 % (Vorjahr 31,93 %). Für die Fremdkapitalquote ist ebenfalls keine Referenzgröße für die öffentlichen Verwaltungen definiert. In Anlehnung an die Privatwirtschaft sollte die Fremdkapitalquote unter 67 % liegen. Zum Bilanzstichtag 31.12.2012 weist die Gemeinde Haseldorf somit eine niedrige Fremdkapitalquote auf.

Fremdkapitalquote: 31,56 %

3.2 Ertrags- und Aufwandslage

Im Haushaltsjahr 2012 konnte die Gemeinde Haseldorf ihre Aufwendungen durch Erträge nicht vollständig decken. Der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist negativ. Insgesamt ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 57.465,56 €. 2011 hatte die Gemeinde einen Überschuss in Höhe von 261.917,54 € erwirtschaftet.

In den nachfolgenden Übersichten sind die ordentlichen Erträge und Aufwendungen nach Ergebnispositionen aufgeschlüsselt. Dabei sind den Ergebnispositionen des Haushaltsjahres 2012 die Vorjahreszahlen gegenübergestellt. Die Ertrags- und Aufwandslage 2012 hat sich gegenüber den Vorjahrswerten insgesamt verschlechtert.

Ordentliche Erträge

	Ist 2011 (in €)	Ist 2012 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Steuern und Abgaben	1.258.658,91	1.238.589,14	- 20.069,77	-1,59%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	301.288,81	264.699,24	- 36.589,57	-12,14%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.412,88	2.493,82	80,94	3,35%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.240,59	14.045,38	1.804,79	14,74%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.715,78	10.200,91	3.485,13	51,89%
Sonstige ordentliche Erträge	179.424,65	248.225,64	68.800,99	38,35%
Aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	
Bestandsveränderungen	48.623,04	-	- 48.623,04	-100,00
Summe ordentliche Erträge	1.809.364,66	1.778.254,13	- 31.110,53	-1,72%

Die Erträge aus Steuern und Abgaben sind gegenüber dem Vorjahr leicht zurückgegangen (- 1,59 %). Bei den Einkommensteueranteilen war ein Rückgang von 26.993,-- € zu verzeichnen während bei den anderen Steuern und Abgaben insgesamt geringe Mehreinnahmen erzielt wurden.

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen waren gegenüber dem Vorjahr rückläufig (- 12,14 %). Die Schlüsselzuweisungen waren um 38.628,-- € niedriger als im Vorjahr.

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind aufgrund ihrer Höhe nur von untergeordneter Bedeutung.

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen (+ 14,74 %). Für die Vermietung von Werbeflächen an dem Gemeindebus sind zusätzliche Einnahmen von 4.400,-- € erzielt worden. Andererseits ergaben sich geringere Erträge aus der Erstattung von Bewirtschaftungskosten als im Vorjahr.

Ein ortsansässiges Kreditinstitut hatte für die Anbringung von Werbetafeln in den Buswartehäusern 2.600,-- € gezahlt. Insgesamt ergaben sich bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen Mehreinnahmen von 51,89 %.

Die Mehreinnahmen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen sind auf die Veräußerung von Grundstücken zurückzuführen (+ 38,35 %).

Bestandsverändernde Buchungen waren 2012 nicht durchzuführen.

Insgesamt ist die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge gegenüber dem Vorjahr um 1,72 % gesunken.

Ordentliche Aufwendungen

	Ist 2011 (in €)	Ist 2012 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Personalaufwendungen	17.878,97	18.428,97	550,00	3,08%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.051,76	159.614,22	- 14.437,54	-8,29%
Bilanzielle Abschreibungen	117.908,19	140.098,14	22.189,95	18,82%
Transferaufwendungen	962.201,84	1.241.054,99	278.853,15	28,98%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	227.726,26	231.300,17	3.573,91	1,57%
Summe ordentliche Aufwendungen	1.499.767,02	1.790.496,49	290.729,47	19,38%

Personalkosten spielen in Haseldorf nur eine untergeordnete Rolle.

Der Unterhaltungsaufwand für Straßen und Wege hat sich gegenüber dem Vorjahr um rd. 15.000,-- € verringert. Bei anderen Sach- und Dienstleistungen haben sich Verschiebungen ergeben. Insgesamt betrug die Ersparnis gegenüber dem Vorjahr 8,29 %.

Der Aufwand für die bilanzielle Abschreibung des Anlagevermögens ist gegenüber dem Vorjahr gestiegen (18,82 %). Unter anderem hat die Wehr ein neues Feuerwehrfahrzeug erhalten.

Transferaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 28,98 % gestiegen. Bei der Gewerbesteuerumlage ergaben sich Mehrkosten von rd. 19.000,-- €, Kreisumlage (rd. 52.000,-- €) und Amtsumlage (rd. 56.000,-- €). Ein Mehraufwand ist auch bei der Umlage für die Grundschule Haseldorf entstanden (rd. 94.000,-- €). Der Betriebskostenzuschuss für die Kindertagesstätte stieg gegenüber dem Vorjahr um rd. 34.000,-- €. Ein Zuschuss an die Kirchengemeinde für den Betrieb des Friedhofes wurde 2012 mit 10.000,-- € erstmals ausgezahlt. Über rd. 16.500,- € erhielt der Sielverband einen Zuschuss.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen (+ 1,57 %) ergaben sich bei den Schulkostenbeiträgen und den Kostenausgleichszahlungen für die Unterbringung in auswärtigen Kindertagesstätten Mehrkosten.

