

Jahresabschluss 2013

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 Gesamtfinanzzrechnung 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.....	32
4. Anlagen zum Anhang des Jahresabschlusses	
4.1 Anlagenspiegel (amtliches Muster).....	35
4.2 Anlagenspiegel (verkürzte Darstellung).....	37
4.3 Forderungsspiegel	39
4.4 Verbindlichkeitspiegel.....	40
4.5 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen	41
4.6 Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten sowie Wasser- und Bodenverbände	42
4.7 Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung	43
5. Lagebericht	
5.1 Lagebericht zum Jahresabschluss	120

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 2013 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 2013 und dessen Beschluss bis zum 31.12.2014 durch die Gemeindevertretung waren somit nicht realisierbar. Darüber hinaus mussten Jahresabschlüsse einer anderen Gemeinde aus dem Amtsbereich vorgezogen werden.



Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	890.545,28	945.000,00	942.678,54	-2.321,46	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.981,26	120.700,00	140.743,68	20.043,68	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	914,94	100,00	914,94	814,94	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.798,79	8.600,00	19.541,62	10.941,62	----
442							
446							
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.936,23	1.500,00	9.306,22	7.806,22	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	44.249,13	37.800,00	44.945,53	7.145,53	----
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	1.044.425,63	1.113.700,00	1.158.130,53	44.430,53	----
50	11	Personalaufwendungen	738,70	2.000,00	626,76	-1.373,24	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.207,53	128.500,00	88.497,35	-40.002,65	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	84.125,87	44.200,00	87.477,96	43.277,96	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	783.418,29	775.400,00	716.639,11	-58.760,89	10.500,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	136.498,84	145.800,00	125.856,60	-19.943,40	0,00
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.100.989,23	1.095.900,00	1.019.097,78	-76.802,22	10.500,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-56.563,60	17.800,00	139.032,75	121.232,75	-10.500,00
46	19	+ Finanzerträge	4.945,96	1.600,00	1.338,44	-261,56	----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	4.255,89	3.800,00	6.951,11	3.151,11	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	690,07	-2.200,00	-5.612,67	-3.412,67	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-55.873,53	15.600,00	133.420,08	117.820,08	-10.500,00
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	37.554,07	37.554,07	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	0,00	0,00	-37.554,07	-37.554,07	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	-55.873,53	15.600,00	95.866,01	80.266,01	-10.500,00
		Nachrichtlich:					
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
48		+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.304,38	21.000,00	23.561,84	2.561,84	----
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.304,38	21.000,00	23.561,84	2.561,84	----
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----

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



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	857.414,97	945.000,00	955.249,43	10.249,43	----
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	78.385,00	107.800,00	121.060,00	13.260,00	----
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	12.389,30	8.600,00	20.592,88	11.992,88	----
642							
646							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.257,66	1.500,00	5.025,86	3.525,86	----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	43.580,27	41.000,00	40.939,13	-60,87	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.041,64	2.400,00	2.235,76	-164,24	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.005.068,84	1.106.400,00	1.145.103,06	38.703,06	----
70	10	+ Personalauszahlungen	589,27	2.000,00	678,15	-1.321,85	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	90.645,66	128.500,00	91.817,10	-36.682,90	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	14.255,89	3.800,00	2.827,11	-972,89	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	784.550,66	775.400,00	710.352,90	-65.047,10	10.500,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	102.017,34	145.800,00	143.299,16	-2.500,84	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	992.058,82	1.055.500,00	948.974,42	-106.525,58	10.500,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	13.010,02	50.900,00	196.128,64	145.228,64	-10.500,00
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	153.300,00	125.885,15	-27.414,85	----
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	0,00	153.300,00	125.885,15	-27.414,85	----
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	34.673,83	31.600,00	15.694,53	-15.905,47	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	379.564,09	266.421,15	225.479,68	-40.941,47	4.498,92
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 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)	414.237,92	298.021,15	241.174,21	-56.846,94	4.498,92
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-414.237,92	-144.721,15	-115.289,06	29.432,09	9.015,93
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)	-401.227,90	-93.821,15	80.839,58	174.660,73	-1.484,07
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	25.816,11	26.000,00	25.958,33	-41,67	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	-25.816,11	-26.000,00	-25.958,33	41,67	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	-427.044,01	-119.821,15	54.881,25	174.702,40	-1.484,07
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	-427.044,01	-119.821,15	54.881,25	174.702,40	-1.484,07
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	760.664,39	333.620,00	333.620,38	0,38	0,00
	46	= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)	333.620,38	213.798,85	388.501,63	174.702,78	-1.484,07

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



Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	1.929.121,76	2.116.313,52
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
02-09	1.2 Sachanlagen	1.929.021,76	2.116.213,52
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	647.820,99	638.347,68
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	647.820,99	638.347,68
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	545.510,91	513.291,83
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	104.537,27	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	199.273,83	190.473,98
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	204.441,60	184.720,10
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	37.258,21	33.560,48
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	7.582,28	643.127,86
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	240.414,70	220.780,56
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	22.333,39	39.109,53
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	403.803,43	0,00
	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	388.863,91	463.388,25
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	55.243,53	74.886,62
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	1.195,53
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	36.566,18	52.025,82
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	1.707,36
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	2.182,82	5.011,25



Bilanz 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 7

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:35:46

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013
1	2	3	4
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	16.494,53	14.946,66
14	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	333.620,38	388.501,63
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	39.400,98	1.289,26
	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe AKTIVA	2.357.386,65	2.580.991,03

**Passiva (in EUR)**

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	2.007.158,45	2.101.827,57
201	1.1 Allgemeine Rücklage	1.543.064,67	1.542.047,31
202	1.2 Sonderrücklage	18.800,00	18.800,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	501.167,31	445.114,25
204	1.4 Vorgetragenener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-55.873,53	95.866,01
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	256.340,64	362.959,78
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	17.130,24	19.246,73
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	225.616,60	331.034,19
233	2.3 für Beiträge	13.593,80	12.678,86
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	13.593,80	12.678,86
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
235	2.5 Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	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 entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282-	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die kleine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0,00	0,00
289	3.10 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
3	4. Verbindlichkeiten	93.887,56	116.203,68
30-	4.1 Anleihen	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	77.089,46	51.131,13
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	77.089,46	51.131,13
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	0,00	35.908,93
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	16.798,10	29.163,62
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe PASSIVA	2.357.386,65	2.580.991,03

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 11 TEUR.

2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 4 TEUR.



Bilanz 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 9
Datum: 20.12.2017
Uhrzeit: 11:35:46

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

3. Anhang zum Jahresabschluss 2013

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
945.000,00 €	942.678,54 €	- 2.321,46 €

Die Gewerbesteuererträge fielen zwar um 5.939,23 € höher aus als im Vorjahr, dennoch wurde das Haushaltssoll in Höhe von 231.000,00 € um 28.534,32 € verfehlt. Andererseits überstieg der Gemeindeanteil an der Einkommensteuer mit 534.904,00 € den Haushaltsansatz um 24.904,00 €.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Position 41)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
120.700,00 €	140.743,68 €	+ 20.043,68 €

Neben den Schlüsselzuweisungen in Höhe von 109.092,00 € sind auch die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen und Zuschüsse als Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen zu verbuchen. Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen gab es durchweg Mehreinnahmen: Schlüsselzuweisungen + 3.892,00 €, Kita-Landeszuschuss + 7.368,00 €, andere Zuweisungen + 2.125,00 €, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten + 6.658,68 €.

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 Ertrag in Höhe von 914,94 € erzielt worden. Veranschlagt waren hier lediglich Benutzungsgebühren.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Position 441 bis 446)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
8.600,00 €	19.541,62 €	+ 10.941,62 €

Durch die Erstattung von Bewirtschaftungskosten / Stromkosten ist ein Mehrertrag in Höhe von 11.254,89 € erzielt worden. Mindererträge in Höhe von 463,77 € wurden bei den Mieteinnahmen erzielt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 448)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.500,00 €	9.306,22 €	+ 7.806,22 €

Die Mehrerträge ergaben sich im Wesentlichen aufgrund einer Erstattung von Aufwandsentschädigungen nach der Klärung der Sozialversicherungspflicht (3.236,00 €), einer Kostenerstattung für eine Rechtsberatung in einem Bauleitverfahren (1.428,00 €), einer Schadensersatz-Zahlung durch das Fahrzeugkartell für den Erwerb eines Feuerwehrfahrzeuges (1.620,00 €) und einem höheren Kostenanteil des Kreises für die Aus- und Fortbildung im Bereich Brandschutz (724,96 €).

