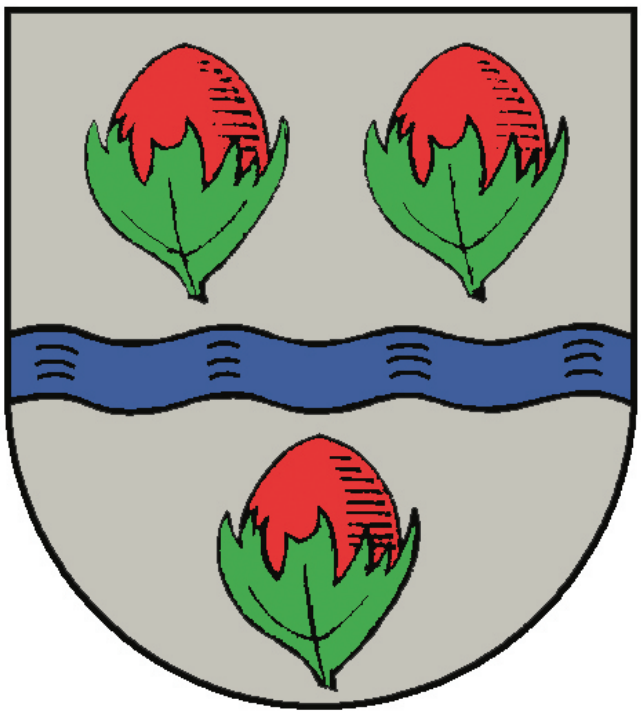

Jahresabschluss 2012

der Gemeinde Haselau

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 Verbindlichkeitenspiegel 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 114

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 01.12.2015 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: 11 Haselau

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	1.170.178,29	914.500,00	**890.545,28**	-23.954,72	- - - - -
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.578,62	89.300,00	**99.981,26**	10.681,26	- - - - -
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.178,94	100,00	**914,94**	814,94	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	13.756,12	2.300,00	**4.798,79**	2.498,79	- - - - -
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.509,80	3.700,00	**3.936,23**	236,23	- - - - -
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	97.910,27	42.500,00	**44.249,13**	1.749,13	- - - - -
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**1.418.112,04**	**1.052.400,00**	**1.044.425,63**	**-7.974,37**	**- - - - -**
50	11	Personalaufwendungen	143,02	400,00	**738,70**	338,70	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.600,10	127.356,00	**96.207,53**	-31.148,47	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	81.917,84	45.200,00	**84.125,87**	38.925,87	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	648.202,29	826.900,00	**783.418,29**	-43.481,71	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	315.794,94	132.336,51	**136.498,84**	4.162,33	0,00
	17	**= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.145.658,19**	**1.132.192,51**	**1.100.989,23**	**-31.203,28**	**0,00**
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)**	**272.453,85**	**-79.792,51**	**-56.563,60**	**23.228,91**	**0,00**
46	19	+ Finanzerträge	5.082,76	5.100,00	**4.945,96**	-154,04	- - - - -
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	7.829,00	4.800,00	**4.255,89**	-544,11	0,00
	21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-2.746,24**	**300,00**	**690,07**	**390,07**	**0,00**
	22	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)**	**269.707,61**	**-79.492,51**	**-55.873,53**	**23.618,98**	**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)**	**269.707,61**	**-79.492,51**	**-55.873,53**	**23.618,98**	**0,00**
		Nachrichtlich:					
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
	48	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.238,55	19.600,00	**18.304,38**	-1.295,62	- - - - -
	58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.238,55	19.600,00	**18.304,38**	-1.295,62	- - - - -
		= 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	995.716,90	914.500,00	**857.414,97**	-57.085,03	- - - - -
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	96.933,00	76.400,00	**78.385,00**	1.985,00	- - - - -
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	264,00	100,00	**0,00**	-100,00	- - - - -
641 642 646	5	+ privatrechtiche Leistungsentgelte	3.959,36	2.300,00	**12.389,30**	10.089,30	- - - - -
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13.818,37	3.700,00	**6.257,66**	2.557,66	- - - - -
65	7	+ sonstige Einzahlungen	45.628,14	40.500,00	**43.580,27**	3.080,27	- - - - -
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.522,39	7.100,00	**7.041,64**	-58,36	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.166.842,16**	**1.044.600,00**	**1.005.068,84**	**-39.531,16**	**- - - - -**
70	10	+ Personalauszahlungen	143,02	400,00	**589,27**	189,27	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	116.229,99	127.356,00	**90.645,66**	-36.710,34	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	7.829,00	4.800,00	**14.255,89**	9.455,89	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	648.980,87	826.900,00	**784.550,66**	-42.349,34	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	89.080,75	132.336,51	**102.017,34**	-30.319,17	0,00
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**862.263,63**	**1.091.792,51**	**992.058,82**	**-99.733,69**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**304.578,53**	**-47.192,51**	**13.010,02**	**60.202,53**	**0,00**
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	21.000,00	143.300,00	**0,00**	-143.300,00	- - - - -
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**21.000,00**	**143.300,00**	**0,00**	**-143.300,00**	**- - - - -**
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	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.463,85	38.760,97	**34.673,83**	-4.087,14	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	46.680,80	646.144,75	**379.564,09**	-266.580,66	236.421,15
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00

Finanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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)**	**56.144,65**	**684.905,72**	**414.237,92**	**-270.667,80**	**236.421,15**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**-35.144,65**	**-541.605,72**	**-414.237,92**	**127.367,80**	**-100.621,15**
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)**	**269.433,88**	**-588.798,23**	**-401.227,90**	**187.570,33**	**-100.621,15**
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	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	25.679,56	25.900,00	**25.816,11**	-83,89	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**	**-25.679,56**	**-25.900,00**	**-25.816,11**	**83,89**	**0,00**
	44	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)**	**243.754,32**	**-614.698,23**	**-427.044,01**	**187.654,22**	**-100.621,15**
	44b	**= Saldo der Finanzrechnung**	**243.754,32**	**-614.698,23**	**-427.044,01**	**187.654,22**	**-100.621,15**
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	516.910,07	760.664,00	**760.664,39**	0,39	0,00
	46	**= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)**	**760.664,39**	**145.965,77**	**333.620,38**	**187.654,61**	**-100.621,15**

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

Bilanz 2012

Gemeinde: 11 Haselau

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	**1.594.727,30**	**1.929.121,76**
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
02-09	1.2 Sachanlagen	1.594.627,30	1.929.021,76
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.556,06	61.556,06
021	1.2.1.1 Grünflächen	11.584,67	11.584,67
022	1.2.1.2 Ackerland	221,00	221,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	5.658,24	5.658,24
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	44.092,15	44.092,15
03	1.2 2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	657.294,30	647.820,99
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
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	657.294,30	647.820,99
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	579.957,52	545.510,91
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	104.550,87	104.537,27
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	211.373,30	199.273,83
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	224.191,04	204.441,60
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	39.842,31	37.258,21
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	7.828,82	7.582,28
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	254.182,68	240.414,70
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.544,21	22.333,39
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	24.263,71	403.803,43
	1.3 Finanzanlagen	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	0,00	0,00
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	**832.918,62**	**388.863,91**
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	72.254,23	55.243,53
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	54.954,25	36.566,18
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	17.299,98	2.182,82

Bilanz 2012

Gemeinde: 11 Haselau

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012
1	2	3	4
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	0,00	16.494,53
14	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	760.664,39	333.620,38
19	**3. Aktive Rechnungsabgrenzung**	**43.343,26**	**39.400,98**
	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0,00**	**0,00**
	Summe AKTIVA	**2.470.989,18**	**2.357.386,65**

Bilanz 2012

Gemeinde: 11 Haselau

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2011	Ergebnis 2012
1	2	3	4
20	**1. Eigenkapital**	**2.063.031,98**	**2.007.158,45**
201	1.1 Allgemeine Rücklage	1.543.064,67	1.543.064,67
202	1.2 Sonderrücklage	18.800,00	18.800,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	231.459,70	501.167,31
204	1.4 Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	269.707,61	-55.873,53
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	**2. Sonderposten**	**296.851,84**	**256.340,64**
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	19.340,60	17.130,24
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	245.002,50	225.616,60
233	2.3 für Beiträge	14.508,74	13.593,80
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	14.508,74	13.593,80
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 Gebührenausgleich	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	18.000,00	0,00
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 enstehende 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**	**111.105,36**	**93.887,56**
30-	4.1 Anleihen	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	102.905,57	77.089,46
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	102.905,57	77.089,46
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	24,37	0,00
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	8.175,42	16.798,10
39	**5. Passive Rechnungsabgrenzung**	**0,00**	**0,00**
	Summe PASSIVA	**2.470.989,18**	**2.357.386,65**

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Dopppik: 0 TEUR.

2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 236 TEUR.

**** 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
914.500,00 €	890.545,28 €	- 23.954,72 €

Bei einem Haushaltsansatz von 240.000,00 € wurden Gewerbesteuereinnahmen in Höhe von lediglich 196.526,45 € erzielt. Die Mindereinnahmen belaufen sich somit auf 43.473,55 €. Mehreinnahmen in Höhe von 15.977,00 € ergaben sich bei den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer (insgesamt 492.877,00 €). Gegenüber dem Vorjahr 2011 hat sich das Gewerbesteueraufkommen um rd. 257.000,00 € und die Anteile an der Einkommensteuer um rd. 15.000,00 € verringert.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Position 41)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
89.300,00 €	99.981,26 €	+ 10.681,26 €

Neben den Schlüsselzuweisungen in Höhe von 73.860,00 € sind auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen und Zuschüsse als Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zu verbuchen. Bei den Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten hat es gegenüber der Haushaltsplanung einen höheren Ertrag von 8.696,26 € 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
100,00 €	914,94 €	+ 814,94 €

Für die Auflösung von Sonderposten für Beiträge ist ein Erlös von 914,94 € erzielt worden. Veranschlagt waren hier lediglich Benutzungsgebühren.

<u>Privatrechtliche Leistungsentgelte</u> (Position 441 bis 446)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
2.300,00 €	4.798,79 €	+ 2.498,79 €

Durch die Erstattung von Bewirtschaftungskosten / Stromkosten ist ein Mehrertrag in Höhe von 2.444,66 € erzielt worden.

<u>Kostenerstattungen und Kostenumlagen</u> (Position 448)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
3.700,00 €	3.936,23 €	+ 236,23 €

Bei den Kostenerstattungen des Landes für die Aufwendungen der Landtagswahl sowie bei der anteiligen Erstattung für Verdienstausfallentschädigungen bei der Feuerwehr wurden entgegen der Haushaltsplanung Mindererträge in Höhe von 1.000,00 € bzw. 300,00 € erzielt. Mehrerträge in Höhe von 1.536,23 € konnten hingegen bei der Kostenerstattung durch private Unternehmen erzielt werden (Erstattung Beweissicherungsgutachten Audeich).

<u>Sonstige ordentliche Erträge</u> (Position 45)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
42.500,00 €	44.249,13 €	+ 1.749,13 €

Die Konzessionsabgabe fiel um 1.699,13 € höher aus als geplant.

<u>Aktivierte Eigenleistungen</u> (Position 471)

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

Eigenleistungen waren nicht zu aktivieren.

<u>Bestandsveränderungen</u> (Position 472)

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

Bestandsverändernde Buchungen waren nicht vorzunehmen.

Ordentliche Erträge (Summe Positionen 40 bis 472)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.052.400,00 €	1.044.425,63 €	- 7.974,37 €

Die Erträge unterschreiten die Summe aller fortgeschriebenen Haushaltsansätze.

Aufwendungen

Personalaufwendungen (Position 50)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
400,00 €	738,70 €	+ 338,70 €

Für amtsärztliche Untersuchungen von Feuerwehrkameraden sind Mehrkosten von 396,01 € 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
127.356,00 €	96.207,53 €	- 31.148,47 €

Einsparungen haben sich beim Unterhaltungsaufwand des unbeweglichen Vermögens (rd. 8.300,00 €), bei den Bewirtschaftungskosten (rd. 17.200,00 €), beim Winterdienst (rd. 3.300,00 €) und bei den Aus- und Fortbildungskosten (rd. 7.100,00 €) ergeben. Ein Mehraufwand war dagegen bei der Dienst- und Schutzkleidung für die Feuerwehr mit rd. 5.800,-- € zu verzeichnen.

Bilanzielle Abschreibungen (Position 57)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
45.200,00 €	84.125,87 €	+ 38.925,87 €

Erst nach der Feststellung der Eröffnungsbilanz konnten die tatsächlichen bilanziellen Abschreibungen ermittelt werden. Da die Eröffnungsbilanz erst 2015 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.

Transferaufwendungen (Position 53)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
826.900,00 €	783.418,29 €	- 43.481,71 €

Ein Guthaben aus der Abrechnung des Betriebskostenzuschusses für die Kindertagesstätte für das Vorjahr in Höhe von rd. 24.500,-- € wurde dem Haushaltsjahr 2012 zugeschrieben. Aufgrund geringerer Gewerbesteuereinnahmen wurden bei der Gewerbesteuerumlage Minderaufwendungen von rd. 14.200,-- € erzielt.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Position 54)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
132.336,51 €	136.498,84 €	+ 4.162,33 €

Für Bauleitverfahren (Neuaufstellung des Flächennutzungsplanes) waren 25.000,00 € eingeplant worden. Ein Aufwand ist 2012 nicht entstanden. Eine deutliche Einsparung hat sich auch bei den Schülerbeförderungskosten (rd. 6.000,00 €) und beim Sitzungsgeld (rd. 1.300,00 €) ergeben. Bei den Schulkostenbeiträgen ist ein Mehraufwand von rd. 7.200,00 € entstanden.
Mehraufwendungen sind hingegen bei den Aufwendungen aus Wertberichtigung auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen (+ 33.563,77 €) entstanden; unter der Position Sonstige ordentliche Aufwendungen werden auch die Aufwendungen zur Wertberichtigung der Forderungen gebucht.

Ordentliche Aufwendungen (Summe Positionen 50 bis 54)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.132.192,51 €	1.100.989,23 €	- 31.203,28 €

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

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

(Summe der ordentlichen Erträge abzüglich der ordentlichen Aufwendungen)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 79.792,51 €	- 56.563,60 €	23.228,91 €

Finanzerträge (Position 46)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
5.100,00 €	4.945,96 €	- 154,04 €

Hier wurden eine Dividende und Zinsansprüche aus der Führung der Einheitskasse gebucht. 2012 ergab sich ein etwas verminderter Ertrag gegenüber der Haushaltsplanung.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Position 55)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
4.800,00 €	4.255,89 €	- 544,11 €

Zinsaufwendungen an Kreditinstitute und für Gewerbesteuererstattungen.

Finanzergebnis (Position 46 abzüglich 55)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
300,00 €	690,07 €	+ 390,07 €

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
- 79.492,51 €	- 55.873,53 €	+ 23.618,98 €

Außerordentliche Erträge (Position 49)

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

Außerordentliche Erträge 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
- 79.492,51 €	- 55.873,53 €	+ 23.618,98 €

Das Jahresergebnis 2012 der Gemeinde Haselau schließt mit einem Fehlbetrag. Allerdings fällt der Fehlbetrag gegenüber der Haushaltsplanung geringer aus.