Die Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen war 2012 gegenüber dem Vorjahr um 19,38 % höher.

Für detaillierte Informationen zur Entwicklung der Ergebnispositionen wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung ab Seite 10 im Anhang zum Jahresabschluss 2012 verwiesen.

3.3 Finanzlage (ohne Einheitskasse)

Die Finanzlage der Gemeinde Haseldorf ist weiterhin positiv zu bewerten. Der Bestand an eigenen Finanzmitteln hat sich 2012 zwar um 254.918,70 € verringert; dennoch verbleiben als Forderung gegen die Einheitskasse des Amtes 936.783,67 € (Vorjahr 1.191.702,37 €). Der Rückgang der Finanzmittel ist darauf zurückzuführen, dass für Investitionen kein weiterer Kredit aufgenommen worden ist. So hat sich aus der Investitionstätigkeit ein negativer Saldo von 137.331,53 € ergeben. Zuzüglich eines negativen Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit mit 29.230,56 € und einem negativen Saldo aus der Verwaltungstätigkeit mit 88.356,61 € hat sich der Bestand an Finanzmitteln entsprechend reduziert.

Entwicklung der Finanzrechnung (ohne Einheitskasse)

	in Euro	in Euro
1 Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.586.290,63	
2 Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.674.647,24	
3 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (1.+2.)	-88.356,61	
4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	805.284,22	
5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	942.615,75	
6 Saldo aus Investitionstätigkeit (4.+5.)	-137.331,53	
7 Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	
8 Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (3.+6.+7.)	-225.688,14	
9 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-29.230,56	
10 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln		-254.918,70
11 Anfangsbestand an Finanzmitteln		1.191.702,37
12 Liquide Mittel (10.+11.)		936.783,67

Hinweis: Aufgrund der Einheitskasse des Amtes werden die liquiden Mittel der Gemeinde Haseldorf in der Schlussbilanz als Forderung gegenüber der Einheitskasse ausgewiesen.

Berechnung Cash Flow (ohne Einheitskasse)

1. Cash flow aus laufender Verwaltungstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.586.290,63
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.674.647,24
Einzahlungen Aufnahme von Kassenkrediten	0,00
Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00
Cash flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit	-88.356,61

2. Cash flow aus der Investitionstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	75.664,22
Einzahlungen aus Veräußerung Sach-AV	678.356,40
Einzahlungen aus Veräußerung Finanzanlagen	0,00
Einzahlungen aus Baumaßnahmen	0,00
Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen	2.000,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	49.263,60
Auszahlungen für Investitionszuschüsse	0,00
Auszahlungen für Erwerb Sach-AV	318.509,92
Auszahlungen für Erwerb Finanzanlagen	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	624.105,83
Auszahlungen für Gewährung von Ausleihungen	0,00
Cash flow aus der Investitionstätigkeit	-137.331,53

3. Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten	0,00
Auszahlung aus Tilgung von Krediten	29.230,56
Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit	-29.230,56

4. Cash flow am Ende der Periode

	in Euro
Summe Cash flow (1.-3.)	-254.918,70
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.191.702,37
Cash flow am Ende der Periode	936.783,67

Der cash flow aus laufender Verwaltungstätigkeit ist negativ, da die Einzahlungen die Auszahlungen nicht decken. Der cash flow aus Investitionstätigkeit ist negativ, weil Einzahlungen nur einen Teil der Investitionen abgedeckt haben. Der Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit ist gleichfalls negativ, weil nur Auszahlungen zur Tilgung von Krediten getätigt wurden und die Gemeinde nach der Kreditaufnahme im Vorjahr über ausreichende Liquiditätsmittel verfügte, so dass keine weitere Kreditaufnahme notwendig war. Insgesamt ergibt sich für die Gemeinde Haseldorf ein negativer cash flow in Höhe von 254.918,70 €. Am Ende der Periode ergibt sich ein fortgeschriebener cash flow von positiven 936.783,67 €.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Es sind keine wesentlichen Vorgänge von besonderer Bedeutung für das Haushaltsjahr 2012 zu erwähnen.