Sonstige ordentliche Erträge (Position 45)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
37.800,00 €	44.945,53 €	+ 7.145,53 €

Die Mehreinnahme ist in erster Linie auf Mehreinnahmen bei den Konzessionsabgaben (+ 7.945,53 €) zurückzuführen.

Aktiviere Eigenleistungen (Position 471)

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

Eigenleistungen waren nicht zu aktivieren.

Bestandsveränderungen (Position 472)

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

Bestandsverändernde Buchungen waren nicht vorzunehmen.

Ordentliche Erträge (Summe Positionen 40 bis 472)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.113.700,00 €	1.158.130,53 €	+ 44.430,53 €

Die Erträge überstiegen die Summe aller fortgeschriebenen Haushaltsansätze.

Aufwendungen

Personalaufwendungen (Position 50)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
2.000,00 €	626,76 €	- 1.373,24 €

Personalkosten entstehen für die Gemeinde Haselau nur in geringem Umfang. Für amtsärztliche Untersuchungen von Feuerwehrkameraden sind Minderaufwendungen in Höhe von 1.320,43 € 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
128.500,00 €	88.497,35 €	- 40.002,65 €

Minderaufwendungen haben sich bei der baulichen Unterhaltung der Gebäude und der Straßen (rd. 11.700,00 €), bei den Bewirtschaftungskosten (rd. 23.000,00 €), bei der Fahrzeughaltung (rd. 3.000,00 €) sowie bei den Aus- und Fortbildungskosten (rd. 3.700,00 €) ergeben.

Bilanzielle Abschreibungen (Position 57)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
44.200,00 €	87.477,96 €	+ 43.277,96 €

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 2013 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
775.400,00 €	716.639,11 €	- 58.760,89 €

Eine mit 20.000,00 € eingeplante Umlage an den Zweckverband Breitband Marsch und Geest wurde 2013 noch nicht gezahlt. Aufgrund einer positiven Abrechnung für das Vorjahr fiel der Zuschuss für die Kindertagesstätte gegenüber dem Haushaltsansatz um rd. 20.300,00 € geringer aus. Ein Zuschuss an den Träger des Haselauer Friedhofes fiel um rd. 6.000,00 € geringer aus. Für eine zusätzliche Buslinie durch die Haseldorfer Marsch war 2013 eine Zuschussung mit 6.300,00 € eingeplant. Ein Aufwand ist jedoch erst in späteren Jahren entstanden. Die Schulumlage für die Grundschule Haseldorf konnte um rd. 6.000,00 € gekürzt werden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Position 54)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
145.800,00 €	125.856,60 €	- 19.943,40 €

Für die Bauleitplanung bereitgestellte Haushaltsmittel (25.000,00 €) wurden nicht in Anspruch genommen. Einsparungen von rd. 6.600,00 € ergaben sich bei den Schülerbeförderungskosten. Bei Geschäftsaufwendungen wurden Einsparungen von rd. 3.500,00 € erzielt.

Die Gemeinde Haselau ist aufgrund von Nachberechnungen im Zusammenhang mit einer Sozialversicherungspflicht bei Aufwandsentschädigungen zusätzlich belastet worden (Mehraufwand rd. 8.700,00 €). Bei der Abrechnung von Konzessionsabgaben für Vorjahre ergab sich eine Erstattungspflicht in Höhe von rd. 5.300,00 €. Für die Unterbringung in auswärtigen Kindertagesstätten ist ein Mehraufwand von rd. 2.500,00 € entstanden.



Ordentliche Aufwendungen (Summe Positionen 50 bis 54)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.095.900,00 €	1.019.097,78 €	- 76.802,22 €

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
17.800,00 €	139.032,75 €	+ 121.232,75 €

**Finanzerträge (Position 46)**

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.600,00 €	1.338,44 €	- 261,56 €

Hier wurden eine Dividende und Zinsansprüche aus der Führung der Einheitskasse gebucht. 2013 ergab sich ein etwas verminderter Ertrag gegenüber der Haushaltsplanung.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Position 55)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
3.800,00 €	6.951,11 €	+ 3.151,11 €

Zinsaufwendungen an Kreditinstitute und für Gewerbesteuererstattungen. Bei der Verzinsung von Steuererstattungen ist gegenüber dem Haushaltsansatz in Höhe von 1.000,00 € ein Mehraufwand in Höhe von 3.245,00 € entstanden.



Finanzergebnis (Position 46 abzüglich 55)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 2.200,00 €	- 5.612,67 €	- 3.412,67 €

Gegenüber der Haushaltsplanung hat sich beim Finanzergebnis eine Verschlechterung ergeben.

**Ordentliches Ergebnis**

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

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
15.600,00 €	133.420,08 €	+ 117.820,08 €

**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 €	37.554,07 €	- 37.554,07 €

Außerordentliche Aufwendungen sind für die vorzeitige Auflösung des bestehenden Rechnungsabgrenzungspostens für den Investitionszuschuss für die ehemalige Kindertagesstätte in der Vorschule Haselau entstanden. Aufgrund des Neubaus der Kindertagesstätte Elbarche in Haseldorf wurde der Betrieb der Kindertagesstätte des Amtes Haseldorf eingestellt und das Gebäude veräußert.



Außerordentliches Ergebnis (Position 49 abzüglich 59)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
0,00 €	- 37.554,07 €	- 37.554,07 €

**Jahresergebnis**

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

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
15.600,00 €	95.866,01 €	+ 80.266,01 €

Das Jahresergebnis 2013 der Gemeinde Haselau weist einen Jahresüberschuss in Höhe von 95.866,01 € aus.



Nachrichtlich:

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

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
21.000,00 €	23.561,84 €	+ 2.561,84 €

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 2013

Der doppische Jahresabschluss 2013 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.

Anlagevermögen

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

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

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

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

Umlaufvermögen

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

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

Kassenführend für die Gemeinde Haselau war 2013 das Amt Haseldorf. Deshalb erfolgt kein Ausweis liquider Mittel, sondern einer entsprechenden Forderung bzw. Verbindlichkeit aus der Einheitskasse in der Bilanz.

Aktive Rechnungsabgrenzung

Als aktive Rechnungsabgrenzungsposten werden vor dem Bilanzstichtag geleistete Zahlungen bilanziert, die Aufwand für einen bestimmten Zeitraum nach dem Bilanzstichtag darstellen (§ 49 Abs. 1 GemHVO-Doppik). Investitionskostenzuschüsse an Dritte für Anlagegüter, an denen der Gemeinde 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 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haselau verfügt über keine immateriellen Vermögensgegenstände.

Sachanlagen (Bilanzposition 02 bis 09)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
1.929.021,76 €	2.116.213,52 €

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 31.12.2013
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 31.12.2013
647.820,99 €	638.347,68 €

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	638.347,68 €
Grund und Boden	26.195,30 €
Museum Durchfahrt Hof Wüstenberg	48.399,91 €
Feuerwehrgerätehaus	563.752,47 €

Infrastrukturvermögen (Bilanzposition 04)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
545.510,91 €	513.291,83 €

Der Wert des Infrastrukturvermögens hat sich um die Abschreibung in Höhe von rd. 35.000,00 € verringert.

Die Bilanzposition Infrastrukturvermögen setzt sich wie folgt zusammen:

Infrastrukturvermögen	513.291,83 €
Grund und Boden	104.537,27 €
Regenwasserkanalisation	190.473,98 €
Straßen	184.720,10 €
Buswartehäuser, Sonstiges	33.560,48 €

Bauten auf fremden Grund und Boden (Bilanzposition 05)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
7.582,28 €	643.127,86 €

Die Gemeinde verfügt seit dem Haushaltsjahr 2013 über drei Bauten auf fremden Grund und Boden: Sanitärcontainer Deekenhörn, Pavillon Burggraben sowie den Neubau Kindertagesstätte Elbarche (Haseldorf). Die Inbetriebnahme der Kindertagesstätte Elbarche erfolgte am 03.01.2013.

Bauten auf fremdem Grund und Boden	643.127,86 €
Sanitärcontainer Deekenhörn	7.334,74 €
Pavillon Burggraben	1,00 €
Kindertagesstätte Elbarche	635.792,12 €

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (Bilanzposition 06)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haselau verfügt nicht über Kunstgegenstände.