Nachrichtlich:

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

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
19.600,00 €	18.304,38 €	- 1.295,62 €

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 Haselau vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

<u>Anlagevermögen</u>
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).

<u>Umlaufvermögen</u>
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 Haselau war 2012 das Amt Haseldorf. Deshalb erfolgt kein Ausweis liquider Mittel, sondern einer entsprechenden Forderung bzw. Verbindlichkeit aus der Einheitskasse in der Bilanz.

<u>Aktive Rechnungsabgrenzung</u>
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 Haselau 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 Haselau nicht zu bilanzieren.

Verbindlichkeiten
Als Verbindlichkeiten der Gemeinde Haselau 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 Haselau verfügt über keine immateriellen Vermögensgegenstände.

Sachanlagen (Bilanzposition 02 bis 09)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
1.594.627,30 €	**1.929.021,76 €**

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
61.556,06 €	**61.556,06 €**

Bei der Bilanzposition Unbebaute Grundstücke gibt es keine Veränderungen gegenüber dem Vorjahreswert, da keine Grundstücke erworben oder veräußert wurden.

Bebaute Grundstücke (Bilanzposition 03)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
657.294,30 €	**647.820,99 €**

Die Bilanzposition Bebaute Grundstücke umfasst ausschließlich Sonstige Dienst- und Betriebsgebäude: Museum Durchfahrt Hof Wüstenberg sowie das Feuerwehrgerätehaus. Wertveränderungen gegenüber dem Vorjahr ergaben sich aufgrund der Abschreibung.

Sonstige Dienst- und Betriebsgebäude	647.820,99 €
Grund und Boden	26.195,30 €
Museum Durchfahrt Hof Wüstenberg	49.076,04 €
Feuerwehrgerätehaus	572.549,65 €

Infrastrukturvermögen (Bilanzposition 04)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
579.957,52 €	**545.510,91 €**

Der Wert des Infrastrukturvermögens hat sich um die Abschreibung in Höhe von rd. 35.000,-- € verringert.

Die Bilanzposition Infrastrukturvermögen setzt sich wie folgt zusammen:

Infrastrukturvermögen	545.510,91 €
Grund und Boden	104.537,27 €
Regenwasserkanalisation	199.273,83 €
Straßen	204.441,60 €
Buswartehäuser, Sonstiges	37.258,21 €

Bauten auf fremden Grund und Boden (Bilanzposition 05)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
7.828,82 €	**7.582,28 €**

Die Gemeinde verfügt über zwei Bauten auf fremden Grund und Boden: Sanitärcontainer Deekenhörn sowie Pavillon Burggraben. Der Wert der Bauten auf fremden Grund und Boden hat sich um die Abschreibung verringert.

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (Bilanzposition 06)

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

Die Gemeinde Haselau verfügt nicht über Kunstgegenstände.

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge (Bilanzposition 07)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
254.182,68 €	**240.414,70 €**

In der Anlagengruppe Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge ist die Veränderung zum Vorjahr im Wesentlichen durch die Verbuchung von Abschreibungen begründet. Für die Feuerwache wurde eine neue Absauganlage erworben. Anlagegüter mit einem Anschaffungswert ab 150,00 € bis zu 1.000,00 € netto wurden als Sammelposten erfasst (Bilanzkonto 0791000), hierbei handelt es sich überwiegend um Anschaffungen für die Feuerwehr (Schutzkleidung, etc.).

Die Bilanzposition Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge setzt sich wie folgt zusammen:

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	240.414,70 €
Maschinen, Fahrzeuge etc. (> 1.000,00 €)	227.326,98 €
Sammelposten (150,00 € bis 1.000,00 € netto)	13.087,72 €

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bilanzposition 08)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
9.544,21 €	**22.333,39 €**

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). Als größere Anschaffungen im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung sind im Jahr 2012 der Erwerb von Spielgeräten für das Freizeitgelände Deekenhörn (Seilbahn und Reifenschaukel) zu nennen.

Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.333,39 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	20.213,01 €
Sammelposten (150,00 € bis 1.000,00 €)	2.120,38 €

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Bilanzposition 09)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
24.263,71 €	**403.803,43 €**

Die durch die Gemeinden Haselau im Laufe des Jahres 2012 ausgeführten, jedoch nicht bis zum Bilanzstichtag vollendeten Baumaßnahmen werden in der Bilanz als Anlagen im Bau ausgewiesen. Folgende Anlagen im Bau sind zum Bilanzstichtag 31.12.2012 zu bilanzieren:

Neubau Kindertagesstätte in Haseldorf (anteilig)	403.803,43 €

Die Inbetriebnahme der Kindertagesstätte Haseldorfer Marsch erfolgte am 03.01.2013.

<u>Finanzanlagen</u> (Bilanzposition 10 bis 14)

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

Die Gemeinde Haselau verfügt als Finanzanlage über einen Anteil in Höhe von 100,00 € an der Raiffeisenbank Elbmarsch eG.

<u>Umlaufvermögen</u> (Bilanzposition 15 bis 18)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
832.918,62 €	**388.863,91 €**

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

<u>Vorräte</u> (Bilanzposition 15)

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

Die Gemeinde Haselau verfügt nicht über Vorratsvermögen.

<u>Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände</u> (Bilanzposition 161 bis 179)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
72.254,23 €	**55.243,53 €**

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

Forderungen der Gemeinde Haselau:		
Öffentlich-rechtliche Forderungen		
aus Dienstleistungen		0,00 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	295.956,45 €	
Wertberichtigungen	- 259.390,27 €	36.56,18 €
Privatrechtliche Forderungen		
aus Dienstleistungen		0,00 €
Sonstige privatrechtliche Forderungen *		2.182,82 €
Sonstige Vermögensgegenstände *		16.494,53 €
* Forderungen zur Vorjahresabgrenzung		
Gesamtbetrag der Forderungen:		55.243,53 **€**

Wertpapiere des Umlaufvermögens (Bilanzposition 14)

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

Die Gemeinde Haselau verfügt nicht über Wertpapiere des Umlaufvermögens.

Liquide Mittel (Bilanzposition 18)
= Forderung aus der Einheitskasse

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
760.664,39 €	**333.620,38 €**

Kassenführend für die Gemeinde Haselau ist die Amtsverwaltung Haseldorf. Deshalb sind bei der Gemeinde Haselau grundsätzlich keine liquiden Mittel zu bilanzieren. Stattdessen besteht aber eine Forderung aus der Einheitskasse gegenüber dem Amt Haseldorf in Höhe von 330.620,38 €.

Aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 19)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
43.343,26 €	**39.400,98 €**

Die aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP) 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
585,00 €	**526,83 €**

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
42.758,26 €	**38.874,15 €**

Für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte für die Herstellung oder den Erwerb von Vermögensgegenständen, die nicht in das Eigentum der Gemeinde Haselau übergehen, sind ebenfalls aktive Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden. Die Auflösung der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten erfolgt über die festgelegte Nutzungsdauer oder die Zweckbindungsfrist. Die Wertveränderung gegenüber dem Vorjahreswert resultiert aus der Auflösung (Abschreibung) der bestehenden Rechnungsabgrenzungsposten (Investitionszuschuss Kindertagesstätte des Amtes Haseldorf, Zuschuss Umbau Integrierte Station Unterelbe, Zuschuss Kirchengemeinde für Kirchenplatz)

Einzelerläuterungen zur Passivseite der Bilanz

Eigenkapital (Bilanzposition 20)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
2.063.031,98 €	**2.007.158,45 €**

Zum Eigenkapital einer Gemeinde gehören die Allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen, die Ergebnisrücklage, vorgetragene Jahresfehlbeträge, der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag und gegebenenfalls nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbeträge. Das Eigenkapital der Gemeinde Haselau besteht aus der Allgemeinen Rücklage, Sonderrücklage, Ergebnisrücklage und dem Jahresfehlbetrag 2012. Das Eigenkapital der Gemeinde Haselau teilt sich wie nachstehend aufgeführt auf:

Allgemeine Rücklage (Bilanzposition 201)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
1.543.064,67 €	**1.543.064,67 €**

Die Allgemeine Rücklage wurde 2012 nicht durch Umbuchungen verändert.

Sonderrücklage (Bilanzposition 202)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
18.800,00 €	**18.800,00 €**

Bei der Sonderrücklage handelt es sich um eine Zuweisung der EU für das Museum in der Durchfahrt Wüstenberg. Gemäß § 25 GemHVO-Doppik sind nicht aufzulösende Investitionszuwendungen in der Sonderrücklage darzustellen. Bei der Sonderrücklage für das Museum in der Durchfahrt Wüstenberg handelt es sich um eine Zuwendung des Europäischen Ausrichtungs- und Garantiefonds Landwirtschaft (EAGFL), die mit einer Zweckbindungsfrist von 12 Jahren (Zweckbindung bis 2017) gewährt worden ist. Nach Ablauf der Zweckbindungsfrist erfolgt eine Umbuchung der Sonderrücklage in einen Sonderposten und wird dort über die Restnutzungsdauer des Gebäudes aufgelöst.

Ergebnisrücklage (Bilanzposition 203)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
231.459,70 €	**501.167,31 €**

Der Ergebnisrücklage wurde der Jahresüberschuss aus dem Haushaltsjahr 2011 mit 269.707,61 € zugeführt.

Vorgetragener Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 204)

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

Ein Jahresfehlbetrag ist nicht vorzutragen.

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 205)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
269.707,61 €	**- 55.873,53 €**

Aus der Ergebnisrechnung 2012 ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 55.873,53 €.

Sonderposten (Bilanzposition 23)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
296.851,84 €	**256.340,64 €**

Sonderposten dienen der bilanziellen Abbildung aufzulösender Zuschüsse und Zuweisungen sowie Beiträgen. Sie werden darüber hinaus für den Gebühren-

ausgleich, Treuhandvermögen, Dauergrabpflege und als sonstige Sonderposten eingerichtet. In der Bilanz der Gemeinde Haselau sind die nachstehend aufgeführten Sonderposten auszuweisen:

Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen (Bilanzposition 231 und 232)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
264.343,10 €	**242.746,84 €**

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 den Auflösungen der Sonderposten.

Sonderposten für Beiträge (Bilanzposition 233)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
14.508,74 €	**13.593,80 €**

Der Sonderposten aus Beiträgen umfasst alle aufzulösenden Beiträge aus Ausbau- und Erschließungsmaßnahmen. Die Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus den Auflösungen der Sonderposten.

Gebührenausgleich (Bilanzposition 234)

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

Die Gemeinde Haselau unterhält keine kostenrechnende Einrichtung.

Treuhandvermögen (Bilanzposition 235)

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

Die Gemeinde Haselau verwaltet kein Treuhandvermögen.

Dauergrabpflege (Bilanzposition 236)

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

Die Gemeinde Haselau unterhält keinen Friedhof.

Sonstige Sonderposten (Bilanzposition 239)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
18.000,00 €	**0,00 €**

Eine Infrastrukturabgabe für die Änderung eines Bebauungsplanes wurde aus rechtlichen Gründen zurückgezahlt.

Rückstellungen (Bilanzposition 25 bis 28)

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

Rückstellungen sind seitens der Gemeinde Haselau 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 Haselau nicht zu bilanzieren.

Altersteilzeitrückstellungen (Bilanzposition 281)

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

Altersteilzeitrückstellungen sind von der Gemeinde Haselau 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 Haselau nicht zu bilanzieren.

Altlastenrückstellungen (Bilanzposition 262)

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

Altlastenrückstellungen sind von der Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Steuerrückstellungen (Bilanzposition 282)

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

Steuerrückstellungen sind von der Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Verfahrensrückstellungen (Bilanzposition 283)

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

Verfahrensrückstellungen sind von der Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Finanzausgleichsrückstellungen (Bilanzposition 284)

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

Finanzausgleichsrückstellungen sind von der Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Instandhaltungsrückstellungen (Bilanzposition 27)

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

Instandhaltungsrückstellungen sind von der Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Verbindlichkeiten (Bilanzposition 3)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
111.105,36 €	**93.887,56 €**

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 Haselau hat nachstehend aufgeführte Verbindlichkeiten:

Anleihen (Bilanzposition 30)

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

Die Gemeinde Haselau hat aus Anleihen keine Verpflichtungen.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Bilanzposition 32)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
102.905,57 €	**77.089,46 €**

Bei den Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten handelt es sich um Kredite vom privaten Kreditmarkt. Im Jahr 2012 erfolgte keine Kreditaufnahme. Anlage 3 auf Seite 40 zeigt die Fristigkeiten der Kredite auf.

Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten (Bilanzposition 33)

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

Die Gemeinde Haselau hat keine Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten zu bilanzieren.

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

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

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

<u>Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen</u> (Bilanzposition 35)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
24,37 €	**0,00 €**

Die Gemeinde Haselau hat keine Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen.

<u>Verbindlichkeiten aus Transferleistungen</u> (Bilanzposition 36)

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

Die Gemeinde hatte keine Verbindlichkeiten aus Transferleistungen.

<u>Sonstige Verbindlichkeiten</u> (Bilanzposition 37)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
8.175,42 €	**16.798,10 €**

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 Haselau vor allem Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse sowie Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung ausgewiesen. Bei dem Bilanzwert in Höhe von 16.798,10 € handelt es sich ausschließlich um Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung. Aus der Führung der Einheitskasse hat die Gemeinde Haselau gegenüber dem Amt keine Verbindlichkeiten.

<u>Passive Rechnungsabgrenzung</u> (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 25 und 26 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.