5. Bilanzkennzahlen

5.1 Allgemeines

Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde Haseldorf wird mithilfe von Bilanzkennzahlen betriebswirtschaftlich betrachtet. Bilanzkennzahlen sollen komplexe Sachverhalte in schnell erfassbare Informationen verdichten. Es ist jedoch zu beachten, dass im Verdichtungsprozess des Sachverhaltes zu einer Kennzahl auch wesentliche Elemente verloren gehen können, die für eine sachgerechte Beurteilung relevant sind. Kennzahlen sind somit nie allein zu betrachten sondern immer im Kontext ihrer Entstehung. Darüber hinaus ist anzumerken, dass die Kennzahlen überwiegend der Privatwirtschaft entnommen wurden und sich deshalb teilweise auf vollständig veräußerbares Vermögen beziehen. Die Kommunen sind jedoch gesetzlich zur Erfüllung gesellschaftlicher Aufgaben verpflichtet und können folglich nicht völlig frei über ihr Vermögen verfügen und dieses bei Bedarf veräußern. Darüber hinaus fehlt es für einige Positionen des gemeindlichen Vermögens, z. B. für das Infrastrukturvermögen, an einem Markt, wo dieses Vermögen veräußert werden könnte. Aus diesem Grund ist ein interkommunaler Vergleich nur bedingt möglich. Der intertemporale Vergleich der Bilanzkennzahlen kann jedoch eine wichtige Informationsgrundlage liefern, auf deren Basis weitere politische Steuerungen erfolgen können. Deshalb wurden in dem vorliegenden Lagebericht Bilanzkennzahlen aufgenommen, obwohl nach der GemHVO-Doppik kein Ausweis von Bilanzkennzahlen erfolgen muss.

Bilanzkennzahlen der Gemeinde Haseldorf

Die nachfolgende Übersicht zeigt für die Gemeinde Haseldorf berechnete Bilanzkennzahlen zum 31.12.2012:

Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage		
Steuerquote	$(\text{Steuern und ähnliche Abgaben} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	69,65%
Finanzausgleichsquote	$(\text{Erträge aus Finanzausgleich} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	15,91%
Transferaufwandsquote	$(\text{Transferaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	69,31%
Zinslastquote	$(\text{Finanzaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	2,92%
Zuwendungsquote	$(\text{Erträge aus Zuwendungen} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	14,89%
Aufwandsdeckungsgrad	$(\text{Ordentliche Erträge} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	99,32%
Personalintensität	$(\text{Personalaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	1,03%
Sach- und Dienstleistungsintensität	$(\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	8,91%

Kennzahlen zur Vermögenslage		
Anlageintensität	$(\text{Anlagevermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	83,43%
Infrastrukturquote	$(\text{Infrastrukturvermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	31,99%
Abschreibungsintensität	$(\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlageverm.} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	7,82%
Anlagendeckungsgrad I	$(\text{Eigenkapital} / \text{Anlagevermögen}) \times 100$	43,38%
Anlagendeckungsgrad II	$(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital} / \text{Anlagevermögen}) \times 100$	117,72%
Investitionsquote	$(\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen})) \times 100$	118,93%

Kennzahlen zur Schuldenlage		
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$(\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	1,78%
Dynamischer Verschuldungsgrad	$(\text{Effektive Verschuldung} / \text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit})$	8.263,40%
Drittfinanzierungsquote	$(\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} / \text{bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen}) \times 100$	57,82%

Kennzahlen zur Finanzlage		
Dynamischer Verschuldungsgrad	$(\text{Effektive Verschuldung} / \text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit})$	8.263,40%
Liquidität II. Grades	$(\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100$	872,96%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$(\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	1,78%
Investitionsquote	$(\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen})) \times 100$	118,93%
Reinvestitionsquote	$(\text{Gesamtinvestition ins Anlagevermögen} / \text{Gesamte Abschreibung auf Anlagevermögen}) \times 100$	672,83

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		
Eigenkapitalquote I	$(\text{Eigenkapital} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	36,19%
Eigenkapitalquote II	$(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100 / \text{Bilanzsumme}$	68,43%
Aufwandsdeckungsgrad	$(\text{Ordentliche Erträge} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	99,32%

5.2 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage

Kennzahl	Anlagenintensität
Ermittlung	$\text{Anlagenintensität} = \text{Anlagevermögen} \times 100 / \text{Bilanzsumme}$
Aussage	Anteil des Gesamtvermögens, welcher im Anlagevermögen gebunden ist.
Beschreibung	Die Anlagenintensität zeigt auf, welchen Anteil das Anlagevermögen am Gesamtvermögen der Kommune hat. Eine Anlagenintensität von 90 % besagt damit, dass sich 90 % des Vermögens im Anlagevermögen befindet. Da Kommunen unter relativ starren Rahmenbedingungen agieren, ist es im Vergleich zur Privatwirtschaft durchaus üblich, dass Kommunen über eine hohe Anlagenintensität verfügen.
Gemeinde Haseldorf	Die Anlagenintensität beträgt 83,43 % (Vorjahr 79,33 %). Der Anstieg gegenüber dem Vorjahreswert ist durch eine gesunkene Bilanzsumme bei gleichzeitiger Erhöhung des Anlagevermögens begründet.

Kennzahl	Infrastrukturquote
Ermittlung	$\text{Infrastrukturquote} = \text{Infrastrukturvermögen} \times 100 / \text{Bilanzsumme}$
Aussage	Anteil des Gesamtvermögens, welcher im Infrastrukturvermögen gebunden ist.
Beschreibung	Die Infrastrukturquote zeigt auf, welchen Anteil das Infrastrukturvermögen am Gesamtvermögen der Kommune hat.
Gemeinde Haseldorf	Die Infrastrukturquote beträgt 31,99 % (Vorjahr: 33,20 %). Der leichte Rückgang resultiert aus dem durch Abschreibungen verringerten Infrastrukturvermögen bei einer verhältnismäßig geringen Abnahme der Bilanzsumme.