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge (Bilanzposition 07)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
240.414,70 €	220.780,56 €

In der Anlagengruppe Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge ist die Veränderung zum Vorjahr im Wesentlichen durch die Verbuchung von Abschreibungen begründet. 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	220.780,56 €
Maschinen, Fahrzeuge etc. (> 1.000,00 €)	210.407,84 €
Sammelposten (150,00 € bis 1.000,00 € netto)	10.372,72 €

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bilanzposition 08)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
22.333,39 €	39.109,53 €

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 2013 der Erwerb von Ausstattung für die Kindertagesstätte Elbarche (Möbiliar, Spielgeräte, etc.) zu nennen.

Betriebs- und Geschäftsausstattung	39.109,53 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.459,54 €
Sammelposten (150,00 € bis 1.000,00 €)	4.649,99 €

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Bilanzposition 09)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
403.803,43 €	0,00 €

Die durch die Gemeinden Haselau im Laufe des Jahres 2013 ausgeführten, jedoch nicht bis zum Bilanzstichtag vollendeten Baumaßnahmen sind in der Bilanz als Anlagen im Bau auszuweisen. Zum Bilanzstichtag 31.12.2013 sind keine Anlagen im Bau zu bilanzieren. Bei der im Vorjahr bilanzierten Anlage im Bau handelte es sich um den Neubau der Kindertagesstätte in Haseldorf. Die Inbetriebnahme der Kindertagesstätte Elbarche erfolgte am 03.01.2013.

Finanzanlagen (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.

Umlaufvermögen (Bilanzposition 15 bis 18)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2012
388.863,91 €	463.388,25 €

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:

Vorräte (Bilanzposition 15)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haselau verfügt nicht über Vorratsvermögen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (Bilanzposition 161 bis 179)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
55.243,53 €	74.886,62 €

Die Forderungen der Gemeinde Haselau sind zu Nennbeträgen bilanziert, die bestehenden Ausfallrisiken sind durch Wertberichtigungen (Pauschalwertberichtigung bei einwandfreien Forderungen in Höhe von 1 %, Einzelwertberichtigung bei zweifelhaften Forderungen) berücksichtigt.

Forderungen der Gemeinde Haselau:

Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.207,61 €	
Wertberichtigungen	- 12,08 €	1.195,53 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	312.978,96 €	
Wertberichtigungen	- 260.953,14 €	52.025,82 €
Privatr. Forderungen aus Dienstleistungen	1.724,61 €	
Wertberichtigungen	- 17,25 €	1.707,36 €

Sonstige Privatrechtliche Forderungen	5.039,82 €	
Wertberichtigungen	- 28,57 €	5.011,25 €
Sonstige Vermögensgegenstände *		14.946,66 €
* Forderungen zur Vorjahresabgrenzung		
Gesamtbetrag der Forderungen:		74.886,62 €

Wertpapiere des Umlaufvermögens (Bilanzposition 14)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
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 31.12.2013
333.620,38 €	388.501,63 €

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 388.501,63 €.



Aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 19)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
39.400,98 €	1.289,26 €

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 31.12.2013
526,83 €	327,26 €

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 31.12.2013
38.874,15 €	962,00 €

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 vorzeitigen Auflösung (außerordentliche Abschreibung) des bestehenden Rechnungsabgrenzungspostens für den Investitionszuschuss Kindertagesstätte des Amtes Haseldorf. Aufgrund des Neubaus der Kindertagesstätte Elbarche in Haseldorf wurde der Betrieb der Kindertagesstätte des Amtes Haseldorf eingestellt und das Gebäude / Grundstück veräußert. Bei den noch bilanzierten Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um Zuschüsse für den Umbau Integrierte Station Unterelbe sowie für die Kirchengemeinde (Kirchenplatz).

Einzelerläuterungen zur Passivseite der Bilanz**Eigenkapital (Bilanzposition 20)**

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
2.007.158,45 €	2.101.827,57 €

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 Jahresüberschuss 2013. Das Eigenkapital der Gemeinde Haselau teilt sich wie nachstehend aufgeführt auf:

Allgemeine Rücklage (Bilanzposition 201)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
1.543.064,67 €	1.542.047,31 €

Die Allgemeine Rücklage wurde im Jahr 2013 durch eine Korrektur der Eröffnungsbilanz verringert (- 1.017,36 €). Korrekturen der Eröffnungsbilanz sind gemäß § 56 Abs. 2 GemHVO-Doppik ergebnisneutral zu 85 % mit der Allgemeinen Rücklage und zu 15 % mit der Ergebnisrücklage zu verrechnen.

Bei der Korrektur der Eröffnungsbilanz handelt es sich um folgenden Sachverhalt: Ausbuchen der beiden Hydranten, da es sich bei den Hydranten laut Hinweis des Gemeindeprüfungsamtes um einen Bestandteil der Frischwasser-

leitung handelt und die Hydranten somit dem Eigentümer des Wassernetzes zuzuordnen sind

Sonderrücklage (Bilanzposition 202)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
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 31.12.2013
501.167,31 €	445.114,25 €

Der Jahresfehlbetrag 2012 in Höhe von - 55.873,53 € wurde durch die Ergebnisrücklage gemäß § 26 Abs. 3 GemHVO-Doppik ausgeglichen. Außerdem wurde die Ergebnisrücklage durch eine Korrektur der Eröffnungsbilanz (Ausbuchen der Hydranten) verringert (-179,53 €).

Vorgetragener Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 204)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

Ein Jahresfehlbetrag ist nicht vorzutragen.

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 205)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
- 55.873,53 €	95.866,01 €

Aus der Ergebnisrechnung 2013 ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 95.866,01 €.



Sonderposten (Bilanzposition 23)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
256.340,64 €	362.959,78 €

Sonderposten dienen der bilanziellen Abbildung aufzulösender Zuschüsse und Zuweisungen sowie Beiträgen. Sie werden darüber hinaus für den Gebührenaussgleich, 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 31.12.2013
242.746,84 €	350.280,92 €

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. Für den Neubau der Kindertagesstätte Elbarche hat die Gemeinde Haselau Zuwendungen des Bundes und des Kreises erhalten.

Sonderposten für Beiträge (Bilanzposition 233)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
13.593,80 €	12.678,86 €

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

Gebührenaussgleich (Bilanzposition 234)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haselau unterhält keine kostenrechnende Einrichtung.

Treuhandvermögen (Bilanzposition 235)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haselau verwaltet kein Treuhandvermögen.

Dauergrabpflege (Bilanzposition 236)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haselau unterhält keinen Friedhof.

Sonstige Sonderposten (Bilanzposition 239)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

Sonstige Sonderposten sind seitens der Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Rückstellungen (Bilanzposition 25 bis 28)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
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 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

Pensionsrückstellungen sind von der Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Altersteilzeitrückstellungen (Bilanzposition 281)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

Altersteilzeitrückstellungen sind von der Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Rückstellungen für später entstehende Kosten (Bilanzposition 261)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

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

Altlastenrückstellungen (Bilanzposition 262)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

Altlastenrückstellungen sind von der Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Steuerrückstellungen (Bilanzposition 282)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

Steuerrückstellungen sind von der Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Verfahrensrückstellungen (Bilanzposition 283)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

Verfahrensrückstellungen sind von der Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Finanzausgleichsrückstellungen (Bilanzposition 284)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

Finanzausgleichsrückstellungen sind von der Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Instandhaltungsrückstellungen (Bilanzposition 27)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

Instandhaltungsrückstellungen sind von der Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Verbindlichkeiten (Bilanzposition 3)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
93.887,56 €	116.203,68 €

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 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haselau hat aus Anleihen keine Verpflichtungen.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Bilanzposition 32)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
77.089,46 €	51.131,13 €

Bei den Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten handelt es sich um Kredite vom privaten Kreditmarkt. Im Jahr 2013 erfolgte keine Kreditaufnahme. Anlage 3 auf Seite 40 zeigt die Fristigkeiten der Kredite auf.

Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten (Bilanzposition 33)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
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 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

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

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bilanzposition 35)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
0,00 €	35.908,93 €

Es bestehen Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen aus der jahresübergreifenden Abrechnung des Neubaus der Kindertagesstätte Elbarche. Mehrere Schlussrechnungen wurden erst Anfang des Jahres 2014 vorgelegt.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (Bilanzposition 36)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde hatte keine Verbindlichkeiten aus Transferleistungen.

Sonstige Verbindlichkeiten (Bilanzposition 37)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
16.798,10 €	29.163,62 €

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 29.163,62 € handelt es sich ausschließlich um Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung. Aus der Führung der Einheitskasse hat die Gemeinde Haselau gegenüber dem Amt keine Verbindlichkeiten.

Passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 39)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
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. Die Gemeinde Haselau hat keine passiven Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren.

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 2013 nicht umgesetzt.

6. Angaben von Art und Umfang derivativer Finanzinstrumente

2013 wurden keine derivativen Finanzinstrumente eingesetzt.