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 Haselau

Anlage 1a: Anlagenspiegel (amtliches Muster) 34
Anlage 1b: Anlagenspiegel (verkürzte Darstellung) 36
Anlage 2: Forderungsspiegel 38
Anlage 3: Verbindlichkeitenspiegel 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: **22.11.2017 / 14:17:35**
erstellt von: **Horst Tronnier**
erstellt für: **11 Haselau**
Haushaltsjahr: **2012**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern

FIBU-Bilanzstruktur		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnitt-licher Restbuchwert 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	**3.104.450,60**	**414.213,55**	**14,60**	**0,00**	**3.518.649,55**	**1.509.723,30**	**79.804,49**	**0,00**	**1.589.527,79**	**1.929.121,76**	**1.594.727,30**	**0,00**	**0,00**
02-09	1.2 Sachanlagen	3.104.350,60	414.213,55	14,60	0,00	3.518.549,55	1.509.723,30	79.804,49	0,00	1.589.527,79	1.929.021,76	1.594.627,30	2,26	54,82
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.556,06	0,00	0,00	0,00	61.556,06	0,00	0,00	0,00	0,00	61.556,06	61.556,06	0,00	100,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	11.584,67	0,00	0,00	0,00	11.584,67	0,00	0,00	0,00	0,00	11.584,67	11.584,67	0,00	100,00
022	1.2.1.2 Ackerland	221,00	0,00	0,00	0,00	221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221,00	221,00	0,00	100,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	5.658,24	0,00	0,00	0,00	5.658,24	0,00	0,00	0,00	0,00	5.658,24	5.658,24	0,00	100,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	44.092,15	0,00	0,00	0,00	44.092,15	0,00	0,00	0,00	0,00	44.092,15	44.092,15	0,00	100,00
03	1.2 2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	784.060,22	0,00	0,00	0,00	784.060,22	126.765,92	9.473,31	0,00	136.239,23	647.820,99	657.294,30	1,20	82,62
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	784.060,22	0,00	0,00	0,00	784.060,22	126.765,92	9.473,31	0,00	136.239,23	647.820,99	657.294,30	1,20	82,62
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.731.017,60	0,00	13,60	0,00	1.731.004,00	1.151.060,08	34.433,01	0,00	1.185.493,09	545.510,91	579.957,52	1,98	31,51
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	104.550,87	0,00	13,60	0,00	104.537,27	0,00	0,00	0,00	0,00	104.537,27	104.550,87	0,00	100,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	657.195,58	0,00	0,00	0,00	657.195,58	445.822,28	12.099,47	0,00	457.921,75	199.273,83	211.373,30	1,84	30,32
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	855.555,56	0,00	0,00	0,00	855.555,56	631.364,52	19.749,44	0,00	651.113,96	204.441,60	224.191,04	2,30	23,89
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	113.715,59	0,00	0,00	0,00	113.715,59	73.873,28	2.584,10	0,00	76.457,38	37.258,21	39.842,31	2,27	32,76
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	18.096,37	0,00	0,00	0,00	18.096,37	10.267,55	246,54	0,00	10.514,09	7.582,28	7.828,82	1,36	41,89
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	449.292,50	18.504,58	0,00	0,00	467.797,08	195.109,82	32.272,56	0,00	227.382,38	240.414,70	254.182,68	6,89	51,39
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	36.064,14	16.169,25	1,00	0,00	52.232,39	26.519,93	3.379,07	0,00	29.899,00	22.333,39	9.544,21	6,46	42,75

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: **22.11.2017 / 14:17:36**
erstellt von: **Horst Tronnier**
erstellt für: **11 Haselau**
Haushaltsjahr: **2012**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern

FIBU-Bilanzstruktur		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnitt-licher Restbuchwert 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
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	24.263,71	379.539,72	0,00	0,00	403.803,43	0,00	0,00	0,00	0,00	403.803,43	24.263,71	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	**109.021,38**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**109.021,38**	**66.263,12**	**3.884,11**	**0,00**	**70.147,23**	**38.874,15**	**42.758,26**	**2,15**	**53,62**
	Summe Anlagevermögen	**3.213.471,98**	**414.213,55**	**14,60**	**0,00**	**3.627.670,93**	**1.575.986,42**	**83.688,60**	**0,00**	**1.659.675,02**	**1.967.995,91**	**1.637.485,56**	**2,16**	**53,47**
	23 2. Sonderposten	**674.517,70**	**0,00**	**18.000,00**	**0,00**	**656.517,70**	**377.665,86**	**22.511,20**	**0,00**	**400.177,06**	**256.340,64**	**296.851,84**	**2,19**	**53,64**
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	33.155,39	0,00	0,00	0,00	33.155,39	13.814,79	2.210,36	0,00	16.025,15	17.130,24	19.340,60	6,66	51,66
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	591.546,29	0,00	0,00	0,00	591.546,29	346.543,79	19.385,90	0,00	365.929,69	225.616,60	245.002,50	3,27	38,14
233	2.3 für Beiträge	31.816,02	0,00	0,00	0,00	31.816,02	17.307,28	914,94	0,00	18.222,22	13.593,80	14.508,74	2,87	42,72
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	31.816,02	0,00	0,00	0,00	31.816,02	17.307,28	914,94	0,00	18.222,22	13.593,80	14.508,74	2,87	42,72
239	2.7 Sonstige Sonderposten	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00
	Summe PASSIVA	**674.517,70**	**0,00**	**18.000,00**	**0,00**	**656.517,70**	**377.665,86**	**22.511,20**	**0,00**	**400.177,06**	**256.340,64**	**296.851,84**	**2,28**	**52,57**

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

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern

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	**3.104.450,60**	**414.792,15**	**593,20**	**3.518.649,55**	**0,00**	**1.509.723,30**	**79.804,49**	**0,00**	**1.589.527,79**	**1.929.121,76**
02-09 1.2 Sachanlagen	3.104.350,60	414.792,15	593,20	3.518.549,55	0,00	1.509.723,30	79.804,49	0,00	1.589.527,79	1.929.021,76
02 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.556,06	0,00	0,00	61.556,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.556,06
021 1.2.1.1 Grünflächen	11.584,67	0,00	0,00	11.584,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.584,67
022 1.2.1.2 Ackerland	221,00	0,00	0,00	221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221,00
023 1.2.1.3 Wald, Forsten	5.658,24	0,00	0,00	5.658,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.658,24
029 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	44.092,15	0,00	0,00	44.092,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.092,15
03 1.2 2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	784.060,22	0,00	0,00	784.060,22	0,00	126.765,92	9.473,31	0,00	136.239,23	647.820,99
034 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	784.060,22	0,00	0,00	784.060,22	0,00	126.765,92	9.473,31	0,00	136.239,23	647.820,99
04 1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.731.017,60	578,60	592,20	1.731.004,00	0,00	1.151.060,08	34.433,01	0,00	1.185.493,09	545.510,91
041 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	104.550,87	578,60	592,20	104.537,27	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	104.537,27
044 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	657.195,58	0,00	0,00	657.195,58	0,00	445.822,28	12.099,47	0,00	457.921,75	199.273,83
045 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	855.555,56	0,00	0,00	855.555,56	0,00	631.364,52	19.749,44	0,00	651.113,96	204.441,60
046 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	113.715,59	0,00	0,00	113.715,59	0,00	73.873,28	2.584,10	0,00	76.457,38	37.258,21
05 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	18.096,37	0,00	0,00	18.096,37	0,00	10.267,55	246,54	0,00	10.514,09	7.582,28

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: **22.11.2017 / 14:19:14**
erstellt von: **Horst Tronnier**
erstellt für: **11 Haselau**
Haushaltsjahr: **2012**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern

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	449.292,50	18.504,58	0,00	467.797,08	0,00	195.109,82	32.272,56	0,00	227.382,38	240.414,70
08 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	36.064,14	16.169,25	1,00	52.232,39	0,00	26.519,93	3.379,07	0,00	29.899,00	22.333,39
09 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	24.263,71	379.539,72	0,00	403.803,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403.803,43
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	**109.021,38**	**0,00**	**0,00**	**109.021,38**	**0,00**	**66.263,12**	**3.884,11**	**0,00**	**70.147,23**	**38.874,15**
Summe Anlagevermögen	**3.213.471,98**	**414.792,15**	**593,20**	**3.627.670,93**	**0,00**	**1.575.986,42**	**83.688,60**	**0,00**	**1.659.675,02**	**1.967.995,91**
23 2. Sonderposten	**674.517,70**	**0,00**	**18.000,00**	**656.517,70**	**0,00**	**377.665,86**	**22.511,20**	**0,00**	**400.177,06**	**256.340,64**
231 2.1 aufzulösende Zuschüsse	33.155,39	0,00	0,00	33.155,39	0,00	13.814,79	2.210,36	0,00	16.025,15	17.130,24
232 2.2 aufzulösende Zuweisungen	591.546,29	0,00	0,00	591.546,29	0,00	346.543,79	19.385,90	0,00	365.929,69	225.616,60
233 2.3 für Beiträge	31.816,02	0,00	0,00	31.816,02	0,00	17.307,28	914,94	0,00	18.222,22	13.593,80
2331 2.3.1 aufzulösende Beiträge	31.816,02	0,00	0,00	31.816,02	0,00	17.307,28	914,94	0,00	18.222,22	13.593,80
239 2.7 Sonstige Sonderposten	18.000,00	0,00	18.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
Summe PASSIVA	**674.517,70**	**0,00**	**18.000,00**	**656.517,70**	**0,00**	**377.665,86**	**22.511,20**	**0,00**	**400.177,06**	**256.340,64**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Forderungsspiegel (31.12.2012)

Art der Forderung (1)		**Gesamtbetrag des Haushaltsjahres 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	36.566,18 €	23.676,06 €	12.890,12 €	0,00 €	54.954,25 €
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	2.182,82 €	2.182,82 €	0,00 €	0,00 €	17.299,98 €
178	2.2.5 sonstige Vermögensgegenstände	16.494,53 €	16.494,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
	Summe	55.243,53 €	42.353,41 €	12.890,12 €	0,00 €	72.254,23 €

(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.

Verbindlichkeitenspiegel (31.12.2012)

Art der Verbindlichkeit		**Gesamtbetrag des Haushalts-jahres in EUR**	**mit einer Restlaufzeit von**			**Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR**
			bis zu 1 Jahr in EUR	**1 bis 5 Jahre in EUR**	**Mehr als 5 Jahre in EUR.**	
1	2	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	77.089,46 €	0,00 €	0,00 €	77.089,46 €	102.905,57 €
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	77.089,46 €	0,00 €	0,00 €	77.089,46 €	102.905,57 €
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	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	24,37 €
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37	4.7 sonstige Verbindlichkeiten	16.798,10 €	16.798,10 €	0,00 €	0,00 €	8.175,42 €
	Summe	**93.887,56 €**	**16.798,10 €**	**0,00 €**	**77.089,46 €**	**111.105,36 €**
	Nachrichtlich:					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleich-kommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten					
	Schulden der Sonder-vermögen mit Sonder-rechnung					
	- 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
Summe				

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
11130	Gebäudemanagement	236.421,15	0,00	236.421,15
Summe		**236.421,15**	**0,00**	**236.421,15**

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) Wegeunter-haltungsverband				-15	-15	-15
2) Schulverband Schulzentrum Moorrege				-30	-37	-41
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: 11 Haselau

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
1	2	3	4	5	**6**	7	8
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*12,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**12,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.522,97	3.156,00	**3.403,64**	247,64	0,00
		5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen	*2.522,97*	*3.156,00*	***3.403,64***	*247,64*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	0,00	**200,00**	200,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	*0,00*	*0,00*	***200,00***	*200,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	18.335,27	21.836,51	**19.935,69**	-1.900,82	0,00
		5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	*11.793,75*	*12.000,00*	***10.490,13***	*-1.509,87*	*0,00*
		5421001 Sitzungsgeld, Reisekosten	*3.723,47*	*6.500,00*	***5.157,47***	*-1.342,53*	*0,00*
		5429001 Verfügungsmittel	*517,10*	*300,00*	***559,13***	*259,13*	*0,00*
		5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	*592,86*	*600,00*	***586,56***	*-13,44*	*0,00*
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*1.570,09*	*1.036,51*	***1.394,00***	*357,49*	*0,00*
		5431500 Geschäftsaufwendungen - Gerichtskosten	*0,00*	*1.000,00*	***1.428,00***	*428,00*	*0,00*
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*138,00*	*400,00*	***320,40***	*-79,60*	*0,00*
	17	davon Verfügungsmittel	517,10	300,00	**559,13**	259,13	0,00
		5429001 Verfügungsmittel	*517,10*	*300,00*	***559,13***	*259,13*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**20.858,24**	**24.992,51**	**23.539,33**	**-1.453,18**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-20.846,24**	**-24.992,51**	**-23.539,33**	**1.453,18**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-20.846,24**	**-24.992,51**	**-23.539,33**	**1.453,18**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-20.846,24**	**-24.992,51**	**-23.539,33**	**1.453,18**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-20.846,24**	**-24.992,51**	**-23.539,33**	**1.453,18**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11120**	**Interner Service**