Kennzahl	Abschreibungsintensität
Ermittlung	$\text{Abschreibungsintensität} = \text{Abschreibung} \times 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$
Aussage	Anteil der bilanziellen Abschreibungen an den gesamten Aufwendungen
Beschreibung	Die Abschreibungsintensität zeigt das Verhältnis der bilanziellen Abschreibungen zu den gesamten Aufwendungen an. Die Höhe der Abschreibungen ist durch die Kommune nahezu nicht beeinflussbar. Eine geringe Abschreibungsintensität kann ein Indiz dafür sein, dass das Anlagevermögen der Kommune bereits fast vollständig abgeschrieben ist und demnach gegebenenfalls veraltet ist.
Gemeinde Haseldorf	Die Abschreibungsintensität beträgt 7,82 % (Vorjahr 7,86 %). Die Abschreibungsintensität ist gegenüber dem Vorjahreswert nahezu unverändert, da sich der Wert der bilanziellen Abschreibungen im Verhältnis zu den ordentlichen Aufwendungen annähernd im gleichen Verhältnis verändert hat.

Kennzahl	Anlagendeckungsgrad I
Ermittlung	$\text{Anlagendeckungsgrad I} = \text{Eigenkapital} \times 100 / \text{Anlagevermögen}$
Aussage	Anteil des Anlagevermögens, welcher durch Eigenkapital finanziert ist
Beschreibung	Der Anlagendeckungsgrad I zeigt auf, welcher Anteil des Anlagevermögens langfristig durch das Eigenkapital finanziert ist. In der Privatwirtschaft sollte der Anlagendeckungsgrad I größer als 60 % sein, um finanzielle Stabilität des Unternehmens zu gewährleisten. Für Kommunen gibt es derzeit noch keinen entsprechenden Richtwert.
Gemeinde Haseldorf	Der Anlagendeckungsgrad I beträgt 43,38 % (Vorjahr: 46,08 %). Der Anlagendeckungsgrad I ist gegenüber dem Vorjahreswert gesunken, da das Eigenkapital gegenüber dem Vorjahreswert gesunken ist.

Kennzahl	Anlagendeckungsgrad II
Ermittlung	$\text{Anlagendeckungsgrad II} = (\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100 / \text{Anlagevermögen}$
Aussage	Anteil des Anlagevermögens, welcher durch Eigenkapital, Sonderposten und langfristiges Fremdkapital finanziert ist.
Beschreibung	Der Anlagendeckungsgrad II zeigt auf, welcher Anteil des Anlagevermögens durch das Eigenkapital, durch Sonderposten und durch langfristiges Fremdkapital finanziert ist. Da das Anlagevermögen langfristig gebunden ist, sollte auch die Finanzierung langfristig erfolgen. In der Privatwirtschaft sollte der Anlagendeckungsgrad II mindestens 100 % betragen (Goldene Bilanzregel).
Gemeinde Haseldorf	Der Anlagendeckungsgrad II beträgt 117,72 % (Vorjahr: 123,77 %). Der Rückgang des Anlagendeckungsgrades II ergibt sich aus dem verminderten Eigenkapital bei geringer Steigerung der Sonderposten.

Kennzahl	Investitionsquote
Ermittlung	$\text{Investitionsquote} = \text{Bruttoinvestition} \times 100 / (\text{Abgänge} + \text{Abschreibungen auf Anlagevermögen})$
Aussage	Umfang der Investitionen der Kommune zum Ausgleich des Substanzverlustes durch Vermögensabgänge und Abschreibungen
Beschreibung	Die Investitionsquote zeigt auf, in welchem Umfang der Substanzverlust durch Abgänge und Abschreibungen auf das Anlagevermögen durch neue Investitionen kompensiert wird. Eine Investitionsquote unter 100 % führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens (Überalterung), eine Investitionsquote von 100 % dient der Beibehaltung des Status quo.
Gemeinde Haseldorf	Die Investitionsquote beträgt 118,93 % (Vorjahr 102,40 %). Die Investitionsquote ist gegenüber dem Vorjahr noch einmal gestiegen. Wesentlich haben dazu der Erwerb eines neuen Feuerwehrfahrzeuges und der Bau einer neuen Kindertagesstätte beigetragen.

5.3 Kennzahlen zur Schuldenlage

Kennzahl	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote
Ermittlung	$\text{Kurzfristige Verbindlichkeitsquote} = \frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Aussage	Belastung der Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital
Beschreibung	Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote zeigt auf, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.
Gemeinde Haseldorf	Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote beträgt 1,78 % (Vorjahr: 1,81 %). Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote ergibt sich aus geringen Verbindlichkeiten der Gemeinde aus Lieferungen und Leistungen und sonstigen Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung.