7. Angaben zur Umrechnung von Fremdwährungen

Fremdwährungsgeschäfte wurden 2013 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 31 verwiesen.

Anlagen zum Anhang zum Jahresabschluss 2013 der Gemeinde Haselau

Anlage 1a: Anlagenspiegel (amtliches Muster).....	35
Anlage 1b: Anlagenspiegel (verkürzte Darstellung).....	37
Anlage 2: Forderungsspiegel.....	39
Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel.....	40
Anlage 4: Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen.....	41
Anlage 5: Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände	42
Anlage 6: Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung.....	43



Anlagenbuchführung Anlagenpiegel

erstellt am: **20.12.2017 / 11:42:32**
 erstellt von: **Nicole King**
 erstellt für: **11 Haselau**
 Haushaltsjahr: **2013**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
1	2	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	3.518.649,55	277.337,14	6.565,09	0,00	3.789.421,60	1.589.527,79	86.969,88	3.389,59	1.673.108,08	2.116.313,52	1.929.121,76	0,00	0,00
02-09	1.2 Sachanlagen	3.518.549,55	277.337,14	6.565,09	0,00	3.789.321,60	1.589.527,79	86.969,88	3.389,59	1.673.108,08	2.116.213,52	1.929.021,76	2,29	55,84
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	136.239,23	9.473,31	0,00	145.712,54	638.347,68	647.820,99	1,29	81,41
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	784.060,22	0,00	0,00	0,00	784.060,22	136.239,23	9.473,31	0,00	145.712,54	638.347,68	647.820,99	1,20	81,41
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.731.004,00	0,00	4.586,48	0,00	1.726.417,52	1.185.493,09	31.022,19	3.389,59	1.213.125,69	513.291,83	545.510,91	1,79	29,73
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	104.537,27	0,00	0,00	0,00	104.537,27	0,00	0,00	0,00	0,00	104.537,27	104.537,27	0,00	100,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	657.195,58	0,00	0,00	0,00	657.195,58	457.921,75	8.799,85	0,00	466.721,60	190.473,98	199.273,83	1,33	28,98
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	855.555,56	0,00	0,00	0,00	855.555,56	651.113,96	19.721,50	0,00	670.835,46	184.720,10	204.441,60	2,30	21,59
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	113.715,59	0,00	4.586,48	0,00	109.129,11	76.457,38	2.500,84	3.389,59	75.568,63	33.560,48	37.258,21	2,29	30,75
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	18.096,37	0,00	0,00	644.110,52	662.206,89	10.514,09	8.564,94	0,00	19.079,03	643.127,86	7.582,28	1,18	97,11
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	467.797,08	4.579,57	0,00	7.223,38	479.600,03	227.382,38	31.437,09	0,00	258.819,47	220.780,56	240.414,70	6,55	46,03

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 Anlagenpiegel

erstellt am: **20.12.2017 / 11:42:34**
 erstellt von: **Nicole King**
 erstellt für: **11 Haselau**
 Haushaltsjahr: **2013**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres 1)	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			Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnittlicher Restbuchwert 5)
1	2	EUR 3	EUR 4	EUR 5	EUR 6	EUR 7	EUR 8	EUR 9	EUR 10	EUR 11	EUR 12	EUR 13	v.H. 14	v.H. 15
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	52.232,39	11.114,96	0,00	12.133,53	75.480,88	29.899,00	6.472,35	0,00	36.371,35	39.109,53	22.333,39	8,57	51,81
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	403.803,43	261.642,61	1.978,61	-663.467,43	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	403.803,43	0,00	0,00
	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
	19 3. Aktive Rechnungsabgrenzung	109.021,38	0,00	89.425,51	0,00	19.595,87	70.147,23	358,08	51.871,44	18.633,87	962,00	38.874,15	2,16	54,24
	Summe AKTIVA	3.627.670,93	277.337,14	95.990,60	0,00	3.809.017,47	1.659.675,02	87.327,96	55.261,03	1.691.741,95	2.117.275,52	1.967.995,91	2,16	54,17
	23 2. Sonderposten	656.517,70	127.092,76	0,00	0,00	783.610,46	400.177,06	20.473,62	0,00	420.650,68	362.959,78	256.340,64	2,19	54,47
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	33.155,39	4.807,61	0,00	0,00	37.963,00	16.025,15	2.691,12	0,00	18.716,27	19.246,73	17.130,24	7,08	50,69
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	591.546,29	122.285,15	0,00	0,00	713.831,44	365.929,69	16.867,56	0,00	382.797,25	331.034,19	225.616,60	2,36	46,37
233	2.3 für Beiträge	31.816,02	0,00	0,00	0,00	31.816,02	18.222,22	914,94	0,00	19.137,16	12.678,86	13.593,80	2,87	39,85
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	31.816,02	0,00	0,00	0,00	31.816,02	18.222,22	914,94	0,00	19.137,16	12.678,86	13.593,80	2,87	39,85
	Summe PASSIVA	656.517,70	127.092,76	0,00	0,00	783.610,46	400.177,06	20.473,62	0,00	420.650,68	362.959,78	256.340,64	2,22	53,79

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



Anlagenbuchführung Anlagenpiegel

erstellt am: **20.12.2017 / 11:43:22**
 erstellt von: **Nicole King**
 erstellt für: **11 Haselau**
 Haushaltsjahr: **2013**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungswerte				Zuschüsse	Abschreibung / Wertberichtigung				Restbuchwerte (Endstand)
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand		bisherige Abschreibung	Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang d.h. angesammelte Abschreibungen auf die Abgänge aus Spalte 4	Endstand	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Anlagevermögen	3.518.649,55	1.584.915,09	1.314.143,04	3.789.421,60	0,00	1.589.527,79	87.682,52	4.102,23	1.673.108,08	2.116.313,52
02-09 1.2 Sachanlagen	3.518.549,55	1.584.915,09	1.314.143,04	3.789.321,60	0,00	1.589.527,79	87.682,52	4.102,23	1.673.108,08	2.116.213,52
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	644.110,52	644.110,52	784.060,22	0,00	136.239,23	10.185,95	712,64	145.712,54	638.347,68
032 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	644.110,52	644.110,52	0,00	0,00	0,00	712,64	712,64	0,00	0,00
034 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	784.060,22	0,00	0,00	784.060,22	0,00	136.239,23	9.473,31	0,00	145.712,54	638.347,68
04 1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.731.004,00	0,00	4.586,48	1.726.417,52	0,00	1.185.493,09	31.022,19	3.389,59	1.213.125,69	513.291,83
041 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	104.537,27	0,00	0,00	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	457.921,75	8.799,85	0,00	466.721,60	190.473,98
045 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	855.555,56	0,00	0,00	855.555,56	0,00	651.113,96	19.721,50	0,00	670.835,46	184.720,10
046 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	113.715,59	0,00	4.586,48	109.129,11	0,00	76.457,38	2.500,84	3.389,59	75.568,63	33.560,48



Anlagenbuchführung Anlagenpiegel

erstellt am: 20.12.2017 / 11:43:23
 erstellt von: Nicole King
 erstellt für: 11 Haselau
 Haushaltsjahr: 2013

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungswerte				Zuschüsse	Abschreibung / Wertberichtigung				Restbuchwerte (Endstand)
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand		bisherige Abschreibung	Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang d.h. angesammelte Abschreibungen auf die Abgänge aus Spalte 4	Endstand	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
05 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	18.096,37	644.110,52	0,00	662.206,89	0,00	10.514,09	8.564,94	0,00	19.079,03	643.127,86
07 1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	467.797,08	11.802,95	0,00	479.600,03	0,00	227.382,38	31.437,09	0,00	258.819,47	220.780,56
08 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	52.232,39	23.248,49	0,00	75.480,88	0,00	29.899,00	6.472,35	0,00	36.371,35	39.109,53
09 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	403.803,43	261.642,61	665.446,04	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
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
19 3. Aktive Rechnungsabgrenzung	109.021,38	0,00	89.425,51	19.595,87	0,00	70.147,23	358,08	51.871,44	18.633,87	962,00
Summe AKTIVA	3.627.670,93	1.584.915,09	1.403.568,55	3.809.017,47	0,00	1.659.675,02	88.040,60	55.973,67	1.691.741,95	2.117.275,52
23 2. Sonderposten	656.517,70	127.092,76	0,00	783.610,46	0,00	400.177,06	20.473,62	0,00	420.650,68	362.959,78
231 2.1 aufzulösende Zuschüsse	33.155,39	4.807,61	0,00	37.963,00	0,00	16.025,15	2.691,12	0,00	18.716,27	19.246,73
232 2.2 aufzulösende Zuweisungen	591.546,29	122.285,15	0,00	713.831,44	0,00	365.929,69	16.867,56	0,00	382.797,25	331.034,19
233 2.3 für Beiträge	31.816,02	0,00	0,00	31.816,02	0,00	18.222,22	914,94	0,00	19.137,16	12.678,86
2331 2.3.1 aufzulösende Beiträge	31.816,02	0,00	0,00	31.816,02	0,00	18.222,22	914,94	0,00	19.137,16	12.678,86
Summe PASSIVA	656.517,70	127.092,76	0,00	783.610,46	0,00	400.177,06	20.473,62	0,00	420.650,68	362.959,78