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	24,15	100,00	**44,34**	-55,66	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	*24,15*	*100,00*	***44,34***	*-55,66*	*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)**	**500,15**	**100,00**	**44,34**	**-55,66**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-500,15**	**-100,00**	**-44,34**	**55,66**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-500,15**	**-100,00**	**-44,34**	**55,66**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-500,15**	**-100,00**	**-44,34**	**55,66**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-500,15**	**-100,00**	**-44,34**	**55,66**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	1.465,89	1.000,00	**1.465,89**	465,89	- - - - -
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*562,82*	*0,00*	***562,82***	*562,82*	- - - - -
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*903,07*	*1.000,00*	***903,07***	*-96,93*	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.285,27	600,00	**671,41**	71,41	- - - - -
		4411000 Mieten und Pachten	*600,00*	*600,00*	***600,00***	*0,00*	- - - - -
		4461600 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	*685,27*	*0,00*	***71,41***	*71,41*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**2.751,16**	**1.600,00**	**2.137,30**	**537,30**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.490,45	13.700,00	**9.775,56**	-3.924,44	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*5.715,52*	*7.000,00*	***4.949,44***	*-2.050,56*	*0,00*
		5231000 Mieten und Pachten	*1.100,00*	*1.300,00*	***600,00***	*-700,00*	*0,00*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*4.674,93*	*5.400,00*	***4.226,12***	*-1.173,88*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	9.719,85	8.800,00	**9.719,85**	919,85	0,00
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögengegenstände und Sachanlagen	*0,00*	*8.800,00*	***0,00***	*-8.800,00*	*0,00*
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*9.719,85*	*0,00*	***9.719,85***	*9.719,85*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**21.210,30**	**22.500,00**	**19.495,41**	**-3.004,59**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-18.459,14**	**-20.900,00**	**-17.358,11**	**3.541,89**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-18.459,14**	**-20.900,00**	**-17.358,11**	**3.541,89**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-18.459,14**	**-20.900,00**	**-17.358,11**	**3.541,89**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	20.238,55	19.600,00	**18.304,38**	-1.295,62	- - - - -
		4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*19.600,00*	***0,00***	*-19.600,00*	- - - - -
		4811800 Erträge aus ILV - Kalkulatorische Miete	*20.238,55*	*0,00*	***18.304,38***	*18.304,38*	- - - - -
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	**886,20**	886,20	- - - - -
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	*0,00*	*0,00*	***886,20***	*886,20*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**1.779,41**	**-1.300,00**	**60,07**	**1.360,07**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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
1	2	3	4	5	**6**	7	8
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	481,63	400,00	**481,63**	81,63	- - - - -
		4411000 Mieten und Pachten	*481,63*	*400,00*	***481,63***	*81,63*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**481,63**	**400,00**	**481,63**	**81,63**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14,32	100,00	**14,32**	-85,68	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*14,32*	*100,00*	***14,32***	*-85,68*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	**13,60**	13,60	0,00
		5711300 Bestandsveränderungen Flurstücke - Korrektur Buchwert / Neuvermessung	*0,00*	*0,00*	***13,60***	*13,60*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**14,32**	**100,00**	**27,92**	**-72,08**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**467,31**	**300,00**	**453,71**	**153,71**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**467,31**	**300,00**	**453,71**	**153,71**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**467,31**	**300,00**	**453,71**	**153,71**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**467,31**	**300,00**	**453,71**	**153,71**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	**971,20**	-528,80	0,00
		5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	*0,00*	*500,00*	***328,13***	*-171,87*	*0,00*
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*1.000,00*	***643,07***	*-356,93*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**1.500,00**	**971,20**	**-528,80**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**-500,00**	**-971,20**	**-471,20**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**-500,00**	**-971,20**	**-471,20**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**0,00**	**-500,00**	**-971,20**	**-471,20**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**0,00**	**-500,00**	**-971,20**	**-471,20**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	252,87	400,00	**280,44**	-119,56	0,00
		5452200 Erstattung Ausgaben Amts-Schiedsperson	*252,87*	*400,00*	***280,44***	*-119,56*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**252,87**	**400,00**	**280,44**	**-119,56**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-252,87**	**-400,00**	**-280,44**	**119,56**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-252,87**	**-400,00**	**-280,44**	**119,56**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-252,87**	**-400,00**	**-280,44**	**119,56**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-252,87**	**-400,00**	**-280,44**	**119,56**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.765,85	5.900,00	**9.008,63**	3.108,63	- - - - -
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*8.765,85*	*5.900,00*	***9.008,63***	*3.108,63*	- - - - -
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	**0,00**	-100,00	- - - - -
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*100,00*	***0,00***	*-100,00*	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	300,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	*300,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.231,80	300,00	**15,00**	-285,00	- - - - -
		4481000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	*1.225,80*	*300,00*	***0,00***	*-300,00*	- - - - -
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*6,00*	*0,00*	***15,00***	*15,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**10.297,65**	**6.300,00**	**9.023,63**	**2.723,63**	**- - - - -**
50	11	Personalaufwendungen	16,95	200,00	**596,01**	396,01	0,00
		5041100 Amtsärztliche Untersuchungen	*16,95*	*200,00*	***596,01***	*396,01*	*0,00*
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	23.708,95	22.700,00	**22.003,17**	-696,83	0,00
		5251000 Haltung von Fahrzeugen	*5.212,03*	*5.000,00*	***5.096,55***	*96,55*	*0,00*
		5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*4.755,24*	*3.400,00*	***9.204,12***	*5.804,12*	*0,00*
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	*5.861,35*	*10.500,00*	***3.352,00***	*-7.148,00*	*0,00*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*6.446,29*	*3.000,00*	***3.686,35***	*686,35*	*0,00*
		5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen	*625,36*	*800,00*	***664,15***	*-135,85*	*0,00*
		5291002 Jubiläum der Feuerwehr	*808,68*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	30.761,89	24.300,00	**32.920,17**	8.620,17	0,00
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögengegenstände und Sachanlagen	*0,00*	*24.300,00*	***0,00***	*-24.300,00*	*0,00*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*29.710,61*	*0,00*	***31.618,11***	*31.618,11*	*0,00*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.051,28*	*0,00*	***1.302,06***	*1.302,06*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	1.898,20	2.000,00	**1.941,67**	-58,33	0,00
		5313400 Umlage Schlauchpflege	*1.398,20*	*1.500,00*	***1.441,67***	*-58,33*	*0,00*
		5318300 Zuschuss Kameradschaftskasse	*500,00*	*500,00*	***500,00***	*0,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	8.035,35	9.500,00	**8.287,00**	-1.213,00	0,00
		5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	*3.646,08*	*3.800,00*	***3.646,08***	*-153,92*	*0,00*
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- sonstige Aufwendungen	*0,00*	*300,00*	***161,60***	*-138,40*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	*484,75*	*500,00*	***479,50***	*-20,50*	*0,00*
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*771,60*	*1.200,00*	***699,00***	*-501,00*	*0,00*
		5431200 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren	*861,48*	*1.000,00*	***808,69***	*-191,31*	*0,00*
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*2.271,44*	*2.700,00*	***2.492,13***	*-207,87*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**64.421,34**	**58.700,00**	**65.748,02**	**7.048,02**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-54.123,69**	**-52.400,00**	**-56.724,39**	**-4.324,39**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-54.123,69**	**-52.400,00**	**-56.724,39**	**-4.324,39**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-54.123,69**	**-52.400,00**	**-56.724,39**	**-4.324,39**	**0,00**
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	17.254,22	19.600,00	**16.484,75**	-3.115,25	- - - - -
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*19.600,00*	***0,00***	*-19.600,00*	- - - - -
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	*17.254,22*	*0,00*	***16.484,75***	*16.484,75*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-71.377,91**	**-72.000,00**	**-73.209,14**	**-1.209,14**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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
1	2	3	4	5	**6**	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	53.192,00	95.200,00	**95.149,00**	-51,00	0,00
		5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	*52.892,00*	*94.900,00*	***94.849,00***	*-51,00*	*0,00*
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	*300,00*	*300,00*	***300,00***	*0,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	4.171,00	4.500,00	**3.509,30**	-990,70	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	*4.171,00*	*4.500,00*	***3.509,30***	*-990,70*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**57.363,00**	**99.700,00**	**98.658,30**	**-1.041,70**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-57.363,00**	**-99.700,00**	**-98.658,30**	**1.041,70**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-57.363,00**	**-99.700,00**	**-98.658,30**	**1.041,70**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-57.363,00**	**-99.700,00**	**-98.658,30**	**1.041,70**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-57.363,00**	**-99.700,00**	**-98.658,30**	**1.041,70**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	41.287,16	37.000,00	**36.932,24**	-67,76	0,00
		5313100 Schulverbandsumlage	*41.287,16*	*37.000,00*	***36.932,24***	*-67,76*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**41.287,16**	**37.000,00**	**36.932,24**	**-67,76**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-41.287,16**	**-37.000,00**	**-36.932,24**	**67,76**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-41.287,16**	**-37.000,00**	**-36.932,24**	**67,76**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-41.287,16**	**-37.000,00**	**-36.932,24**	**67,76**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-41.287,16**	**-37.000,00**	**-36.932,24**	**67,76**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	29.918,00	30.000,00	**28.902,00**	-1.098,00	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	*29.918,00*	*30.000,00*	***28.902,00***	*-1.098,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**29.918,00**	**30.000,00**	**28.902,00**	**-1.098,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-29.918,00**	**-30.000,00**	**-28.902,00**	**1.098,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-29.918,00**	**-30.000,00**	**-28.902,00**	**1.098,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-29.918,00**	**-30.000,00**	**-28.902,00**	**1.098,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-29.918,00**	**-30.000,00**	**-28.902,00**	**1.098,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	7.263,00	7.500,00	**12.948,70**	5.448,70	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	*7.263,00*	*7.500,00*	***12.948,70***	*5.448,70*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**7.263,00**	**7.500,00**	**12.948,70**	**5.448,70**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-7.263,00**	**-7.500,00**	**-12.948,70**	**-5.448,70**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-7.263,00**	**-7.500,00**	**-12.948,70**	**-5.448,70**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-7.263,00**	**-7.500,00**	**-12.948,70**	**-5.448,70**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-7.263,00**	**-7.500,00**	**-12.948,70**	**-5.448,70**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	0,00	0,00	**3.925,00**	3.925,00	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	*0,00*	*0,00*	***3.925,00***	*3.925,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**0,00**	**3.925,00**	**3.925,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**0,00**	**-3.925,00**	**-3.925,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**-3.925,00**	**-3.925,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**-3.925,00**	**-3.925,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**0,00**	**0,00**	**-3.925,00**	**-3.925,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	1.182,80	7.200,00	**1.156,65**	-6.043,35	0,00
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- sonstige Aufwendungen	*1.182,80*	*7.200,00*	***1.156,65***	*-6.043,35*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.182,80**	**7.200,00**	**1.156,65**	**-6.043,35**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.182,80**	**-7.200,00**	**-1.156,65**	**6.043,35**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.182,80**	**-7.200,00**	**-1.156,65**	**6.043,35**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.182,80**	**-7.200,00**	**-1.156,65**	**6.043,35**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.182,80**	**-7.200,00**	**-1.156,65**	**6.043,35**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	100,00	100,00	**100,00**	0,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	*100,00*	*100,00*	***100,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**0,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-100,00**	**-100,00**	**-100,00**	**0,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-100,00**	**-100,00**	**-100,00**	**0,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-100,00**	**-100,00**	**-100,00**	**0,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-100,00**	**-100,00**	**-100,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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
53	15	+ Transferaufwendungen	1.000,00	1.000,00	**1.000,00**	0,00	0,00
		5313600 Zuweisung an Gemeindebücherei Haseldorf	*1.000,00*	*1.000,00*	***1.000,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	347,00	100,00	**40,00**	-60,00	- - - - -
		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	*347,00*	*100,00*	***40,00***	*-60,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**347,00**	**100,00**	**40,00**	**-60,00**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	108,51	2.000,00	**1.365,81**	-634,19	0,00
		5211100 Denkmalpflege	*108,51*	*2.000,00*	***1.365,81***	*-634,19*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	300,00	300,00	**300,00**	0,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	*300,00*	*300,00*	***300,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**408,51**	**2.300,00**	**1.665,81**	**-634,19**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-61,51**	**-2.200,00**	**-1.625,81**	**574,19**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-61,51**	**-2.200,00**	**-1.625,81**	**574,19**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-61,51**	**-2.200,00**	**-1.625,81**	**574,19**	**0,00**
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.776,13	0,00	**676,13**	676,13	- - - - -
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	*1.776,13*	*0,00*	***676,13***	*676,13*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.837,64**	**-2.200,00**	**-2.301,94**	**-101,94**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	1.480,07	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		4482000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	*1.480,07*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**1.480,07**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- - - - -**
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	5.269,92	6.000,00	**5.040,00**	-960,00	0,00
		5461000 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	*5.269,92*	*6.000,00*	***5.040,00***	*-960,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**5.269,92**	**6.000,00**	**5.040,00**	**-960,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-3.789,85**	**-6.000,00**	**-5.040,00**	**960,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-3.789,85**	**-6.000,00**	**-5.040,00**	**960,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-3.789,85**	**-6.000,00**	**-5.040,00**	**960,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-3.789,85**	**-6.000,00**	**-5.040,00**	**960,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	1.282,90	1.200,00	**1.150,00**	-50,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	*350,00*	*500,00*	***450,00***	*-50,00*	*0,00*
		5318900 Zuschuss Altenbetreuung	*932,90*	*700,00*	***700,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.282,90**	**1.200,00**	**1.150,00**	**-50,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.282,90**	**-1.200,00**	**-1.150,00**	**50,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.282,90**	**-1.200,00**	**-1.150,00**	**50,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.282,90**	**-1.200,00**	**-1.150,00**	**50,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.282,90**	**-1.200,00**	**-1.150,00**	**50,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	125,00	100,00	**125,00**	25,00	- - - - -
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	*125,00*	*100,00*	***125,00***	*25,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**125,00**	**100,00**	**125,00**	**25,00**	**- - - - -**
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	400,00	**0,00**	-400,00	0,00
		5318010 Zuschuss für Jugendfahrten	*0,00*	*400,00*	***0,00***	*-400,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	322,62	400,00	**381,83**	-18,17	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*322,62*	*400,00*	***381,83***	*-18,17*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**322,62**	**800,00**	**381,83**	**-418,17**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-197,62**	**-700,00**	**-256,83**	**443,17**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-197,62**	**-700,00**	**-256,83**	**443,17**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-197,62**	**-700,00**	**-256,83**	**443,17**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-197,62**	**-700,00**	**-256,83**	**443,17**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	245,93	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*245,93*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**245,93**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	767,52	600,00	**767,52**	167,52	0,00
		5232000 Leasing	*767,52*	*600,00*	***767,52***	*167,52*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.577,02	0,00	**3.577,02**	3.577,02	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	*3.577,02*	*0,00*	***3.577,02***	*3.577,02*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	62.859,28	114.200,00	**89.351,77**	-24.848,23	0,00
		5318400 Zuschuss Betrieb Kindertagesstätte	*19.992,86*	*12.900,00*	***9.274,39***	*-3.625,61*	*0,00*
		5318401 Zuschuss Betrieb Kinderspielstube	*8.333,20*	*9.300,00*	***9.444,59***	*144,59*	*0,00*
		5318500 Zuschuss Betrieb Kindertagesstätte Haselau	*33.638,22*	*90.200,00*	***69.265,97***	*-20.934,03*	*0,00*
		5318600 Zuschuss Tagespflege	*377,00*	*600,00*	***556,82***	*-43,18*	*0,00*
		5318700 Zuschuss Sozialstaffel	*518,00*	*1.200,00*	***810,00***	*-390,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	12.990,21	14.000,00	**13.419,81**	-580,19	0,00
		5431810 Geschäftsaufwendungen - sonstige Geschäftsausgaben	*399,98*	*2.000,00*	***435,95***	*-1.564,05*	*0,00*
		5452300 Kostenanteil gem. § 25 a KiTaG	*12.590,23*	*12.000,00*	***12.983,86***	*983,86*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**80.194,03**	**128.800,00**	**107.116,12**	**-21.683,88**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-79.948,10**	**-128.800,00**	**-107.116,12**	**21.683,88**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-79.948,10**	**-128.800,00**	**-107.116,12**	**21.683,88**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-79.948,10**	**-128.800,00**	**-107.116,12**	**21.683,88**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-79.948,10**	**-128.800,00**	**-107.116,12**	**21.683,88**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	3.408,27	3.500,00	**3.417,54**	-82,46	0,00
		5452400 Kostenanteil Diakoniestation Haseldorfer Marsch	*1.411,84*	*1.500,00*	***1.415,68***	*-84,32*	*0,00*
		5452500 Kostenanteil Anlauf- und Vermittlungsstelle	*1.996,43*	*2.000,00*	***2.001,86***	*1,86*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**3.408,27**	**3.500,00**	**3.417,54**	**-82,46**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-3.408,27**	**-3.500,00**	**-3.417,54**	**82,46**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-3.408,27**	**-3.500,00**	**-3.417,54**	**82,46**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-3.408,27**	**-3.500,00**	**-3.417,54**	**82,46**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-3.408,27**	**-3.500,00**	**-3.417,54**	**82,46**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	4.750,00	3.800,00	**3.750,00**	-50,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	*1.750,00*	*800,00*	***750,00***	*-50,00*	*0,00*
		5318100 Zuschuss an die Gemeinde Haseldorf	*3.000,00*	*3.000,00*	***3.000,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**4.750,00**	**3.800,00**	**3.750,00**	**-50,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-4.750,00**	**-3.800,00**	**-3.750,00**	**50,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-4.750,00**	**-3.800,00**	**-3.750,00**	**50,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-4.750,00**	**-3.800,00**	**-3.750,00**	**50,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-4.750,00**	**-3.800,00**	**-3.750,00**	**50,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	11.340,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*11.340,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**11.340,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- - - - -**
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.863,22	26.000,00	**759,91**	-25.240,09	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*2.863,22*	*1.000,00*	***759,91***	*-240,09*	*0,00*
		5431550 Geschäftsaufwendungen - Bauleitplanung	*0,00*	*25.000,00*	***0,00***	*-25.000,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**2.863,22**	**26.000,00**	**759,91**	**-25.240,09**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**8.476,78**	**-26.000,00**	**-759,91**	**25.240,09**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**8.476,78**	**-26.000,00**	**-759,91**	**25.240,09**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**8.476,78**	**-26.000,00**	**-759,91**	**25.240,09**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**8.476,78**	**-26.000,00**	**-759,91**	**25.240,09**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	41.187,27	40.500,00	**42.199,13**	1.699,13	- - - - -
		4511000 Konzessionsabgaben	*41.187,27*	*40.500,00*	***42.199,13***	*1.699,13*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**41.187,27**	**40.500,00**	**42.199,13**	**1.699,13**	**- - - - -**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**41.187,27**	**40.500,00**	**42.199,13**	**1.699,13**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**41.187,27**	**40.500,00**	**42.199,13**	**1.699,13**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**41.187,27**	**40.500,00**	**42.199,13**	**1.699,13**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**41.187,27**	**40.500,00**	**42.199,13**	**1.699,13**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung und Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**538**	**Abwasserbeseitigung**
Produkt	**53810**	**Öffentliche Toiletten**