Kennzahl	Dynamischer Verschuldungsgrad
Ermittlung	$\text{Dynamischer Verschuldungsgrad} = \frac{\text{Effektive Verschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}}$
Aussage	Bewertung der Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune
Beschreibung	Der dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren unter gleichbleibenden Bedingungen eine Entschuldung der Kommune möglich wäre. Durch die Einbeziehung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit als zeitraumbezogene Größe, weist diese Kennzahl einen dynamischen Charakter auf. Ein negatives Ergebnis bedeutet, dass keine Schuldentilgung aus dem laufenden Geschäft möglich ist. Berechnung effektive Verschuldung: Effektive Verschuldung = Gesamtes Fremdkapital – liquide Mittel – kurzfristige Forderungen
Gemeinde Haseldorf	Der dynamische Verschuldungsgrad ergibt aufgrund des negativen Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit einen hohen negativen Wert von 8.263,40 %. Bei sehr hohen Werten ist eine sinnvolle Interpretation der Kennzahl „Dynamischer Verschuldungsgrad“ nur eingeschränkt möglich. Ein hoher Wert sagt aus, dass das Tempo eines möglichen Schuldenabbaus sehr gering ist. Ein negativer Wert bedeutet, dass aus dem operativen Geschäft keine Schuldentilgung möglich ist. Der Cash flow aus laufender Verwaltungstätigkeit ist dann negativ.

Kennzahl	Drittfinanzierungsquote
Ermittlung	$\text{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten}}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}} \times 100$
Aussage	Umfang, in welchem Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die Aufwendungen aus den bilanziellen Abschreibungen kompensieren.
Beschreibung	Die Drittfinanzierungsquote zeigt auf, in welchem Umfang die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten die Aufwendungen aus den bilanziellen Abschreibungen kompensieren. Die Drittfinanzierungsquote stellt dar, inwieweit das abnutzbare Vermögen durch Dritte finanziert wurde. Sie zeigt somit auch die Abhängigkeit der Kommune von der Finanzierung Dritter auf. Eine hohe Drittfinanzierungsquote wirkt sich positiv auf die Ergebnisrechnung aus, da die Belastung des Haushaltes durch die bilanziellen Abschreibungen dann umso geringer ist.
Gemeinde Haseldorf	Die Drittfinanzierungsquote beträgt 57,82 % (Vorjahr: 50,92 %). Der Anstieg gegenüber dem Vorjahreswert resultiert vor allem aus höheren Erträgen aus der Auflösung aus Sonderposten.

5.4 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage

Kennzahl	Steuerquote
Ermittlung	$\text{Steuerquote} = \frac{\text{Steuern und ähnliche Abgaben}}{\text{Ordentliche Erträge}} \times 100$
Aussage	Indiz für die originäre Finanzkraft der Kommune, die sich im Wesentlichen aus den Steuererträgen ergibt.
Beschreibung	Die Steuerquote zeigt auf, inwieweit sich die Kommune aus eigenen Mitteln finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Eine hohe Steuerquote ist ein Indiz dafür, dass die Kommune über eine gute Steuerkraft verfügt. Damit ist allerdings keine Aussage verbunden, ob die Steuereinnahmen ausreichend sind, alle Aufwendungen zu decken. Bei der Steuerquote ist ein intertemporaler Vergleich notwendig, um einmalige Effekte (z.B. Steuernachzahlung) ausschließen zu können.
Gemeinde Haseldorf	Die Steuerquote beträgt 69,65 % (Vorjahr: 69,56%). Die Steuerquote blieb nahezu unverändert.

Kennzahl	Finanzausgleichsquote
Ermittlung	$\text{Finanzausgleichsquote} = \frac{\text{Erträge aus Finanzausgleich}}{\text{Gesamterträge}}$
Aussage	Anteil der Erträge, die auf den kommunalen Finanzausgleich zurückzuführen sind.
Beschreibung	Die Finanzausgleichsquote zeigt auf, in welchem Umfang die Kommune von den Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich abhängig ist. Berechnung Erträge aus dem Finanzausgleich: $\text{Erträge aus dem Finanzausgleich} = \text{Leistungen aus dem Familienausgleich} + \text{Schlüsselzuweisungen} + \text{Allgemeine Zuweisungen}$
Gemeinde Haseldorf	Die Finanzausgleichsquote beträgt 15,91 % (Vorjahr: 18,64 %). Durch steigende Steuereinnahmen in Vorjahren vermindern sich Zahlungen aus dem Kommunalen Finanzausgleich.

Kennzahl	Transferaufwandsquote
Ermittlung	$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$
Aussage	Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen.
Beschreibung	Die Transferaufwandsquote zeigt auf, in welchem Umfang es sich bei den ordentlichen Aufwendungen um Transferaufwendungen handelt. Bei einem interkommunalen Vergleich ist zu beachten, dass die Höhe der Transferaufwandsquote erheblich von der Organisation und von der Aufgabenstruktur abhängt.
Gemeinde Haseldorf	Die Transferaufwandsquote beträgt 69,31 % (Vorjahr: 64,16 %). Bei den Transferaufwendungen handelt es sich insbesondere um den Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte, um Schulumlagen, die Umlage an den Wegeunterhaltungsverband sowie um die Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage und Amtsumlage. Der Anstieg der Transferaufwendungen gegenüber dem Vorjahreswert begründet sich vor allem durch gestiegene Umlagen (Gewerbesteuer-, Kreis- und Amtsumlage) sowie den höheren Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte.