Forderungsspiegel (31.12.2013)

Art der Forderung (1)		Gesamtbetrag des Haus- haltsjahres in EUR	davon mit einer Restlaufzeit von (2)			Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	Mehr als 5 Jahre in EUR	
1 (3)	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1 öffentlich- rechtliche Forderungen aus Dienst-leistungen	1.195,53 €	1.195,53 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
169	2.2.2 Sonstige öffentlich- rechtliche Forderungen	52.025,82 €	9.621,95 €	42.403,87 €	0,00 €	36.566,18 €
171	2.2.3 privatrechtliche Forderungen aus Dienst- leistungen	1.707,36 €	1.707,36 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
179	2.2.4 sonstige privat- rechtliche Forderungen	5.011,25 €	5.011,25 €	0,00 €	0,00 €	2.182,82 €
178	2.2.5 sonstige Vermögensgegenstände	14.946,66 €	14.946,66 €	0,00 €	0,00 €	16.494,53 €
	Summe	74.886,62 €	32.482,75 €	42.403,87 €	0,00 €	55.243,53 €

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

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

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

Verbindlichkeitspiegel (31.12.2013)

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	51.131,13 €	0,00 €	0,00 €	51.131,13 €	77.089,46 €
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	51.131,13 €	0,00 €	0,00 €	51.131,13 €	77.089,46 €
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	35.908,93 €	35.908,93 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37	4.7 sonstige Verbindlichkeiten	29.163,62 €	29.163,62 €	0,00 €	0,00 €	16.798,10 €
	Summe	116.203,68 €	65.072,55 €	0,00 €	51.131,13 €	93.887,56 €
	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 (31.12.2013)

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
11130	Gebäudemanagement	8.000,00	0,00	8.000,00
11130	Gebäudemanagement	2.500,00	0,00	2.500,00
Summe		10.500,00	0,00	10.500,00

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

Produktgruppe/Unterproduktgruppe		Übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nummer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
11130	Gebäudemanagement	4.498,92	0,00	4.498,92
Summe		4.498,92	0,00	4.498,92

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

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
	In TEUR	In TEUR	%	Vorvorjahr in TEUR	Vorjahr in TEUR	Haushaltsjahr in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen						
II. Zweckverbände						
1) Wegeunterhaltungsverband				-15	-15	-15
2) Schulverband Schulzentrum Moorrege				-41	-37	-32
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 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 43

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	5.063,51	5.063,51	----
		<i>4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen</i>	0,00	0,00	5.063,51	5.063,51	----
	10	= ordentliche Erträge	0,00	0,00	5.063,51	5.063,51	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.403,64	3.000,00	3.726,75	726,75	0,00
		<i>5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen</i>	3.403,64	3.000,00	3.726,75	726,75	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine</i>	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	19.935,69	22.200,00	27.757,05	5.557,05	0,00
		<i>5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten</i>	10.490,13	12.000,00	20.799,88	8.799,88	0,00
		<i>5421001 Sitzungsgeld, Reisekosten</i>	5.157,47	6.500,00	4.568,47	-1.931,53	0,00
		<i>5429001 Verfügungsmittel</i>	559,13	500,00	101,15	-398,85	0,00
		<i>5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine</i>	586,56	600,00	590,44	-9,56	0,00
		<i>5431000 Geschäftsaufwendungen</i>	1.394,00	1.200,00	1.362,31	162,31	0,00
		<i>5431500 Geschäftsaufwendungen - Gerichtskosten</i>	1.428,00	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
		<i>5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	320,40	400,00	334,80	-65,20	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	559,13	500,00	101,15	-398,85	0,00
		<i>5429001 Verfügungsmittel</i>	559,13	500,00	101,15	-398,85	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	23.539,33	25.200,00	31.483,80	6.283,80	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-23.539,33	-25.200,00	-26.420,29	-1.220,29	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-23.539,33	-25.200,00	-26.420,29	-1.220,29	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-23.539,33	-25.200,00	-26.420,29	-1.220,29	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-23.539,33	-25.200,00	-26.420,29	-1.220,29	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 44

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>5231000 Mieten und Pachten</i>	44,34 44,34	100,00 100,00	69,63 69,63	-30,37 -30,37	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	44,34	100,00	69,63	-30,37	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-44,34	-100,00	-69,63	30,37	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-44,34	-100,00	-69,63	30,37	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-44,34	-100,00	-69,63	30,37	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-44,34	-100,00	-69,63	30,37	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 45

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			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	1.723,34	723,34	----
		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	1.160,52	160,52	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	671,41	600,00	1.133,67	533,67	----
442							
446		4411000 Mieten und Pachten	600,00	600,00	600,00	0,00	----
		4461600 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	71,41	0,00	533,67	533,67	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	176,75	176,75	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	0,00	0,00	176,75	176,75	----
	10	= ordentliche Erträge	2.137,30	1.600,00	3.033,76	1.433,76	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	9.775,56	13.800,00	8.504,13	-5.295,87	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.949,44	7.000,00	2.729,08	-4.270,92	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	600,00	1.300,00	600,00	-700,00	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	4.226,12	5.500,00	5.175,05	-324,95	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	9.719,85	8.800,00	18.202,29	9.402,29	0,00
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände 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	10.421,53	10.421,53	0,00
		5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	0,00	0,00	7.539,98	7.539,98	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	240,78	240,78	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	19.495,41	22.600,00	26.706,42	4.106,42	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-17.358,11	-21.000,00	-23.672,66	-2.672,66	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-17.358,11	-21.000,00	-23.672,66	-2.672,66	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-17.358,11	-21.000,00	-23.672,66	-2.672,66	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	18.304,38	21.000,00	23.561,84	2.561,84	----
		4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	21.000,00	0,00	-21.000,00	----
		4811800 Erträge aus ILV - Kalkulatorische Miete	18.304,38	0,00	23.561,84	23.561,84	----
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	886,20	0,00	176,74	176,74	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	886,20	0,00	176,74	176,74	----



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 46

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	60,07	0,00	-287,56	-287,56	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 47

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	481,63	400,00	123,73	-276,27	----
442							
446							
		<i>4411000 Mieten und Pachten</i>	481,63	400,00	123,73	-276,27	----
	10	= ordentliche Erträge	481,63	400,00	123,73	-276,27	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	14,32	100,00	14,32	-85,68	0,00
		<i>5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	14,32	100,00	14,32	-85,68	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	13,60	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>5711300 Bestandsveränderungen Flurstücke - Korrektur Buchwert / Neuvermessung</i>	13,60	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	27,92	100,00	14,32	-85,68	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	453,71	300,00	109,41	-190,59	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	453,71	300,00	109,41	-190,59	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	453,71	300,00	109,41	-190,59	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	453,71	300,00	109,41	-190,59	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 48

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	1.003,76	3,76	----
		<i>4481000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land</i>	0,00	1.000,00	1.003,76	3,76	----
	10	= ordentliche Erträge	0,00	1.000,00	1.003,76	3,76	----
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	971,20	3.700,00	2.090,43	-1.609,57	0,00
		<i>5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten</i>	328,13	1.200,00	1.022,99	-177,01	0,00
		<i>5431000 Geschäftsaufwendungen</i>	643,07	2.500,00	1.067,44	-1.432,56	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	971,20	3.700,00	2.090,43	-1.609,57	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-971,20	-2.700,00	-1.086,67	1.613,33	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-971,20	-2.700,00	-1.086,67	1.613,33	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-971,20	-2.700,00	-1.086,67	1.613,33	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-971,20	-2.700,00	-1.086,67	1.613,33	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 49

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5452200 Erstattung Ausgaben Amts-Schiedsperson</i>	280,44 280,44	400,00 400,00	230,48 230,48	-169,52 -169,52	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	280,44	400,00	230,48	-169,52	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-280,44	-400,00	-230,48	169,52	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-280,44	-400,00	-230,48	169,52	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-280,44	-400,00	-230,48	169,52	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-280,44	-400,00	-230,48	169,52	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 50