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	0,00	1.500,00	**0,00**	-1.500,00	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*0,00*	*1.500,00*	***0,00***	*-1.500,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.208,20	0,00	**257,30**	257,30	- - - - -
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	*1.208,20*	*0,00*	***257,30***	*257,30*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.208,20**	**-1.500,00**	**-257,30**	**1.242,70**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	11.413,88	6.000,00	**11.121,74**	5.121,74	- - - - -
		4161300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Schenkungen	*61,88*	*0,00*	***61,88***	*61,88*	- - - - -
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*11.352,00*	*6.000,00*	***11.059,86***	*5.059,86*	- - - - -
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.178,94	0,00	**914,94**	914,94	- - - - -
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*264,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	*914,94*	*0,00*	***914,94***	*914,94*	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.877,24	0,00	**2.373,25**	2.373,25	- - - - -
		4461610 Erstattung von Stromkosten	*9.877,24*	*0,00*	***2.373,25***	*2.373,25*	- - - - -
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.200,00	2.400,00	**3.921,23**	1.521,23	- - - - -
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*2.200,00*	*2.400,00*	***3.921,23***	*1.521,23*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**24.670,06**	**8.400,00**	**18.331,16**	**9.931,16**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	49.716,47	65.500,00	**43.755,92**	-21.744,08	0,00
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*29.875,43*	*35.000,00*	***26.707,90***	*-8.292,10*	*0,00*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*19.772,93*	*30.000,00*	***16.908,40***	*-13.091,60*	*0,00*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*68,11*	*500,00*	***139,62***	*-360,38*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	35.357,80	12.100,00	**34.675,19**	22.575,19	0,00
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögengegenstände und Sachanlagen	*0,00*	*12.100,00*	***0,00***	*-12.100,00*	*0,00*
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	*34.371,75*	*0,00*	***34.165,86***	*34.165,86*	*0,00*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*114,86*	*0,00*	***114,86***	*114,86*	*0,00*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*147,36*	*0,00*	***147,38***	*147,38*	*0,00*
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	*723,83*	*0,00*	***247,09***	*247,09*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	16.578,97	16.800,00	**15.147,33**	-1.652,67	0,00
		5313200 Umlage an den Wegeunterhaltungsverband	*15.348,88*	*15.400,00*	***15.096,94***	*-303,06*	*0,00*
		5313700 Umlage an den Abwasser- und Bodenverband	*1.230,09*	*1.400,00*	***50,39***	*-1.349,61*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**101.653,24**	**94.400,00**	**93.578,44**	**-821,56**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-76.983,18**	**-86.000,00**	**-75.247,28**	**10.752,72**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-76.983,18**	**-86.000,00**	**-75.247,28**	**10.752,72**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-76.983,18**	**-86.000,00**	**-75.247,28**	**10.752,72**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-76.983,18**	**-86.000,00**	**-75.247,28**	**10.752,72**	**0,00**

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	1.152,49	5.000,00	**1.667,92**	-3.332,08	0,00
		5241300 Straßenreinigung/Winterdienst	*1.152,49*	*5.000,00*	***1.667,92***	*-3.332,08*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	117,56	0,00	**268,65**	268,65	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*117,56*	*0,00*	***268,65***	*268,65*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.270,05**	**5.000,00**	**1.936,57**	**-3.063,43**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.270,05**	**-5.000,00**	**-1.936,57**	**3.063,43**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.270,05**	**-5.000,00**	**-1.936,57**	**3.063,43**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.270,05**	**-5.000,00**	**-1.936,57**	**3.063,43**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.270,05**	**-5.000,00**	**-1.936,57**	**3.063,43**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	6.300,00	**3.990,00**	-2.310,00	0,00
		5313000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverbände	*0,00*	*6.300,00*	***3.990,00***	*-2.310,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**6.300,00**	**3.990,00**	**-2.310,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**-6.300,00**	**-3.990,00**	**2.310,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**-6.300,00**	**-3.990,00**	**2.310,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**0,00**	**-6.300,00**	**-3.990,00**	**2.310,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**0,00**	**-6.300,00**	**-3.990,00**	**2.310,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung und Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**551**	**Öffentliches Grün/Landschaftsbau**
Produkt	**55100**	**Parkanlagen und öffentliches Grün**

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	4.360,00	2.500,00	**4.400,00**	1.900,00	- - - - -
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	*4.360,00*	*2.500,00*	***4.400,00***	*1.900,00*	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.464,98	1.200,00	**1.232,50**	32,50	- - - - -
		4411000 Mieten und Pachten	*1.307,50*	*1.200,00*	***1.232,50***	*32,50*	- - - - -
		4461600 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	*157,48*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**5.824,98**	**3.700,00**	**5.632,50**	**1.932,50**	**- - - - -**
50	11	Personalaufwendungen	126,07	200,00	**142,69**	-57,31	0,00
		5012000 Dienstaufwendungen und dergl. - Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	*100,00*	*100,00*	***100,00***	*0,00*	*0,00*
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	*26,07*	*100,00*	***42,69***	*-57,31*	*0,00*
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	10.094,27	13.000,00	**13.409,33**	409,33	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*6.872,96*	*7.500,00*	***9.369,10***	*1.869,10*	*0,00*
		5231000 Mieten und Pachten	*1.138,38*	*1.200,00*	***1.138,38***	*-61,62*	*0,00*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*2.082,93*	*4.300,00*	***2.901,85***	*-1.398,15*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.323,72	0,00	**2.468,72**	2.468,72	0,00
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	*1.052,34*	*0,00*	***1.052,34***	*1.052,34*	*0,00*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*270,94*	*0,00*	***270,94***	*270,94*	*0,00*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.000,44*	*0,00*	***1.144,44***	*1.144,44*	*0,00*
		5711210 Abschreibungen Abgang Vermögensgegenstand	*0,00*	*0,00*	***1,00***	*1,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**12.544,06**	**13.200,00**	**16.020,74**	**2.820,74**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-6.719,08**	**-9.500,00**	**-10.388,24**	**-888,24**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-6.719,08**	**-9.500,00**	**-10.388,24**	**-888,24**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-6.719,08**	**-9.500,00**	**-10.388,24**	**-888,24**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-6.719,08**	**-9.500,00**	**-10.388,24**	**-888,24**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	2.000,00	2.000,00	**2.000,00**	0,00	0,00
		5318200 Zuweisung an die Kirchengemeinde	*2.000,00*	*2.000,00*	***2.000,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-2.000,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-2.000,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-2.000,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-2.000,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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: 11 Haselau

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
1	2	3	4	5	**6**	7	8
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	60,00	0,00	**60,00**	60,00	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	*60,00*	*0,00*	***60,00***	*60,00*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	1.500,00	1.500,00	**1.500,00**	0,00	0,00
		5313300 Umlage an den Zweckverband Integrierte Station Unterelbe	*1.500,00*	*1.500,00*	***1.500,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.560,00**	**1.500,00**	**1.560,00**	**60,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.560,00**	**-1.500,00**	**-1.560,00**	**-60,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.560,00**	**-1.500,00**	**-1.560,00**	**-60,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.560,00**	**-1.500,00**	**-1.560,00**	**-60,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.560,00**	**-1.500,00**	**-1.560,00**	**-60,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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
1	2	3	4	5	**6**	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.170.178,29	914.500,00	**890.545,28**	-23.954,72	- - - - -
		4011000 Grundsteuer A	*22.828,59*	*22.500,00*	***23.046,21***	*546,21*	- - - - -
		4012000 Grundsteuer B	*108.426,27*	*108.000,00*	***109.383,87***	*1.383,87*	- - - - -
		4013000 Gewerbesteuer	*453.298,93*	*240.000,00*	***196.526,45***	*-43.473,55*	- - - - -
		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*507.795,00*	*476.900,00*	***492.877,00***	*15.977,00*	- - - - -
		4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*9.959,00*	*11.500,00*	***11.930,00***	*430,00*	- - - - -
		4032000 Hundesteuer	*7.522,50*	*7.000,00*	***7.893,75***	*893,75*	- - - - -
		4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	*60.348,00*	*48.600,00*	***48.888,00***	*288,00*	- - - - -
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	92.448,00	73.800,00	**73.860,00**	60,00	- - - - -
		4111000 Schlüsselzuweisungen	*92.448,00*	*73.800,00*	***73.860,00***	*60,00*	- - - - -
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	56.723,00	2.000,00	**2.050,00**	50,00	- - - - -
		4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	*56.723,00*	*2.000,00*	***2.050,00***	*50,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**1.319.349,29**	**990.300,00**	**966.455,28**	**-23.844,72**	**- - - - -**
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	**422,67**	422,67	0,00
		5731200 Abschreibungen auf Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	*0,00*	*0,00*	***422,67***	*422,67*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	461.453,78	545.100,00	**530.906,28**	-14.193,72	0,00
		5341000 Gewerbesteuerumlage	*54.061,00*	*50.000,00*	***35.780,00***	*-14.220,00*	*0,00*
		5372000 Kreisumlage	*324.424,23*	*370.000,00*	***369.961,41***	*-38,59*	*0,00*
		5372200 Amtsumlage	*82.968,55*	*125.100,00*	***125.164,87***	*64,87*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**461.453,78**	**545.100,00**	**531.328,95**	**-13.771,05**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**857.895,51**	**445.200,00**	**435.126,33**	**-10.073,67**	**0,00**
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.079,00	1.000,00	**525,00**	-475,00	0,00
		5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	*3.079,00*	*1.000,00*	***525,00***	*-475,00*	*0,00*
	22	**= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**-3.079,00**	**-1.000,00**	**-525,00**	**475,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**854.816,51**	**444.200,00**	**434.601,33**	**-9.598,67**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**854.816,51**	**444.200,00**	**434.601,33**	**-9.598,67**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**854.816,51**	**444.200,00**	**434.601,33**	**-9.598,67**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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
1	2	3	4	5	**6**	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	221.306,41	0,00	**33.563,77**	33.563,77	0,00
		5473200 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	*221.306,41*	*0,00*	***33.563,77***	*33.563,77*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**221.306,41**	**0,00**	**33.563,77**	**33.563,77**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-221.306,41**	**0,00**	**-33.563,77**	**-33.563,77**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	5.068,02	5.000,00	**4.938,59**	-61,41	- - - - -
		4612000 Rücklagenzinsen	*5.068,02*	*5.000,00*	***4.938,59***	*-61,41*	- - - - -
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.750,00	3.800,00	**3.730,89**	-69,11	0,00
		5511000 Zinsaufwendungen an das Land	*3.142,56*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*1.607,44*	*3.800,00*	***3.730,89***	*-69,11*	*0,00*
	22	**= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**318,02**	**1.200,00**	**1.207,70**	**7,70**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-220.988,39**	**1.200,00**	**-32.356,07**	**-33.556,07**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-220.988,39**	**1.200,00**	**-32.356,07**	**-33.556,07**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-220.988,39**	**1.200,00**	**-32.356,07**	**-33.556,07**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	**12,00**	12,00	- - - - -
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*0,00*	*0,00*	***12,00***	*12,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**12,00**	**12,00**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.802,07	3.156,00	**3.369,44**	213,44	0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*2.802,07*	*3.156,00*	***3.369,44***	*213,44*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	0,00	**200,00**	200,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*0,00*	*0,00*	***200,00***	*200,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	19.418,81	21.836,51	**19.503,71**	-2.332,80	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*15.517,22*	*18.500,00*	***15.264,13***	*-3.235,87*	*0,00*
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*1.109,96*	*900,00*	***1.145,69***	*245,69*	*0,00*
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*2.653,63*	*2.036,51*	***2.785,49***	*748,98*	*0,00*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*138,00*	*400,00*	***308,40***	*-91,60*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**22.220,88**	**24.992,51**	**23.073,15**	**-1.919,36**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-22.220,88**	**-24.992,51**	**-23.061,15**	**1.931,36**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-22.220,88**	**-24.992,51**	**-23.061,15**	**1.931,36**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11120**	**Interner Service**