Kennzahl	Zinslastquote
Ermittlung	$\text{Zinslastquote} = \text{Finanzaufwendungen} \times 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$
Aussage	Zusätzliche Belastung des Haushaltes durch die Finanzaufwendungen.
Beschreibung	Die Zinslastquote zeigt das Verhältnis von zu leistenden Finanzaufwendungen zu den gesamten ordentlichen Aufwendungen auf. Sie zeigt die anteilige Belastung der Kommune durch Zinsaufwendungen für aufgenommene Kredite. Eine hohe Zinslastquote ist ein Indiz dafür, dass die Handlungsmöglichkeiten der Kommune wegen einer hohen Verschuldung oder eines hohen Zinsniveaus eingeschränkt sind. Eine Zinslastquote von 0 – 2 % bedeutet eine geringe Belastung, von 2 – 5 % eine mittlere Belastung, von 5 – 8 % eine hohe Belastung und von über 8 % eine sehr hohe Belastung, die einer Überschuldung gleich kommt.
Gemeinde Haseldorf	Die Zinslastquote beträgt 2,92 %. (Vorjahr: 3,49 %). Eine Zinslast von 2,92 % entspricht noch einer mittleren Belastung. Der Rückgang der Zinslastquote gegenüber dem Vorjahreswert begründet sich vor allem durch den Anstieg der Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen. Nach einer für 2016 vorgesehenen vollständigen Ablösung eines Darlehens wird sich die Zinslast der Gemeinde reduzieren.

Kennzahl	Zuwendungsquote
Ermittlung	$\text{Zuwendungsquote} = \text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100 / \text{Ordentliche Erträge}$
Aussage	Abhängigkeit der Kommune von Zuwendungen.
Beschreibung	Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie abhängig die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter ist.
Gemeinde Haseldorf	Die Zuwendungsquote beträgt 14,89 % (Vorjahr: 16,65 %). Durch einen Rückgang bei den Schlüsselzuweisungen hat sich die Zuwendungsquote gegenüber dem Vorjahreswert verringert.

Kennzahl	Personalintensität
Ermittlung	$\text{Personalintensität} = \text{Personalaufwendungen} \times 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$
Aussage	Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen.
Beschreibung	Die Personalintensität zeigt auf, in welchem Umfang die ordentlichen Aufwendungen durch Personalaufwendungen bedingt sind. Die Kennzahl Personalintensität soll Hinweise geben, ob die Kommune im Bereich Personal wirtschaftlich aufgestellt ist oder ob gegebenenfalls hier Konsolidierungspotential besteht. Bei dem interkommunalen Vergleich ist jedoch zu beachten, dass die Höhe der Personalintensität erheblich von der Organisation der Aufgabenerledigung abhängt.
Gemeinde Haseldorf	Die Personalintensität beträgt 1,03 % (Vorjahr: 1,19 %). Haseldorf ist als ehrenamtliche Gemeinde in eine Amtsverwaltung eingegliedert, von der die Verwaltungsgeschäfte wahrgenommen werden. Für die Verwaltungstätigkeit entstehen den amtsangehörigen Gemeinden also keine direkten Personalkosten, worauf die niedrige Personalintensität der Gemeinde zurückzuführen ist.

Kennzahl	Sach- und Dienstleistungsintensität
Ermittlung	$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität} = \text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$
Aussage	Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen
Beschreibung	Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt auf, in welchem Umfang sich die Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.
Gemeinde Haseldorf	Die Sach- und Dienstleistungsintensität beträgt 8,91 % (Vorjahr: 11,61 %). Der relativ deutliche Rückgang der Sach- und Dienstleistungsintensität gegenüber dem Vorjahreswert ergibt sich aus den gesunkenen Aufwendungen, insbesondere für die Unterhaltung und Bewirtschaftung der Grundstücke.

Die Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad wird bei den Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation auf Seite 145 vorgestellt.

5.5 Kennzahlen zur Finanzlage

Kennzahl	Liquidität II. Grades
Ermittlung	$\text{Liquidität II. Grades} = (\text{liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) \times 100 / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten}$
Aussage	Stichtagsbezogene Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune.
Beschreibung	Die Liquidität II. Grades zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.
Gemeinde Haseldorf	Die Liquidität II. Grades beträgt 872,96 % (Vorjahr: 1.080,97 %). Der nach wie vor hohe Wert beruht auf dem hohen Bestand an liquiden Mitteln.

Kennzahl	Reinvestitionsquote
Ermittlung	$\text{Reinvestitionsquote} = \text{Gesamtinvestitionen ins Anlagevermögen} \times 100 / \text{Gesamte Abschreibungen auf Anlagevermögen}$
Aussage	Anteil der Investitionen, der durch Abschreibungen erwirtschaftet wurde.
Beschreibung	Die Reinvestitionsquote zeigt das Verhältnis von Investitionen im Anlagevermögen zur Summe der gesamten Abschreibungen auf das Anlagevermögen auf. Die Reinvestitionsquote stellt somit dar, in welchem Umfang die Investitionen des Haushaltsjahres durch die bilanziellen Abschreibungen erwirtschaftet wurden. Die Reinvestitionsquote sollte größer als 100 % sein, um das Anlagevermögen durch Investitionen zu erhöhen und somit eine Überalterung des Anlagevermögens zu verhindern.
Gemeinde Haseldorf	Die Reinvestitionsquote beträgt 672,83 % (Vorjahr: 452,70 %). Die deutliche Steigerung der Reinvestitionsquote ist auf die hohe Investitionstätigkeit der Gemeinde zurückzuführen.