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.008,63	5.900,00	9.008,63	3.108,63	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	9.008,63	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	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	15,00	300,00	2.641,20	2.341,20	----
		4481000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	0,00	300,00	1.021,20	721,20	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	15,00	0,00	1.620,00	1.620,00	----
	10	= ordentliche Erträge	9.023,63	6.300,00	11.649,83	5.349,83	----
50	11	Personalaufwendungen	596,01	1.800,00	479,57	-1.320,43	0,00
		5041100 Amtsärztliche Untersuchungen	596,01	1.800,00	479,57	-1.320,43	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	22.003,17	25.300,00	18.595,52	-6.704,48	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		5251000 Haltung von Fahrzeugen	5.096,55	8.000,00	4.984,91	-3.015,09	0,00
		5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	9.204,12	5.000,00	5.881,12	881,12	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	3.352,00	8.500,00	4.791,90	-3.708,10	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.686,35	2.500,00	2.268,67	-231,33	0,00
		5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen	664,15	800,00	668,92	-131,08	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	32.920,17	23.300,00	32.125,92	8.825,92	0,00
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	23.300,00	0,00	-23.300,00	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	31.618,11	0,00	30.541,87	30.541,87	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.302,06	0,00	1.584,05	1.584,05	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.941,67	2.200,00	2.135,66	-64,34	0,00
		5313400 Umlage Schlauchpflege	1.441,67	1.700,00	1.635,66	-64,34	0,00
		5318300 Zuschuss Kameradschaftskasse	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	8.287,00	10.500,00	8.927,72	-1.572,28	0,00
		5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	3.646,08	4.100,00	4.184,08	84,08	0,00
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- sonstige Aufwendungen	161,60	1.000,00	952,17	-47,83	0,00
		5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	479,50	600,00	520,75	-79,25	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	699,00	1.200,00	170,80	-1.029,20	0,00
		5431200 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren	808,69	1.000,00	643,64	-356,36	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 51

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.492,13	2.600,00	2.456,28	-143,72	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	65.748,02	63.100,00	62.264,39	-835,61	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-56.724,39	-56.800,00	-50.614,56	6.185,44	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-56.724,39	-56.800,00	-50.614,56	6.185,44	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-56.724,39	-56.800,00	-50.614,56	6.185,44	0,00
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.484,75	21.000,00	13.358,03	-7.641,97	----
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	21.000,00	0,00	-21.000,00	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	16.484,75	0,00	13.358,03	13.358,03	----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-73.209,14	-77.800,00	-63.972,59	13.827,41	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 52

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	95.149,00	19.900,00	13.880,00	-6.020,00	0,00
		5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	94.849,00	19.600,00	13.580,00	-6.020,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	3.509,30	4.500,00	3.745,57	-754,43	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	3.509,30	4.500,00	3.745,57	-754,43	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	98.658,30	24.400,00	17.625,57	-6.774,43	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-98.658,30	-24.400,00	-17.625,57	6.774,43	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-98.658,30	-24.400,00	-17.625,57	6.774,43	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-98.658,30	-24.400,00	-17.625,57	6.774,43	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-98.658,30	-24.400,00	-17.625,57	6.774,43	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 53

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5313100 Schulverbandsumlage</i>	36.932,24	33.000,00	32.348,91	-651,09	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	36.932,24	33.000,00	32.348,91	-651,09	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-36.932,24	-33.000,00	-32.348,91	651,09	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-36.932,24	-33.000,00	-32.348,91	651,09	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-36.932,24	-33.000,00	-32.348,91	651,09	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-36.932,24	-33.000,00	-32.348,91	651,09	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 54

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>	28.902,00	30.000,00	29.922,44	-77,56	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	28.902,00	30.000,00	29.922,44	-77,56	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-28.902,00	-30.000,00	-29.922,44	77,56	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-28.902,00	-30.000,00	-29.922,44	77,56	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-28.902,00	-30.000,00	-29.922,44	77,56	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-28.902,00	-30.000,00	-29.922,44	77,56	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 55

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>	12.948,70 <i>12.948,70</i>	10.000,00 <i>10.000,00</i>	13.002,06 13.002,06	3.002,06 <i>3.002,06</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	12.948,70	10.000,00	13.002,06	3.002,06	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-12.948,70	-10.000,00	-13.002,06	-3.002,06	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-12.948,70	-10.000,00	-13.002,06	-3.002,06	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-12.948,70	-10.000,00	-13.002,06	-3.002,06	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-12.948,70	-10.000,00	-13.002,06	-3.002,06	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 56

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>	3.925,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
			3.925,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.925,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.925,00	-4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-3.925,00	-4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-3.925,00	-4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-3.925,00	-4.000,00	0,00	4.000,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 57

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.156,65	7.200,00	880,52	-6.319,48	0,00
		5429000 <i>Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-sonstige Aufwendungen</i>	1.156,65	7.200,00	629,05	-6.570,95	0,00
		5429099 <i>Periodenfremde Zahlungen</i>	0,00	0,00	251,47	251,47	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.156,65	7.200,00	880,52	-6.319,48	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.156,65	-7.200,00	-880,52	6.319,48	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.156,65	-7.200,00	-880,52	6.319,48	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.156,65	-7.200,00	-880,52	6.319,48	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-1.156,65	-7.200,00	-880,52	6.319,48	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 58

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine</i>	100,00 <i>100,00</i>	100,00 <i>100,00</i>	100,00 100,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	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 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 59

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5313600 Zuweisung an Gemeindebücherei Haseldorf</i>	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	0,00 0,00	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 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 60

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	40,00	100,00	250,50	150,50	----
442							
446							
		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	40,00	100,00	250,50	150,50	----
	10	= ordentliche Erträge	40,00	100,00	250,50	150,50	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.365,81	1.000,00	612,45	-387,55	0,00
		5211100 Denkmalpflege	1.365,81	1.000,00	612,45	-387,55	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
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	800,00	0,00	-800,00	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	800,00	0,00	-800,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.665,81	2.100,00	912,45	-1.187,55	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.625,81	-2.000,00	-661,95	1.338,05	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.625,81	-2.000,00	-661,95	1.338,05	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.625,81	-2.000,00	-661,95	1.338,05	0,00
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	676,13	0,00	1.276,13	1.276,13	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	676,13	0,00	1.276,13	1.276,13	----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-2.301,94	-2.000,00	-1.938,08	61,92	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 61

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5461000 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende</i>	5.040,00 5.040,00	2.500,00 2.500,00	3.623,48 3.623,48	1.123,48 1.123,48	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.040,00	2.500,00	3.623,48	1.123,48	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-5.040,00	-2.500,00	-3.623,48	-1.123,48	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-5.040,00	-2.500,00	-3.623,48	-1.123,48	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-5.040,00	-2.500,00	-3.623,48	-1.123,48	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-5.040,00	-2.500,00	-3.623,48	-1.123,48	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 62

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	1.150,00	1.200,00	1.150,00	-50,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	450,00	500,00	450,00	-50,00	0,00
		5318900 Zuschuss Altenbetreuung	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.150,00	1.200,00	1.150,00	-50,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.150,00	-1.200,00	-1.150,00	50,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.150,00	-1.200,00	-1.150,00	50,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.150,00	-1.200,00	-1.150,00	50,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-1.150,00	-1.200,00	-1.150,00	50,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 63

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen <i>4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)</i>	125,00 125,00	100,00 100,00	125,00 125,00	25,00 25,00	---- ----
	10	= ordentliche Erträge	125,00	100,00	125,00	25,00	----
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5318010 Zuschuss für Jugendfahrten</i>	0,00 0,00	400,00 400,00	9,00 9,00	-391,00 -391,00	0,00 0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5431000 Geschäftsaufwendungen</i>	381,83 381,83	400,00 400,00	318,86 318,86	-81,14 -81,14	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	381,83	800,00	327,86	-472,14	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-256,83	-700,00	-202,86	497,14	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-256,83	-700,00	-202,86	497,14	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-256,83	-700,00	-202,86	497,14	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-256,83	-700,00	-202,86	497,14	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 64