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	31,92	100,00	**35,40**	-64,60	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	*31,92*	*100,00*	***35,40***	*-64,60*	*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)**	**31,92**	**100,00**	**511,40**	**411,40**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-31,92**	**-100,00**	**-511,40**	**-411,40**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-31,92**	**-100,00**	**-511,40**	**-411,40**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.523,23	600,00	**600,45**	0,45	- - - - -
		6411000 Mieten und Pachten	*600,00*	*600,00*	***600,00***	*0,00*	- - - - -
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*923,23*	*0,00*	***0,45***	*0,45*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.523,23**	**600,00**	**600,45**	**0,45**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.580,76	13.700,00	**9.025,21**	-4.674,79	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*5.736,60*	*7.000,00*	***4.182,50***	*-2.817,50*	*0,00*
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	*1.100,00*	*1.300,00*	***600,00***	*-700,00*	*0,00*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*4.744,16*	*5.400,00*	***4.242,71***	*-1.157,29*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**11.580,76**	**13.700,00**	**9.025,21**	**-4.674,79**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-10.057,53**	**-13.100,00**	**-8.424,76**	**4.675,24**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	135.800,00	**0,00**	-135.800,00	- - - - -
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	*0,00*	*66.700,00*	***0,00***	*-66.700,00*	- - - - -
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	*0,00*	*69.100,00*	***0,00***	*-69.100,00*	- - - - -
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**135.800,00**	**0,00**	**-135.800,00**	**- - - - -**
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	24.239,34	616.144,75	**379.564,09**	-236.580,66	236.421,15
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	*24.239,34*	*616.144,75*	***379.564,09***	*-236.580,66*	*-236.421,15*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**24.239,34**	**616.144,75**	**379.564,09**	**-236.580,66**	**236.421,15**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**-24.239,34**	**-480.344,75**	**-379.564,09**	**100.780,66**	**-100.621,15**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-34.296,87**	**-493.444,75**	**-387.988,85**	**105.455,90**	**-100.621,15**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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					
641 642 646	5	+ privatrechtiche Leistungsentgelte	481,63	400,00	**481,63**	81,63	- - - - -
		6411000 Mieten und Pachten	*481,63*	*400,00*	***481,63***	*81,63*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**481,63**	**400,00**	**481,63**	**81,63**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14,32	100,00	**14,32**	-85,68	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*14,32*	*100,00*	***14,32***	*-85,68*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**14,32**	**100,00**	**14,32**	**-85,68**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**467,31**	**300,00**	**467,31**	**167,31**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**467,31**	**300,00**	**467,31**	**167,31**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	**0,00**	-1.000,00	- - - - -
		6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	*0,00*	*1.000,00*	***0,00***	*-1.000,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**-1.000,00**	**- - - - -**
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	1.500,00	**954,04**	-545,96	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*0,00*	*500,00*	***328,13***	*-171,87*	*0,00*
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*1.000,00*	***625,91***	*-374,09*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**1.500,00**	**954,04**	**-545,96**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**0,00**	**-500,00**	**-954,04**	**-454,04**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**0,00**	**-500,00**	**-954,04**	**-454,04**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	252,87	400,00	**280,44**	-119,56	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*252,87*	*400,00*	***280,44***	*-119,56*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**252,87**	**400,00**	**280,44**	**-119,56**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-252,87**	**-400,00**	**-280,44**	**119,56**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-252,87**	**-400,00**	**-280,44**	**119,56**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	100,00	**0,00**	-100,00	- - - - -
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*100,00*	***0,00***	*-100,00*	- - - - -
641 642 646	5	+ privatrechtiche Leistungsentgelte	300,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		6421000 Einzahlungen aus Verkauf	*300,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.225,80	300,00	**6,00**	-294,00	- - - - -
		6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	*1.225,80*	*300,00*	***0,00***	*-300,00*	- - - - -
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*0,00*	*0,00*	***6,00***	*6,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.525,80**	**400,00**	**6,00**	**-394,00**	**- - - - -**
70	10	- Personalauszahlungen	16,95	200,00	**446,58**	246,58	0,00
		7041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	*16,95*	*200,00*	***446,58***	*246,58*	*0,00*
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	25.197,83	22.700,00	**18.687,10**	-4.012,90	0,00
		7251000 Haltung von Fahrzeugen	*5.297,45*	*5.000,00*	***5.135,40***	*135,40*	*0,00*
		7261000 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*4.755,24*	*3.400,00*	***8.050,61***	*4.650,61*	*0,00*
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	*7.423,81*	*10.500,00*	***1.435,00***	*-9.065,00*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*6.287,29*	*3.000,00*	***3.401,94***	*401,94*	*0,00*
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*1.434,04*	*800,00*	***664,15***	*-135,85*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	1.898,20	2.000,00	**1.941,67**	-58,33	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	*1.398,20*	*1.500,00*	***1.441,67***	*-58,33*	*0,00*
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*500,00*	*500,00*	***500,00***	*0,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	8.035,35	9.500,00	**8.287,00**	-1.213,00	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*3.646,08*	*3.800,00*	***3.646,08***	*-153,92*	*0,00*
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*484,75*	*800,00*	***641,10***	*-158,90*	*0,00*
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*1.633,08*	*2.200,00*	***1.507,69***	*-692,31*	*0,00*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*2.271,44*	*2.700,00*	***2.492,13***	*-207,87*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**35.148,33**	**34.400,00**	**29.362,35**	**-5.037,65**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-33.622,53**	**-34.000,00**	**-29.356,35**	**4.643,65**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	21.000,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	*21.000,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**21.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- - - - -**
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	7.714,19	23.760,97	**18.625,44**	-5.135,53	0,00
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalt der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	*2.898,47*	*17.960,97*	***10.363,10***	*-7.597,87*	*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	*4.815,72*	*5.800,00*	***8.262,34***	*2.462,34*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**7.714,19**	**23.760,97**	**18.625,44**	**-5.135,53**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**13.285,81**	**-23.760,97**	**-18.625,44**	**5.135,53**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-20.336,72**	**-57.760,97**	**-47.981,79**	**9.779,18**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	53.192,00	95.200,00	**95.149,00**	-51,00	0,00
		7312000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	*52.892,00*	*94.900,00*	***94.849,00***	*-51,00*	*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	4.171,00	4.500,00	**2.892,30**	-1.607,70	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*4.171,00*	*4.500,00*	***2.892,30***	*-1.607,70*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**57.363,00**	**99.700,00**	**98.041,30**	**-1.658,70**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-57.363,00**	**-99.700,00**	**-98.041,30**	**1.658,70**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-57.363,00**	**-99.700,00**	**-98.041,30**	**1.658,70**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	41.605,74	37.000,00	**36.932,24**	-67,76	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	*41.605,74*	*37.000,00*	***36.932,24***	*-67,76*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**41.605,74**	**37.000,00**	**36.932,24**	**-67,76**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-41.605,74**	**-37.000,00**	**-36.932,24**	**67,76**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-41.605,74**	**-37.000,00**	**-36.932,24**	**67,76**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	29.918,00	30.000,00	**27.816,00**	-2.184,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*29.918,00*	*30.000,00*	***27.816,00***	*-2.184,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**29.918,00**	**30.000,00**	**27.816,00**	**-2.184,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-29.918,00**	**-30.000,00**	**-27.816,00**	**2.184,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-29.918,00**	**-30.000,00**	**-27.816,00**	**2.184,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	7.263,00	7.500,00	**9.717,00**	2.217,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*7.263,00*	*7.500,00*	***9.717,00***	*2.217,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**7.263,00**	**7.500,00**	**9.717,00**	**2.217,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-7.263,00**	**-7.500,00**	**-9.717,00**	**-2.217,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-7.263,00**	**-7.500,00**	**-9.717,00**	**-2.217,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	0,00	0,00	**3.925,00**	3.925,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*0,00*	*0,00*	***3.925,00***	*3.925,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**0,00**	**3.925,00**	**3.925,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**0,00**	**0,00**	**-3.925,00**	**-3.925,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**0,00**	**0,00**	**-3.925,00**	**-3.925,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	1.469,50	7.200,00	**673,60**	-6.526,40	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*1.469,50*	*7.200,00*	***673,60***	*-6.526,40*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**1.469,50**	**7.200,00**	**673,60**	**-6.526,40**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-1.469,50**	**-7.200,00**	**-673,60**	**6.526,40**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-1.469,50**	**-7.200,00**	**-673,60**	**6.526,40**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	100,00	100,00	**100,00**	0,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*100,00*	*100,00*	***100,00***	*0,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**100,00**	**100,00**	**100,00**	**0,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-100,00**	**-100,00**	**-100,00**	**0,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-100,00**	**-100,00**	**-100,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	1.000,00	1.000,00	**1.000,00**	0,00	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	*1.000,00*	*1.000,00*	***1.000,00***	*0,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**1.000,00**	**1.000,00**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641 642 646	5	+ privatrechtiche Leistungsentgelte	347,00	100,00	**40,00**	-60,00	- - - - -
		6421000 Einzahlungen aus Verkauf	*347,00*	*100,00*	***40,00***	*-60,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**347,00**	**100,00**	**40,00**	**-60,00**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	108,51	2.000,00	**1.365,81**	-634,19	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*108,51*	*2.000,00*	***1.365,81***	*-634,19*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	300,00	300,00	**300,00**	0,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*300,00*	*300,00*	***300,00***	*0,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**408,51**	**2.300,00**	**1.665,81**	**-634,19**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-61,51**	**-2.200,00**	**-1.625,81**	**574,19**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-61,51**	**-2.200,00**	**-1.625,81**	**574,19**	**0,00**

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	1.480,07	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		6482000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	*1.480,07*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.480,07**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- - - - -**
74	15	- sonstige Auszahlungen	4.320,00	6.000,00	**5.989,92**	-10,08	0,00
		7461000 Leistungsbeteiligung bei Leistungen f. Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	*4.320,00*	*6.000,00*	***5.989,92***	*-10,08*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**4.320,00**	**6.000,00**	**5.989,92**	**-10,08**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-2.839,93**	**-6.000,00**	**-5.989,92**	**10,08**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-2.839,93**	**-6.000,00**	**-5.989,92**	**10,08**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	1.282,90	1.200,00	**1.150,00**	-50,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*1.282,90*	*1.200,00*	***1.150,00***	*-50,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**1.282,90**	**1.200,00**	**1.150,00**	**-50,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-1.282,90**	**-1.200,00**	**-1.150,00**	**50,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-1.282,90**	**-1.200,00**	**-1.150,00**	**50,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	125,00	100,00	**125,00**	25,00	- - - - -
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*125,00*	*100,00*	***125,00***	*25,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**125,00**	**100,00**	**125,00**	**25,00**	**- - - - -**
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	400,00	**0,00**	-400,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*0,00*	*400,00*	***0,00***	*-400,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	322,62	400,00	**381,83**	-18,17	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*322,62*	*400,00*	***381,83***	*-18,17*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**322,62**	**800,00**	**381,83**	**-418,17**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-197,62**	**-700,00**	**-256,83**	**443,17**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-197,62**	**-700,00**	**-256,83**	**443,17**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	127,50	0,00	**118,43**	118,43	- - - - -
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*127,50*	*0,00*	***118,43***	*118,43*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**127,50**	**0,00**	**118,43**	**118,43**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	767,52	600,00	**767,52**	167,52	0,00
		7232000 Auszahlungen für Leasing	*767,52*	*600,00*	***767,52***	*167,52*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	63.319,28	114.200,00	**88.487,14**	-25.712,86	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*63.319,28*	*114.200,00*	***88.487,14***	*-25.712,86*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	9.910,38	14.000,00	**14.670,78**	670,78	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*399,98*	*2.000,00*	***268,41***	*-1.731,59*	*0,00*
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*9.510,40*	*12.000,00*	***14.402,37***	*2.402,37*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**73.997,18**	**128.800,00**	**103.925,44**	**-24.874,56**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-73.869,68**	**-128.800,00**	**-103.807,01**	**24.992,99**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-73.869,68**	**-128.800,00**	**-103.807,01**	**24.992,99**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	3.408,27	3.500,00	**3.417,54**	-82,46	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*3.408,27*	*3.500,00*	***3.417,54***	*-82,46*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**3.408,27**	**3.500,00**	**3.417,54**	**-82,46**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-3.408,27**	**-3.500,00**	**-3.417,54**	**82,46**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-3.408,27**	**-3.500,00**	**-3.417,54**	**82,46**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	4.750,00	3.800,00	**3.750,00**	-50,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*4.750,00*	*3.800,00*	***3.750,00***	*-50,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**4.750,00**	**3.800,00**	**3.750,00**	**-50,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-4.750,00**	**-3.800,00**	**-3.750,00**	**50,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-4.750,00**	**-3.800,00**	**-3.750,00**	**50,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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					
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.985,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*10.985,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.355,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	*5.355,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**16.340,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- - - - -**
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	**10.000,00**	10.000,00	0,00
		7599000 Sonstige Finanzauszahlungen	*0,00*	*0,00*	***10.000,00***	*10.000,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	590,95	26.000,00	**3.032,18**	-22.967,82	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*590,95*	*26.000,00*	***3.032,18***	*-22.967,82*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**590,95**	**26.000,00**	**13.032,18**	**-12.967,82**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**15.749,05**	**-26.000,00**	**-13.032,18**	**12.967,82**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**15.749,05**	**-26.000,00**	**-13.032,18**	**12.967,82**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	45.628,14	40.500,00	**43.580,27**	3.080,27	- - - - -
		6511000 Konzessionsabgaben	*45.628,14*	*40.500,00*	***43.580,27***	*3.080,27*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**45.628,14**	**40.500,00**	**43.580,27**	**3.080,27**	**- - - - -**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**45.628,14**	**40.500,00**	**43.580,27**	**3.080,27**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**45.628,14**	**40.500,00**	**43.580,27**	**3.080,27**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung und Umwelt**
Produktbereich	**53**	**Ver- und Entsorgung**
Produktgruppe	**538**	**Abwasserbeseitigung**
Produkt	**53810**	**Öffentliche Toiletten**

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	1.500,00	**0,00**	-1.500,00	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*0,00*	*1.500,00*	***0,00***	*-1.500,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**0,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**1.500,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	264,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*264,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
641 642 646	5	+ privatrechtiche Leistungsentgelte	0,00	0,00	**9.877,24**	9.877,24	- - - - -
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*0,00*	***9.877,24***	*9.877,24*	- - - - -
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	2.400,00	**6.121,23**	3.721,23	- - - - -
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*0,00*	*2.400,00*	***6.121,23***	*3.721,23*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**264,00**	**2.400,00**	**15.998,47**	**13.598,47**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	64.397,88	65.500,00	**42.401,43**	-23.098,57	0,00
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*34.718,56*	*35.000,00*	***25.353,41***	*-9.646,59*	*0,00*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*29.373,21*	*30.000,00*	***16.908,40***	*-13.091,60*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*306,11*	*500,00*	***139,62***	*-360,38*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	16.578,97	16.800,00	**15.147,33**	-1.652,67	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	*16.578,97*	*16.800,00*	***15.147,33***	*-1.652,67*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**80.976,85**	**82.300,00**	**57.548,76**	**-24.751,24**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-80.712,85**	**-79.900,00**	**-41.550,29**	**38.349,71**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	7.500,00	**0,00**	-7.500,00	- - - - -
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	*0,00*	*7.500,00*	***0,00***	*-7.500,00*	- - - - -
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**7.500,00**	**0,00**	**-7.500,00**	**- - - - -**
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	22.441,46	30.000,00	**0,00**	-30.000,00	0,00
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	*11.244,11*	*30.000,00*	***0,00***	*-30.000,00*	*0,00*
		7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	*11.197,35*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**22.441,46**	**30.000,00**	**0,00**	**-30.000,00**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**-22.441,46**	**-22.500,00**	**0,00**	**22.500,00**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-103.154,31**	**-102.400,00**	**-41.550,29**	**60.849,71**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	1.139,36	5.000,00	**1.681,05**	-3.318,95	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*1.139,36*	*5.000,00*	***1.681,05***	*-3.318,95*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**1.139,36**	**5.000,00**	**1.681,05**	**-3.318,95**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-1.139,36**	**-5.000,00**	**-1.681,05**	**3.318,95**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	587,76	0,00	**755,45**	755,45	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	*587,76*	*0,00*	***755,45***	*755,45*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**587,76**	**0,00**	**755,45**	**755,45**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**-587,76**	**0,00**	**-755,45**	**-755,45**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-1.727,12**	**-5.000,00**	**-2.436,50**	**2.563,50**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	6.300,00	**0,00**	-6.300,00	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	*0,00*	*6.300,00*	***0,00***	*-6.300,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**6.300,00**	**0,00**	**-6.300,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**0,00**	**-6.300,00**	**0,00**	**6.300,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**0,00**	**-6.300,00**	**0,00**	**6.300,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung und Umwelt**
Produktbereich	**55**	**Natur- und Landschaftspflege**
Produktgruppe	**551**	**Öffentliches Grün/Landschaftsbau**
Produkt	**55100**	**Parkanlagen und öffentliches Grün**

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					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	4.360,00	2.500,00	**4.400,00**	1.900,00	- - - - -
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	*4.360,00*	*2.500,00*	***4.400,00***	*1.900,00*	- - - - -
641 642 646	5	+ privatrechtiche Leistungsentgelte	1.307,50	1.200,00	**1.389,98**	189,98	- - - - -
		6411000 Mieten und Pachten	*1.307,50*	*1.200,00*	***1.232,50***	*32,50*	- - - - -
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*0,00*	***157,48***	*157,48*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.667,50**	**3.700,00**	**5.789,98**	**2.089,98**	**- - - - -**
70	10	- Personalauszahlungen	126,07	200,00	**142,69**	-57,31	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	*100,00*	*100,00*	***100,00***	*0,00*	*0,00*
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	*26,07*	*100,00*	***42,69***	*-57,31*	*0,00*
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	10.189,82	13.000,00	**13.298,38**	298,38	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*6.872,96*	*7.500,00*	***9.369,10***	*1.869,10*	*0,00*
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	*1.138,38*	*1.200,00*	***1.138,38***	*-61,62*	*0,00*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*2.178,48*	*4.300,00*	***2.790,90***	*-1.509,10*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**10.315,89**	**13.200,00**	**13.441,07**	**241,07**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-4.648,39**	**-9.500,00**	**-7.651,09**	**1.848,91**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	1.161,90	15.000,00	**15.292,94**	292,94	0,00
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalt der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	*0,00*	*15.000,00*	***15.292,94***	*292,94*	*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	*1.161,90*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**1.161,90**	**15.000,00**	**15.292,94**	**292,94**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**-1.161,90**	**-15.000,00**	**-15.292,94**	**-292,94**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-5.810,29**	**-24.500,00**	**-22.944,03**	**1.555,97**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	2.000,00	2.000,00	**2.000,00**	0,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*2.000,00*	*2.000,00*	***2.000,00***	*0,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**2.000,00**	**2.000,00**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-2.000,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-2.000,00**	**-2.000,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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: 11 Haselau