Weitere Kennzahlen zur Analyse der Finanzlage sind der dynamischen Verschuldungsgrad, die kurzfristige Verbindlichkeitsquote sowie die Investitionsquote. Diese Kennzahlen wurden bereits bei den Kennzahlen zur Vermögenslage und bei den Kennzahlen zur Schuldenlage vorgestellt. Insofern wird an dieser Stelle auf die Seiten 136 ff. verwiesen.

5.6 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Kennzahl	Eigenkapitalquote I
Ermittlung	$\text{Eigenkapitalquote I} = \text{Eigenkapital} \times 100 / \text{Bilanzsumme}$
Aussage	Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital
Beschreibung	Die Eigenkapitalquote I zeigt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital auf der Passivseite der Bilanz. In der Privatwirtschaft ist die Eigenkapitalquote eine relevante Kennzahl hinsichtlich der Unabhängigkeit von Kreditgebern und dient als Indikator für die Kreditwürdigkeit. Derzeit ist keine Referenzgröße für eine Mindest-Eigenkapitalquote für Kommunen definiert.
Gemeinde Haseldorf	Die Eigenkapitalquote I beträgt 36,19 % (Vorjahr: 36,55 %). Die Referenzgröße von 20 % in der Privatwirtschaft wird damit überschritten. Die Eigenkapitalquote I blieb gegenüber dem Vorjahreswert nahezu unverändert.

Kennzahl	Eigenkapitalquote II
Ermittlung	$\text{Eigenkapitalquote II} = (\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100 / \text{Bilanzsumme}$
Aussage	Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am Gesamtkapital.
Beschreibung	Die Eigenkapitalquote II zeigt den Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am Gesamtkapital auf der Passivseite der Bilanz. Als „Wirtschaftliches“ Eigenkapital wird hierbei das Eigenkapital, ergänzt um die Sonderposten, bezeichnet, da die Sonderposten Eigenkapitalcharakter haben. Der Eigenkapitalcharakter der Sonderposten resultiert aus der fehlenden Rückzahlungsverpflichtung der Kommune für die erhaltenen Zuweisungen und Beiträge. Die Eigenkapitalquote II sollte größer als 40 % sein.
Gemeinde Haseldorf	Die Eigenkapitalquote II beträgt 68,43 % (Vorjahr: 68,07 %). Damit liegt auch die Eigenkapitalquote II oberhalb des Referenzwertes von 40 %. Auch die Eigenkapitalquote II blieb gegenüber dem Vorjahreswert nahezu unverändert.

Kennzahl	Aufwandsdeckungsgrad
Ermittlung	$\text{Aufwandsdeckungsgrad} = \frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$
Aussage	Anteil der ordentlichen Aufwendungen, die durch ordentliche Erträge gedeckt sind.
Beschreibung	Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt auf, welcher Anteil der ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden kann. Ab einem Aufwandsdeckungsgrad von 100 % reichen die ordentlichen Erträge zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen aus. Der Aufwandsdeckungsgrad ist jedoch nicht mit dem Haushaltsausgleich gleichzusetzen, denn der Haushaltsausgleich umfasst neben dem ordentlichen Ergebnis auch das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis.
Gemeinde Haseldorf	Der Aufwandsdeckungsgrad beträgt 99,32 % (Vorjahr: 120,64 %). Die ordentlichen Erträge der Gemeinde reichten 2012 nicht aus, um die ordentlichen Aufwendungen zu decken.

Gemeinde Haseldorf – Entwicklung Bilanzkennzahlen

Die erste doppelte Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf wurde für das Jahr 2011 erstellt. Nachstehend wird eine Übersicht über die Entwicklung der Bilanzkennzahlen dargestellt.

Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage	2011	2012
Steuerquote	69,56%	69,65%
Finanzausgleichsquote	14,27%	15,91%
Transferaufwandsquote	64,68%	69,31%
Zinslastquote	3,53%	2,92%
Zuwendungsquote	2,34%	14,89%
Aufwandsdeckungsgrad	121,62%	99,32%
Personalintensität	1,20%	1,03%
Sach- und Dienstleistungsintensität	11,70%	8,91%

Kennzahlen zur Vermögenslage	2011	2012
Anlagenintensität	79,17%	83,43%
Infrastrukturquote	33,15%	31,99%
Abschreibungsintensität	7,70%	7,82%
Anlagendeckungsgrad I	46,28%	43,38%
Anlagendeckungsgrad II	124,02%	117,72%
Investitionsquote	500,39%	118,93%