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	0,00	7.848,76	7.848,76	----
		<i>4141999 Kita-Landeszuschuss - periodenfremd</i>	0,00	0,00	7.368,00	7.368,00	----
		<i>4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen</i>	0,00	0,00	480,76	480,76	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	160,00	160,00	----
		<i>4482000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)</i>	0,00	0,00	160,00	160,00	----
	10	= ordentliche Erträge	0,00	0,00	8.008,76	8.008,76	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	767,52	200,00	3.444,95	3.244,95	0,00
		<i>5232000 Leasing</i>	767,52	200,00	105,18	-94,82	0,00
		<i>5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	0,00	0,00	3.339,77	3.339,77	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.577,02	0,00	2.787,73	2.787,73	0,00
		<i>5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0,00	0,00	10,96	10,96	0,00
		<i>5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden</i>	0,00	0,00	65,78	65,78	0,00
		<i>5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	0,00	0,00	2.412,91	2.412,91	0,00
		<i>5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)</i>	3.577,02	0,00	298,08	298,08	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	89.351,77	112.100,00	91.143,65	-20.956,35	0,00
		<i>5318400 Zuschuss Betrieb Kindertagesstätte</i>	9.274,39	110.500,00	90.166,36	-20.333,64	0,00
		<i>5318401 Zuschuss Betrieb Kinderspielstube</i>	9.444,59	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>5318500 Zuschuss Betrieb Kindertagesstätte Haselau</i>	69.265,97	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>5318600 Zuschuss Tagespflege</i>	556,82	600,00	549,29	-50,71	0,00
		<i>5318700 Zuschuss Sozialstaffel</i>	810,00	1.000,00	428,00	-572,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	13.419,81	20.000,00	24.449,52	4.449,52	0,00
		<i>5431810 Geschäftsaufwendungen - sonstige Geschäftsausgaben</i>	435,95	0,00	1.085,17	1.085,17	0,00
		<i>5452300 Kostenanteil gem. § 25 a KiTaG</i>	12.983,86	20.000,00	22.549,62	2.549,62	0,00
		<i>5452399 Periodenfremder Aufwand - Kostenanteil gem. § 25 a KiTaG</i>	0,00	0,00	814,73	814,73	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	107.116,12	132.300,00	121.825,85	-10.474,15	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-107.116,12	-132.300,00	-113.817,09	18.482,91	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-107.116,12	-132.300,00	-113.817,09	18.482,91	0,00
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	37.554,07	37.554,07	0,00
		<i>5911000 Außerordentliche Aufwendungen</i>	0,00	0,00	37.554,07	37.554,07	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	-37.554,07	-37.554,07	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-107.116,12	-132.300,00	-151.371,16	-19.071,16	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 65

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	8.332,63	8.332,63	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	0,00	0,00	8.332,63	8.332,63	----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-107.116,12	-132.300,00	-159.703,79	-27.403,79	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 66

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	3.417,54	3.600,00	3.414,45	-185,55	0,00
		5452400 <i>Kostenanteil Diakoniestation Haseldorfer Marsch</i>	1.415,68	1.500,00	1.414,40	-85,60	0,00
		5452500 <i>Kostenanteil Anlauf- und Vermittlungsstelle</i>	2.001,86	2.100,00	2.000,05	-99,95	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.417,54	3.600,00	3.414,45	-185,55	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.417,54	-3.600,00	-3.414,45	185,55	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-3.417,54	-3.600,00	-3.414,45	185,55	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-3.417,54	-3.600,00	-3.414,45	185,55	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-3.417,54	-3.600,00	-3.414,45	185,55	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 67

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
53	15	+ Transferaufwendungen	3.750,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	750,00	1.500,00	1.500,00	0,00	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)	3.750,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.750,00	-4.500,00	-4.500,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-3.750,00	-4.500,00	-4.500,00	0,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-3.750,00	-4.500,00	-4.500,00	0,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-3.750,00	-4.500,00	-4.500,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 68

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	759,91	26.000,00	590,95	-25.409,05	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	759,91	1.000,00	590,95	-409,05	0,00
		5431550 Geschäftsaufwendungen - Bauleitplanung	0,00	25.000,00	0,00	-25.000,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	759,91	26.000,00	590,95	-25.409,05	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-759,91	-26.000,00	-590,95	25.409,05	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-759,91	-26.000,00	-590,95	25.409,05	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-759,91	-26.000,00	-590,95	25.409,05	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-759,91	-26.000,00	-590,95	25.409,05	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

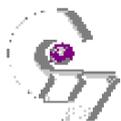
Seite : 69

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
4	5	6	7	8			
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge <i>4511000 Konzessionsabgaben</i>	42.199,13 42.199,13	37.000,00 37.000,00	44.945,53 44.945,53	7.945,53 7.945,53	---- ----
	10	= ordentliche Erträge	42.199,13	37.000,00	44.945,53	7.945,53	----
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5457000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit private Unternehmen</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	5.282,30 5.282,30	5.282,30 5.282,30	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0,00	5.282,30	5.282,30	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	42.199,13	37.000,00	39.663,23	2.663,23	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	42.199,13	37.000,00	39.663,23	2.663,23	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	42.199,13	37.000,00	39.663,23	2.663,23	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	42.199,13	37.000,00	39.663,23	2.663,23	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 70

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	0,00 0,00	1.500,00 1.500,00	0,00 0,00	-1.500,00 -1.500,00	0,00 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 <i>5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete</i>	257,30 257,30	0,00 0,00	418,31 418,31	418,31 418,31	---- ----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-257,30	-1.500,00	-418,31	1.081,69	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 71

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.121,74	6.000,00	8.345,95	2.345,95	----
		4161300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Schenkungen	61,88	0,00	0,00	0,00	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	11.059,86	6.000,00	8.345,95	2.345,95	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	914,94	0,00	914,94	914,94	----
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	914,94	0,00	914,94	914,94	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.373,25	6.300,00	17.021,22	10.721,22	----
442							
446							
		4461610 Erstattung von Stromkosten	2.373,25	6.300,00	7.286,49	986,49	----
		4461699 Periodenfremde Erstattung von Bewirtschaftungskosten	0,00	0,00	9.734,73	9.734,73	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.921,23	200,00	261,00	61,00	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	3.921,23	200,00	261,00	61,00	----
	10	= ordentliche Erträge	18.331,16	12.500,00	26.543,11	14.043,11	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	43.755,92	65.500,00	41.107,31	-24.392,69	0,00
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	26.707,90	35.000,00	29.889,90	-5.110,10	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	16.908,40	30.000,00	10.816,43	-19.183,57	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	139,62	500,00	400,98	-99,02	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	34.675,19	12.100,00	30.612,10	18.512,10	0,00
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	12.100,00	0,00	-12.100,00	0,00
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	34.165,86	0,00	30.497,24	30.497,24	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	147,38	0,00	0,00	0,00	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	247,09	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	15.147,33	16.500,00	15.147,33	-1.352,67	0,00
		5313200 Umlage an den Wegeunterhaltungsverband	15.096,94	15.100,00	15.096,94	-3,06	0,00
		5313700 Umlage an den Abwasser- und Bodenverband	50,39	1.400,00	50,39	-1.349,61	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	93.578,44	94.100,00	86.866,74	-7.233,26	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-75.247,28	-81.600,00	-60.323,63	21.276,37	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-75.247,28	-81.600,00	-60.323,63	21.276,37	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 72

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-75.247,28	-81.600,00	-60.323,63	21.276,37	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-75.247,28	-81.600,00	-60.323,63	21.276,37	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 73

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>5241300 Straßenreinigung/Winterdienst</i>	1.667,92 1.667,92	5.000,00 5.000,00	3.178,37 3.178,37	-1.821,63 -1.821,63	0,00 0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen <i>5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>	268,65 268,65	0,00 0,00	268,64 268,64	268,64 268,64	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.936,57	5.000,00	3.447,01	-1.552,99	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.936,57	-5.000,00	-3.447,01	1.552,99	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.936,57	-5.000,00	-3.447,01	1.552,99	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.936,57	-5.000,00	-3.447,01	1.552,99	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-1.936,57	-5.000,00	-3.447,01	1.552,99	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 74

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	3.990,00	6.300,00	1.995,00	-4.305,00	0,00
		5313000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverbände	3.990,00	6.300,00	0,00	-6.300,00	0,00
		5313999 Periodenfremde Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverbände	0,00	0,00	1.995,00	1.995,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.990,00	6.300,00	1.995,00	-4.305,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.990,00	-6.300,00	-1.995,00	4.305,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-3.990,00	-6.300,00	-1.995,00	4.305,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-3.990,00	-6.300,00	-1.995,00	4.305,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-3.990,00	-6.300,00	-1.995,00	4.305,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 75