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					
73	14	- Transferauszahlungen	1.500,00	1.500,00	**1.500,00**	0,00	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	*1.500,00*	*1.500,00*	***1.500,00***	*0,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	995.716,90	914.500,00	**857.414,97**	-57.085,03	- - - - -
		6011000 Grundsteuer A	*22.828,59*	*22.500,00*	***23.190,33***	*690,33*	- - - - -
		6012000 Grundsteuer B	*110.394,06*	*108.000,00*	***110.280,15***	*2.280,15*	- - - - -
		6013000 Gewerbesteuer	*276.869,75*	*240.000,00*	***170.367,74***	*-69.632,26*	- - - - -
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*507.795,00*	*476.900,00*	***484.970,00***	*8.070,00*	- - - - -
		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*9.959,00*	*11.500,00*	***11.930,00***	*430,00*	- - - - -
		6032000 Hundesteuer	*7.522,50*	*7.000,00*	***7.788,75***	*788,75*	- - - - -
		6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	*60.348,00*	*48.600,00*	***48.888,00***	*288,00*	- - - - -
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	92.448,00	73.800,00	**73.860,00**	60,00	- - - - -
		6111000 Schlüsselzuweisungen	*92.448,00*	*73.800,00*	***73.860,00***	*60,00*	- - - - -
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	92,00	2.000,00	**2.095,68**	95,68	- - - - -
		6692000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	*92,00*	*2.000,00*	***2.095,68***	*95,68*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.088.256,90**	**990.300,00**	**933.370,65**	**-56.929,35**	**- - - - -**
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.079,00	1.000,00	**525,00**	-475,00	0,00
		7592000 Verzinsungen von Steuernachforderungen	*3.079,00*	*1.000,00*	***525,00***	*-475,00*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	461.453,78	545.100,00	**536.893,28**	-8.206,72	0,00
		7341000 Gewerbesteuerumlage	*54.061,00*	*50.000,00*	***41.767,00***	*-8.233,00*	*0,00*
		7372000 Allgemeine Umlagen, Gemeinden (GV)	*407.392,78*	*495.100,00*	***495.126,28***	*26,28*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**464.532,78**	**546.100,00**	**537.418,28**	**-8.681,72**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**623.724,12**	**444.200,00**	**395.952,37**	**-48.247,63**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**623.724,12**	**444.200,00**	**395.952,37**	**-48.247,63**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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-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	5.068,02	5.000,00	**4.938,59**	-61,41	- - - - -
		6612000 Zinseinzahlungen Gemeinden (GV)	*5.068,02*	*5.000,00*	***4.938,59***	*-61,41*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.068,02**	**5.000,00**	**4.938,59**	**-61,41**	**- - - - -**
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	4.750,00	3.800,00	**3.730,89**	-69,11	0,00
		7511000 Zinsauszahlungen an das Land	*3.142,56*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	*1.607,44*	*3.800,00*	***3.730,89***	*-69,11*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**4.750,00**	**3.800,00**	**3.730,89**	**-69,11**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**318,02**	**1.200,00**	**1.207,70**	**7,70**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**318,02**	**1.200,00**	**1.207,70**	**7,70**	**0,00**
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	25.679,56	25.900,00	**25.816,11**	-83,89	0,00
		7927310 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung	*25.679,56*	*25.900,00*	***25.816,11***	*-83,89*	*0,00*
	43	**= Saldo der Finanzierungstätigkeit**	**-25.679,56**	**-25.900,00**	**-25.816,11**	**83,89**	**0,00**
	44	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)**	**-25.361,54**	**-24.700,00**	**-24.608,41**	**91,59**	**0,00**
	44b	**= Saldo der Teilfinanzrechnung**	**-25.361,54**	**-24.700,00**	**-24.608,41**	**91,59**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2012

Gemeinde: 11 Haselau

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	84,00	0,00	**1.343.017,42**	1.343.017,42	- - - - -
		6699802 Einzahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse	*84,00*	*0,00*	***1.343.017,42***	*1.343.017,42*	- - - - -
773	35e	+ Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	-243.838,32	0,00	**-915.973,41**	-915.973,41	- - - - -
		7599802 Auszahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse	*-243.838,32*	*0,00*	***-915.973,41***	*-915.973,41*	- - - - -
	35f	**= Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden**	**-243.754,32**	**0,00**	**427.044,01**	**427.044,01**	**- - - - -**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-243.754,32**	**0,00**	**427.044,01**	**427.044,01**	**0,00**

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

Lagebericht

zum Jahresabschluss 2012

der Gemeinde Haselau

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeines 116
2. Jahresergebnis 116
3. Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage
3.1 Vermögens- und Schuldenlage 116
3.2 Ertrags- und Aufwandslage 118
3.3 Finanzlage 120
4. Vorgänge von besonderer Bedeutung 121
5. Bilanzkennzahlen
5.1 Allgemeines 122
5.2 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage 124
5.3 Kennzahlen zur Analyse der Schuldenlage 126
5.4 Kennzahlen zur Analyse der Ertrags- und Aufwandslage 127
5.5 Kennzahlen zur Analyse der Finanzlage 130
5.6 Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation 131
6. Ausblick auf zukünftige Entwicklungen 133

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 55.873,53 € ab.

Die nachfolgende Tabelle verdeutlicht die Entstehung des Jahresergebnisses.

	Plan 2012 (in €)	Ist 2012 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Ordentliche Erträge	1.052.400,00	1.044.425,63	-7.974,37	-0,76 %
Ordentliche Aufwendungen	1.132.192,51	1.100.989,23	-31.203,28	-2,76 %
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-79.792,51	-56.563,60	23.228,91	29,11 %
Finanzergebnis	300,00	690,07	390,07	130,02 %
Außerordentliches Ergebnis	0,00	0,00	0,00	0,00 %
Jahresergebnis	-79.492,51	-55.873,53	23.618,98	29,71 %

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

3.1 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2012 beläuft sich auf 2.357.386,65 € und ist damit gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2011 um 113.602,53 € (4,6 %) gesunken. Obwohl die Bilanzsumme für bestimmte Bilanzkennzahlen eine Maßgröße darstellt, so lässt sich anhand der Bilanzsumme höchstens die Einordnung der Gemeinde Haselau in eine Größenklasse vornehmen; die Bilanzsumme enthält jedoch darüber hinaus keine Aussagekraft bezüglich des Vermögens oder der Finanzierungsstruktur.
Das Vermögen der Gemeinde Haselau besteht zu 81,8 % aus Vermögensgegenständen des Anlagevermögens. Die Vermögensstruktur der Gemeinde ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Jahresabschluss der Gemeinde Haselau 2012: Vermögens- und Schuldenlage

Aktiva	31.12.2011		31.12.2012	
1. Anlagevermögen	**1.594.727,30 €**	**64,5%**	**1.929.121,76 €**	**81,8%**
Immaterielle Vermögensgegenstände	- €		- €	
Sachanlagen	1.594.627,30 €	64,5%	1.929.021,76 €	81,8%
Finanzanlagen	100,00 €	0,0%	100,00 €	0,0%
2. Umlaufvermögen	**832.918,62 €**	**33,7%**	**388.863,91 €**	**16,5%**
Vorräte	- €		- €	
Forderungen	72.254,23 €	2,9%	55.243,53 €	2,3%
Liquide Mittel	760.664,39 €	30,8%	333.620,38 €	14,2%
3. Rechnungsabgrenzungsposten	**43.343,26 €**	**1,8%**	**39.400,98 €**	**1,7%**
Bilanzsumme:	**2.470.989,18 €**		**2.357.386,65 €**	

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 Haselau ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Passiva	31.12.2011		31.12.2012	
1. Eigenkapital	**2.063.031,98 €**	**83,5%**	**2.007.158,45 €**	**85,1%**
Allgemeine Rücklage	1.543.064,67 €	62,4%	1.543.064,67 €	65,5%
Sonderrücklage	18.800,00 €	0,8%	18.800,00 €	0,8%
Ergebnisrücklage	231.459,70 €	9,4%	501.167,31 €	21,3%
vorgetragener Fehlbetrag	- €			
Jahresüberschuss/Fehlbetrag	269.707,61 €	10,9%	- 55.873,53 €	-2,4%
2. Sonderposten	**296.851,84 €**	**12,0%**	**256.340,64 €**	**10,9%**
3. Rückstellungen	**- €**	**0,0%**	**- €**	**0,0%**
4. Verbindlichkeiten	**111.105,36 €**	**4,5%**	**93.887,56 €**	**4,0%**
5. Rechnungsabgrenzungsposten	**- €**	**0,0%**	**- €**	**0,0%**
Bilanzsumme:	**2.470.989,18 €**		**2.357.386,65 €**	

Die Übersicht der Kapitalstruktur zeigt deutlich auf, dass die Gemeinde Haselau über ausreichend Eigenkapital verfügt. Die Eigenkapitalquote (= Eigenkapital / Bilanzsumme) beträgt 85,1 % (Vorjahr 83,5 %).
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 Haselau deutlich überschritten.

Das Fremdkapital (Rückstellungen + Verbindlichkeiten) beträgt zum Bilanzstichtag 93.887,56 €; damit ergibt sich eine Fremdkapitalquote (=Fremdkapital / Bilanzsumme) von 4,0 %. 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 Haselau somit eine niedrige Fremdkapitalquote auf.

3.2 Ertrags- und Aufwandslage

Im Haushaltsjahr 2012 konnte die Gemeinde Haselau ihre Aufwendungen durch Erträge nicht vollständig decken. Der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist negativ. Insgesamt ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 55.873,53 €.

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 Vorjahreswerten insgesamt verschlechtert.

Ordentliche Erträge

	Ist 2011 (in €)	Ist 2012 (in €)		Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Steuern und Abgaben	1.170.178,29	890.545,28	-	279.633,01	-23,90%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	118.578,62	99.981,26	-	18.597,36	-15,68%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.178,94	914,94	-	264,00	-22,39%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.756,12	4.798,79	-	8.957,33	-65,12%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	16.509,80	3.936,23	-	12.573,57	-76,16%
Sonstige ordentliche Erträge	97.910,27	44.249,13	-	53.661,14	-54,81%
Aktivierte Eigenleistungen	-	-		-	
Bestandsveränderungen	-	-		-	
Summe ordentliche Erträge	1.418.112,04	1.044.425,63	-	373.686,41	-26,35%

Die Erträge aus Steuern und Abgaben sind gegenüber dem Vorjahr deutlich gesunken (- 23,90 %), insbesondere bei der Gewerbesteuer sind deutliche Mindereinnahmen zu verzeichnen.

Auch die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen (insbesondere bei den Schlüsselzuweisungen) sind gegenüber dem Vorjahr gesunken (- 15,68 %).

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

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind gegenüber dem Vorjahr gesunken (- 65,12 %). Hierbei handelt es sich insbesondere um geringere Erträge aus der Erstattung von Stromkosten.

Die Mindereinnahmen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen in Höhe von 54,81 % sind darauf zurückzuführen, dass im Vorjahr erhebliche Zinsfestsetzungen für Steuernachforderungen veranlagt worden waren.

Insgesamt ist die Summe aller ordentlichen Erträge gegenüber dem Vorjahr um 26,35 % gesunken.

Ordentliche Aufwendungen

	Ist 2011 (in €)	Ist 2012 (in €)		Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Personalaufwendungen	143,02	738,70		595,68	416,50%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	99.600,10	96.207,53	-	3.392,57	-3,41%
Bilanzielle Abschreibungen	81.917,84	84.125,87		2.208,03	2,70%
Transferaufwendungen	648.202,29	783.418,29		135.216,00	20,86%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	315.794,94	136.498,84	-	179.296,10	-56,78%
Summe ordentliche Aufwendungen	1.145.658,19	1.100.989,23	-	44.668,96	-3,90%

Personalkosten spielen in Haselau nur eine untergeordnete Rolle.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber dem Vorjahr um 3,41 % gesunken, da insbesondere die Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Straßen), die Bewirtschaftungskosten sowie die Kosten für Aus- und Fortbildung im Haushaltsjahr 2012 niedriger waren als im Vorjahr.

Die bilanziellen Abschreibungen sind gegenüber dem Vorjahr um 2,70 % gestiegen.

Bei den Transferaufwendungen ist gegenüber dem Vorjahr ein deutlicher Anstieg in Höhe von 20,86 % zu verzeichnen. Der Anstieg der Transferaufwendungen resultiert vor allem aus einem höheren Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte sowie gestiegenen Umlagen (Schul-, Kreis-, Amtsumlage) gegenüber dem Vorjahr.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind mit 56,78 % deutlich gegenüber dem Vorjahr gesunken, ursächlich hierfür sind vor allem die gegenüber dem Vorjahr deutlich geringeren Aufwendungen zur Wertberichtigung auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen.

Die Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen ist gegenüber dem Vorjahr um 3,90 % gesunken.

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 Haselau ist weiterhin positiv zu bewerten. Der Bestand an eigenen Finanzmitteln hat sich 2012 zwar um 427.044,01 € verringert; dennoch verbleibt als Forderung gegen die Einheitskasse des Amtes Haseldorf ein Betrag in Höhe von 333.620,38 €. Der Rückgang der Finanzmittel ist darauf zurückzuführen, dass für Investitionen kein Kredit aufgenommen werden musste. So hat sich aus der Investitionstätigkeit ein negativer Saldo von 414.237,92 € ergeben. Zuzüglich eines negativen Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit mit 25.616,11 € und einem geringen Überschuss (positiver Cash flow) aus der Verwaltungstätigkeit mit 13.010,02 € hat sich der Bestand an Finanzmitteln mit 760.664,39 € zu Beginn des Jahres entsprechend reduziert.