Kennzahlen zur Schuldenlage	2011	2012
Kurzfristige Verbindlichkeiten	1,81%	1,78%
Dynamischer Verschuldungsgrad	505,01%	8.263,40%
Drittfinanzierungsquote	30,16%	57,82%

Kennzahlen zur Finanzlage	2011	2012
Dynamischer Verschuldungsgrad	505,01%	8.263,40%
Liquidität II. Grades	1.095,42%	872,96%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	1,81%	1,78%
Investitionsquote	500,39%	118,93%
Reinvestitionsquote	500,39%	672,83%

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	2011	2012
Eigenkapitalquote I	36,64%	36,19%
Eigenkapitalquote II	68,11%	68,43%
Aufwandsdeckungsgrad	121,62%	99,32%

6. Ausblick auf zukünftige Entwicklungen

Im Lagebericht ist darüber hinaus über Vorgänge von besonderer Bedeutung zu berichten, die nach dem Schluss des Haushaltsjahres eingetreten sind; außerdem ist ein Ausblick auf die Chancen und Risiken der zukünftigen Entwicklung zu geben. Als Vorgänge von besonderer Bedeutung sind hierbei grundsätzlich diejenigen Vorgänge zu sehen, die geeignet sind, die Beurteilung der Entwicklung und der Lage der Gemeinde, wie sie durch den Jahresabschluss und den Lagebericht aufgezeigt wurden, nicht unerheblich zu beeinflussen. Insbesondere handelt es sich hierbei um Vorgänge, welche die grundlegende Einschätzung der zukünftigen Entwicklung der Gemeinde beeinflussen können.

Risiken der zukünftigen Entwicklung

Der größte Teil der Steuereinnahmen der Gemeinde Haseldorf resultiert aus gewinnabhängigen Steuern (Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer). Insofern ist die Gemeinde von Konjunkturerinbrüchen direkt betroffen. Im Haushaltsjahr 2012 war das Gewerbesteueraufkommen mit 276.794,74 € gegenüber dem Vorjahr um ca. 9,92 % gestiegen. Bei den Anteilen an der Einkommensteuer verringerte sich das Aufkommen gegenüber dem Vorjahr von 659.279,00 € auf 632.286,00 € und damit um 4,09 %.

Die Aufwendungen der Gemeinde Haseldorf überstiegen die fortgeschriebenen Haushaltsansätze um 1,2 %. Der überplanmäßige Aufwand ist in erster Linie den bilanziellen Abschreibungen zuzuordnen. Anstelle von veranschlagten 64.700,-- € betrug der Aufwand 140.098,14 € (+ 116,53 %). Diese Steigerungen sind darauf zurückzuführen, dass die Eröffnungsbilanz der Gemeinde nach umfangreichen Datenermittlungen erst 2014 beschlossen werden konnte und die Abschreibungswerte bis dahin geschätzt werden mussten.

Im Bereich der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen wurden die fortgeschriebenen Ansätze von 224.496,31 € mit 159.614,22 € bei weitem nicht ausgeschöpft (- 28,90 %). Die größten Einsparungen wurden beim Unterhaltungs- und Bewirtschaftungsaufwand erzielt.

Bei den Transferaufwendungen ergaben sich geringe Mehrkosten von 5.254,99 € gegenüber den Veranschlagungen mit 1.235.800,-- € (+ 0,42 %), was in erster Linie auf eine höhere Gewerbesteuerumlage zurückzuführen ist.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen ergaben sich ebenfalls Mehrkosten. Die Haushaltsveranschlagungen mit 223.760,51 € wurden um 7.539,66 € überschritten, was eine Überschreitung von 3,37 % ausmacht. Kostenanteile für die Unterbringung in auswärtigen Kindertagesstätte (rd. 6.100,-- €), Schulkostenbeiträgen (rd. 4.700,-- €) und Mehrkosten für die Bauleitplanung (rd. 4.800,-- €) machten den wesentlichen Teil der Haushaltsüberschreitungen aus.

Bei den meisten Aufwendungen hat die Gemeinde keinen Einfluss auf deren Höhe (Gewerbesteuer-, Kreis- und Amtsumlage, Schulkostenbeiträge, Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte und Ausgleichszahlungen für die Unterbringung in auswärtigen Einrichtungen, Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Liegenschaften). Sie ist größtenteils abhängig von Einnahmen, auf die sie eben so wenig Einfluss hat. Gewerbesteuer und die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer machten 2012 nahezu 75 % der Steuer- und Abgabenerträge aus. Einnahmeausfälle durch Konjunkturerinbrüche können daher von der Gemeinde schwerlich kompensiert werden.

Aufwandsdeckungsgrad 2011:	120,64 %
Aufwandsdeckungsgrad 2012:	99,32 %

Chancen der zukünftigen Entwicklung

Die Finanzplanung der Gemeinde Haseldorf lässt erkennen, dass sich die Finanzsituation der Gemeinde langfristig negativ entwickeln könnte. Die Gemeinde wird je nach Entwicklung der Haupteinnahmen unter Umständen angehalten sein, rechtzeitig Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung zu ergreifen.

Haseldorf, den 15. November 2017

(Uwe Schölermann)
Bürgermeister