Entwicklung der Finanzrechnung (ohne Einheitskasse)

		in Euro	in Euro
1	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.005.068,84	
2	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	992.058,82	
3	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (1.+2.)	13.010,02	
4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	
5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	414.237,92	
6	Saldo aus Investitionstätigkeit (4.+5.)	-414.237,92	
7	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	
8	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (3.+6.+7.)	-401.227,90	
9	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-25.816,11	
10	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln		-427.044,01
11	Anfangsbestand an Finanzmitteln		760.664,39
12	Liquide Mittel (10.+11.)		333.620,38

Berechnung Cash Flow (ohne Einheitskasse)

1. Cash flow aus laufender Verwaltungstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.005.068,84
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	992.058,82
Einzahlungen Aufnahme von Kassenkrediten	0,00
Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00
Cash flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit	13.010,02

2. Cash flow aus der Investitionstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00
Einzahlungen aus Veräußerung Sach-AV	0,00
Einzahlungen aus Veräußerung Finanzanlagen	0,00
Einzahlungen aus Baumaßnahmen	0,00
Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00
Auszahlungen für Investitionszuschüsse	0,00
Auszahlungen für Erwerb Sach-AV	34.673,83
Auszahlungen für Erwerb Finanzanlagen	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	379.564,09
Auszahlungen für Gewährung von Ausleihungen	0,00
Cash flow aus der Investitionstätigkeit	-414.237,92

3. Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten	0,00
Auszahlung aus Tilgung von Krediten	25.816,11
Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit	-25.816,11

4. Cash flow am Ende der Periode

	in Euro
Summe Cash flow (1.-3.)	-427.044,01
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	760.664,39
Cash flow am Ende der Periode	333.620,38

Der Cash flow aus laufender Verwaltungstätigkeit ist leicht positiv, da die Einzahlungen die Auszahlungen übersteigen. Der Cash flow aus Investitionstätigkeit ist deutlich negativ, weil durch den Erwerb von Anlagevermögen und insbesondere Auszahlungen für Baumaßnahmen (Neubau der Kindertagesstätte) hohe Auszahlungen entstanden sind, denen Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen noch nicht gegenüber stehen. Der Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit ist gleichfalls negativ, weil nur Auszahlungen zur Tilgung von Krediten getätigt wurden und die Gemeinde über ausreichende Liquiditätsmittel verfügte, so dass für die Investitionstätigkeit keine Kreditaufnahme erforderlich war. Insgesamt ergibt sich für die Gemeinde Haselau ein negativer Cash flow in Höhe von 427.044,01 €. Am Ende der Periode ergibt sich ein fortgeschriebener Cash flow von positiven 333.620,38 €.

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 Haselau 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 Haselau

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

Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage		
Steuerquote	(Steuern und ähnliche Abgaben / ordentliche Erträge) x 100	85,27%
Finanzausgleichsquote	(Erträge aus Finanzausgleich / ordentliche Erträge) x 100	11,75%
Transferaufwandsquote	(Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	71,16%
Zinslastquote	(Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	0,39%
Zuwendungsquote	(Erträge aus Zuwendungen / ordentliche Erträge) x 100	9,57%
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	94,86%
Personalintensität	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	0,07%
Sach- und Dienstleistungsintensität	(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	8,74%

Kennzahlen zur Vermögenslage		
Anlagenintensität	(Anlagevermögen / Bilanzsumme) x 100	81,83%
Infrastrukturquote	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	23,14%
Abschreibungs-intensität	(Bilanzielle Abschreibungen auf Anlageverm. / ordentliche Aufwendungen) x 100	7,64%
Anlagen-deckungsgrad I	(Eigenkapital / Anlagevermögen) x 100	104,05%
Anlagen-deckungsgrad II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital / Anlagevermögen) x 100	121,33%
Investitionsquote	(Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlage-vermögens + Abschreibungen auf das Anlage-vermögen)) x 100	492,32%

Kennzahlen zur Schuldenlage		
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	0,71%
Dynamischer Verschuldungsgrad	(Effektive Verschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-498,95%
Drittfinanzierungsquote	(Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen) x 100	26,76%

Kennzahlen zur Finanzlage		
Dynamischer Verschuldungsgrad	(Effektive Verschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-498,95%
Liquidität II. Grades	(Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100	2.238,19%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	0,71%
Investitionsquote	(Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlage-vermögens + Abschreibungen auf das Anlage-vermögen)) x 100	492,32%
Reinvestitionsquote	(Gesamtinvestition ins Anlagevermögen / Gesamte Abschreibung auf Anlagevermögen) x 100	492,40%

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		
Eigenkapitalquote I	(Eigenkapital/ Bilanzsumme) x 100	85,14%
Eigenkapitalquote II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	96,02%
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	94,86%

5.2 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage

Kennzahl	Anlagenintensität
Ermittlung	Anlagenintensität = Anlagevermögen x 100 / 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 Haselau	Die Anlagenintensität beträgt 81,83 % (Vorjahr 64,54 %). Der Anstieg der Anlagenintensität ist auf das gestiegene Anlagevermögen zurückzuführen. Die Erhöhung des Anlagevermögens resultiert insbesondere aus der Anlage im Bau (Kindertagesstätte).

Kennzahl	Infrastrukturquote
Ermittlung	Infrastrukturquote = Infrastrukturvermögen x 100 / 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 Haselau	Die Infrastrukturquote beträgt 23,14 % (Vorjahr: 23,47 %). Gegenüber dem Vorjahr ist die Infrastrukturquote nahezu unverändert. Das Infrastrukturvermögen hat sich durch die Verbuchung der bilanziellen Abschreibungen reduziert, während die Bilanzsumme ebenfalls gegenüber dem Vorjahreswert gesunken ist.

Kennzahl	Abschreibungsintensität
Ermittlung	Abschreibungsintensität = Abschreibung x 100 / 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 Haselau	Die Abschreibungsintensität beträgt 7,64 % (Vorjahr: 7,15 %). Gegenüber dem Vorjahr ist die Abschreibungsintensität nahezu unverändert. Gegenüber dem Vorjahr sind die bilanziellen Abschreibungen leicht gestiegen, die Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen etwas gesunken.

Kennzahl	Anlagendeckungsgrad I
Ermittlung	Anlagendeckungsgrad I = Eigenkapital x 100 / 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 Haselau	Der Anlagedeckungsgrad I beträgt 104,05 % (Vorjahr: 129,37 %). Die Verschlechterung der Kennzahl gegenüber dem Vorjahreswert resultiert aus dem leicht gesunkenen Eigenkapital bei gleichzeitiger Erhöhung des Anlagevermögens.

Kennzahl	Anlagendeckungsgrad II
Ermittlung	Anlagendeckungsgrad II = (Eigenkapital + Sonderposten + langfristiges Fremdkapital) x 100 / 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 Haselau	Der Anlagendeckungsgrad II beträgt 121,33 % (Vorjahr: 153,30 %). Die Verschlechterung der Kennzahl gegenüber dem Vorjahreswert resultiert aus der Reduzierung des Eigenkapitals sowie des langfristigen Fremdkapitals bei gleichzeitiger Erhöhung des Anlagevermögens.

Kennzahl	Investitionsquote
Ermittlung	Investitionsquote = Bruttoinvestition x 100 / (Abgänge + 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 Haselau	Die Investitionsquote beträgt 492,32 % (Vorjahr: 68,54 %). Der Anstieg resultiert vor allem aus dem Neubau der Kindertagesstätte.

5.3 Kennzahlen zur Schuldenlage

Kennzahl	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote
Ermittlung	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote = kurzfristige Verbindlichkeiten x 100 / 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 Haselau	Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote beträgt 0,71 % (Vorjahr: 0,33 %). Bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten handelt es sich um sonstige Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung. Die kurzfristigen Verbindlichkeiten sind gegenüber dem Vorjahreswert leicht angestiegen.

Kennzahl	Dynamischer Verschuldungsgrad
Ermittlung	Dynamischer Verschuldungsgrad = Effektive Verschuldung / 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 Haselau	Der dynamische Verschuldungsgrad beträgt - 498,71 % (Vorjahr: 25,32 %). 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	Drittfinanzierungsquote = Erträge aus der Auflösung von sonderposten x 100 / Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen
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 Haselau	Die Drittfinanzierungsquote beträgt 26,76 % (Vorjahr: 27,54 %). Der Rückgang gegenüber dem Vorjahreswert resultiert vor allem aus leicht gestiegenen bilanziellen Abschreibungen.

5.4 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage

Kennzahl	Steuerquote
Ermittlung	Steuerquote = Steuern und ähnliche Abgaben x 100 / Ordentliche Erträge
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 Haselau	Die Steuerquote beträgt 85,27 % (Vorjahr: 82,52 %). Gegenüber dem Vorjahr sind die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben zurückgegangen, während die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge stärker gesunken ist. Dadurch ergibt sich trotz des Rückgangs der Steuererträge ein Anstieg der Kennzahl Steuerquote.

Kennzahl	Finanzausgleichsquote
Ermittlung	Finanzausgleichsquote = Erträge aus Finanzausgleich / 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: Erträge aus dem Finanzausgleich = Leistungen aus dem Familienausgleich + Schlüsselzuweisungen + Allgemeine Zuweisungen
Gemeinde Haselau	Die Finanzausgleichsquote beträgt 11,75 % (Vorjahr: 10,77 %). Gegenüber dem Vorjahr sind die Erträge aus Schlüsselzuweisungen zurückgegangen, während die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge stärker gesunken ist. Dadurch ergibt sich trotz des Rückgangs der Schlüsselzuweisungen ein Anstieg der Finanzausgleichsquote.

Kennzahl	Transferaufwandsquote
Ermittlung	Transferaufwandsquote = Transferaufwendungen x 100 / 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 Haselau	Die Transferaufwandsquote beträgt 71,16 % (Vorjahr: 56,58 %). Die höhere Transferaufwandsquote resultiert insbesondere aus dem Anstieg der Schul-, Kreis- und Amtsumlage sowie einem höheren Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte.

Kennzahl	Zinslastquote
Ermittlung	Zinslastquote = Finanzaufwendungen x 100 / 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 Haselau	Die Zinslastquote beträgt 0,39 % (Vorjahr: 0,68 %). Die Zinslast der Gemeinde Haselau ist sehr gering. Der Rückgang der Zinslastquote gegenüber dem Vorjahreswert resultiert aus geringeren Finanzaufwendungen.

Kennzahl	Zuwendungsquote
Ermittlung	Zuwendungsquote = Erträge aus Zuwendungen x 100 / 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 Haselau	Die Zuwendungsquote beträgt 9,57 % (Vorjahr: 8,36 %). Gegenüber dem Vorjahr sind zwar die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zurückgegangen, die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge ist jedoch stärker gesunken. Dadurch ergibt sich trotz des Rückgangs der Erträge aus Zuwendungen ein Anstieg der Kennzahl Zuwendungsquote.

Kennzahl	Personalintensität
Ermittlung	Personalintensität = Personalaufwendungen x 100 / 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 Haselau	Die Personalintensität beträgt 0,07 % (Vorjahr: 0,01 %). Die Organisation der Gemeinde Haselau als amtsangehörige Gemeinde bedingt die niedrige Personalintensität.

Kennzahl	Sach- und Dienstleistungsintensität
Ermittlung	Sach- und Dienstleistungsintensität = Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100 / 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 Haselau	Die Sach- und Dienstleistungsintensität beträgt 8,74 % (Vorjahr: 8,69 %). Die Kennzahl Sach- und Dienstleistungsintensität ist damit gegenüber dem Vorjahreswert nahezu unverändert. Sowohl die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen als auch die Gesamtsumme der Ordentlichen Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken.

Die Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad wird bei den Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation auf Seite 132 vorgestellt.

5.5 Kennzahlen zur Finanzlage

Kennzahl	Liquidität II. Grades
Ermittlung	Liquidität II. Grades = (liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) x 100 / 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 Haselau	Die Liquidität II. Grades beträgt 2.238,19 % (Vorjahr: 9.664,99 %). Der hohe Wert beruht auf dem hohen Bestand an liquiden Mittel. Die Verschlechterung gegenüber dem Vorjahreswert ist auf die Investition Neubau Kindertagesstätte zurückzuführen, welche nicht kreditfinanziert wurde.

Kennzahl	Reinvestitionsquote
Ermittlung	Reinvestitionsquote = Gesamtinvestitionen ins Anlagevermögen x 100 / 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 Haselau	Die Reinvestitionsquote beträgt 492,40 % (Vorjahr: 68,54 %). Der deutliche Anstieg der Reinvestitionsquote resultiert aus dem Neubau der Kindertagesstätte Haseldorfer Marsch.

Weitere Kennzahlen zur Analyse der Finanzlage sind der dynamische 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 124 ff verwiesen.

5.6 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Kennzahl	Eigenkapitalquote I
Ermittlung	Eigenkapitalquote I = Eigenkapital x 100 / 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 Haselau	Die Eigenkapitalquote I beträgt 85,14 % (Vorjahr: 83,49 %). Die Referenzgröße von 20 % in der Privatwirtschaft wird damit deutlich überschritten.

Kennzahl	Eigenkapitalquote II
Ermittlung	Eigenkapitalquote II = (Eigenkapital + Sonderposten) x 100 / 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 Haselau	Die Eigenkapitalquote II beträgt 96,02 % (Vorjahr: 94,78 %). Damit liegt auch die Eigenkapitalquote II deutlich oberhalb des Referenzwertes von 40 %.

Kennzahl	Aufwandsdeckungsgrad
Ermittlung	Aufwandsdeckungsgrad = Ordentliche Erträge x 100 / 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 Haselau	Der Aufwandsdeckungsgrad beträgt 94,86 % (Vorjahr: 123,78 %). Die ordentlichen Erträge der Gemeinde reichen somit nicht aus, um die ordentlichen Aufwendungen zu decken.

Gemeinde Haselau – Entwicklung Bilanzkennzahlen

Die erste doppische Jahresrechnung der Gemeinde Haselau wurde für das Jahr 2011 erstellt. Nachstehend wird eine Übersicht über die Entwicklung der Bilanzkennzahlen für die Jahre 2011 und 2012 dargestellt.

Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage	2011	2012
Steuerquote	82,52%	85,27%
Finanzausgleichsquote	10,77%	11,75%
Transferaufwandsquote	56,58%	71,16%
Zinslastquote	0,68%	0,39%
Zuwendungsquote	8,36%	9,57%
Aufwandsdeckungsgrad	123,78%	94,86%
Personalintensität	0,01%	0,07%
Sach- und Dienstleistungsintensität	8,69%	8,74%

Kennzahlen zur Vermögenslage	2011	2012
Anlagenintensität	65,54%	81,83%
Infrastrukturquote	23,47%	23,14%
Abschreibungsintensität	7,15%	7,64%
Anlagendeckungsgrad I	129,37%	104,05%
Anlagendeckungsgrad II	153,30%	121,33%
Investitionsquote	68,54%	492,32%

Kennzahlen zur Schuldenlage	2011	2012
Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,33%	0,71%
Dynamischer Verschuldungsgrad	25,32%	- 498,71%
Drittfinanzierungsquote	27,54%	26,76%

Kennzahlen zur Finanzlage	2011	2012
Dynamischer Verschuldungsgrad	25,32%	- 498,71%
Liquidität II. Grades	9.664,99%	2.238,19%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	0,33%	0,71%
Investitionsquote	68,54%	488,95%
Reinvestitionsquote	68,54%	492,40%

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	2011	2012
Eigenkapitalquote I	83,49%	85,14%
Eigenkapitalquote II	94,78%	96,02%
Aufwandsdeckungsgrad	123,78%	94,86%

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 Haselau resultiert aus gewinnabhängigen Steuern (Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer). Insofern ist die Gemeinde von Konjunktureinbrüchen direkt betroffen. Gegenüber dem Vorjahr sind im Haushaltsjahr 2012 die Erträge aus Steuern und Abgaben sind deutlich gesunken (- 23,90 %), insbesondere bei der Gewerbesteuer sind deutliche Mindereinnahmen in Höhe von 256.772,48 € (= 56,65 %) zu verzeichnen.

Chancen der zukünftigen Entwicklung

Die Finanzplanung der Gemeinde Haselau lässt erkennen, dass sich die Finanzsituation der Gemeinde weiterhin positiv entwickeln wird. Die Gemeinde Haselau verfügt über einen hohen Bestand an liquiden Mittel (bilanziert als Forderung gegenüber der Einheitskasse Amt Haseldorf) und verfügt somit über deutliche finanzielle Reserven.

Haselau, den

(Rolf Herrmann)
Bürgermeister