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	4.400,00	2.500,00	4.600,00	2.100,00	----
		<i>4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche</i>	4.400,00	2.500,00	4.600,00	2.100,00	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.232,50	1.200,00	1.012,50	-187,50	----
442							
446		<i>4411000 Mieten und Pachten</i>	1.232,50	1.200,00	1.012,50	-187,50	----
	10	= ordentliche Erträge	5.632,50	3.700,00	5.612,50	1.912,50	----
50	11	Personalaufwendungen	142,69	200,00	147,19	-52,81	0,00
		<i>5012000 Dienstaufwendungen und dergl. - Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer</i>	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
		<i>5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen</i>	42,69	100,00	47,19	-52,81	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.409,33	13.000,00	9.243,92	-3.756,08	0,00
		<i>5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	9.369,10	7.500,00	5.672,31	-1.827,69	0,00
		<i>5231000 Mieten und Pachten</i>	1.138,38	1.200,00	1.138,38	-61,62	0,00
		<i>5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	2.901,85	4.300,00	2.433,23	-1.866,77	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.468,72	0,00	3.271,28	3.271,28	0,00
		<i>5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	1.052,34	0,00	1.052,34	1.052,34	0,00
		<i>5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>	270,94	0,00	270,94	270,94	0,00
		<i>5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>	1.144,44	0,00	1.948,00	1.948,00	0,00
		<i>5711210 Abschreibungen Abgang Vermögensgegenstand</i>	1,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	16.020,74	13.200,00	12.662,39	-537,61	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-10.388,24	-9.500,00	-7.049,89	2.450,11	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-10.388,24	-9.500,00	-7.049,89	2.450,11	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-10.388,24	-9.500,00	-7.049,89	2.450,11	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-10.388,24	-9.500,00	-7.049,89	2.450,11	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 76

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5318200 Zuweisung an die Kirchengemeinde</i>	2.000,00 2.000,00	8.000,00 8.000,00	1.996,00 1.996,00	-6.004,00 -6.004,00	8.000,00 8.000,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.000,00	8.000,00	1.996,00	-6.004,00	8.000,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.000,00	-8.000,00	-1.996,00	6.004,00	-8.000,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-2.000,00	-8.000,00	-1.996,00	6.004,00	-8.000,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-2.000,00	-8.000,00	-1.996,00	6.004,00	-8.000,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-2.000,00	-8.000,00	-1.996,00	6.004,00	-8.000,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 77

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	56100	Umweltschutzmaßnahmen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine</i>	0,00 0,00	2.500,00 2.500,00	0,00 0,00	-2.500,00 -2.500,00	2.500,00 2.500,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	2.500,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00	-2.500,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00	-2.500,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00	-2.500,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00	-2.500,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 78

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57350	Breitbandversorgung

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände</i>	0,00 0,00	20.000,00 20.000,00	0,00 0,00	-20.000,00 -20.000,00	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 79

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
46	20	+ Finanzerträge	7,37	100,00	7,37	-92,63	----
		4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	7,37	100,00	7,37	-92,63	----
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	7,37	100,00	7,37	-92,63	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	7,37	100,00	7,37	-92,63	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	7,37	100,00	7,37	-92,63	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	7,37	100,00	7,37	-92,63	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 80

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			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
		<i>5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)</i>	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
		<i>5313300 Umlage an den Zweckverband Integrierte Station Untereibe</i>	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 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 81

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	890.545,28	945.000,00	942.678,54	-2.321,46	----
		4011000 Grundsteuer A	23.046,21	23.700,00	23.765,70	65,70	----
		4012000 Grundsteuer B	109.383,87	110.000,00	111.142,41	1.142,41	----
		4013000 Gewerbesteuer	196.526,45	231.000,00	202.465,68	-28.534,32	----
		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	492.877,00	510.000,00	534.904,00	24.904,00	----
		4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.930,00	12.400,00	12.011,00	-389,00	----
		4032000 Hundesteuer	7.893,75	7.500,00	7.953,75	453,75	----
		4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	48.888,00	50.400,00	50.436,00	36,00	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	73.860,00	105.200,00	109.092,00	3.892,00	----
		4111000 Schlüsselzuweisungen	73.860,00	105.200,00	109.092,00	3.892,00	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	2.050,00	800,00	0,00	-800,00	----
		4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	2.050,00	800,00	0,00	-800,00	----
	10	= ordentliche Erträge	966.455,28	1.051.000,00	1.051.770,54	770,54	----
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	422,67	0,00	150,00	150,00	0,00
		5731200 Abschreibungen auf Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	422,67	0,00	150,00	150,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	530.906,28	545.900,00	549.433,56	3.533,56	0,00
		5341000 Gewerbesteuerumlage	35.780,00	47.000,00	41.783,00	-5.217,00	0,00
		5372000 Kreisumlage	369.961,41	371.000,00	372.451,56	1.451,56	0,00
		5372200 Amtsumlage	125.164,87	127.900,00	135.199,00	7.299,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.562,87	1.562,87	0,00
		5473200 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	1.562,87	1.562,87	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	531.328,95	545.900,00	551.146,43	5.246,43	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	435.126,33	505.100,00	500.624,11	-4.475,89	0,00
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	525,00	1.000,00	4.245,00	3.245,00	0,00
		5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	525,00	1.000,00	4.245,00	3.245,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-525,00	-1.000,00	-4.245,00	-3.245,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	434.601,33	504.100,00	496.379,11	-7.720,89	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	434.601,33	504.100,00	496.379,11	-7.720,89	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	434.601,33	504.100,00	496.379,11	-7.720,89	0,00



Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 82

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:38:25

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	33.563,77	0,00	57,90	57,90	0,00
		5473100 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	12,08	12,08	0,00
		5473200 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	33.563,77	0,00	0,00	0,00	0,00
		5473400 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	17,25	17,25	0,00
		5473600 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	28,57	28,57	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	33.563,77	0,00	57,90	57,90	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-33.563,77	0,00	-57,90	-57,90	0,00
46	20	+ Finanzerträge	4.938,59	1.500,00	1.331,07	-168,93	----
		4612000 Rücklagenzinsen	4.938,59	1.500,00	1.331,07	-168,93	----
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	3.730,89	2.800,00	2.706,11	-93,89	0,00
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	3.730,89	2.800,00	2.706,11	-93,89	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	1.207,70	-1.300,00	-1.375,04	-75,04	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-32.356,07	-1.300,00	-1.432,94	-132,94	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-32.356,07	-1.300,00	-1.432,94	-132,94	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-32.356,07	-1.300,00	-1.432,94	-132,94	0,00

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



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 82

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			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	12,00	0,00	1.827,51	1.827,51	----
		6487000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen</i>	12,00	0,00	1.827,51	1.827,51	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	12,00	0,00	1.827,51	1.827,51	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.369,44	3.000,00	3.464,95	464,95	0,00
		7291000 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	3.369,44	3.000,00	3.464,95	464,95	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7318000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	19.503,71	22.200,00	53.836,35	31.636,35	0,00
		7421000 <i>Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>	15.264,13	18.500,00	51.425,54	32.925,54	0,00
		7429000 <i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	1.145,69	1.100,00	691,59	-408,41	0,00
		7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	2.785,49	2.200,00	1.398,82	-801,18	0,00
		7441000 <i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	308,40	400,00	320,40	-79,60	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	23.073,15	25.200,00	57.301,30	32.101,30	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-23.061,15	-25.200,00	-55.473,79	-30.273,79	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-23.061,15	-25.200,00	-55.473,79	-30.273,79	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 83

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			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 <i>7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten</i>	35,40 35,40	100,00 100,00	70,80 70,80	-29,20 -29,20	0,00 0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen <i>7431000 Geschäftsauszahlungen</i>	476,00 476,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	511,40	100,00	70,80	-29,20	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-511,40	-100,00	-70,80	29,20	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-511,40	-100,00	-70,80	29,20	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 84

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	600,45	600,00	744,76	144,76	----
642							
646		6411000 Mieten und Pachten	600,00	600,00	600,00	0,00	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	0,45	0,00	144,76	144,76	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	176,75	176,75	----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	0,00	0,00	176,75	176,75	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	600,45	600,00	921,51	321,51	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.025,21	13.800,00	8.860,03	-4.939,97	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.182,50	7.000,00	3.496,02	-3.503,98	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	600,00	1.300,00	600,00	-700,00	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	4.242,71	5.500,00	4.764,01	-735,99	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	9.025,21	13.800,00	8.860,03	-4.939,97	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-8.424,76	-13.200,00	-7.938,52	5.261,48	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	135.800,00	122.285,15	-13.514,85	----
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	0,00	66.700,00	60.042,59	-6.657,41	----
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	0,00	69.100,00	62.242,56	-6.857,44	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	135.800,00	122.285,15	-13.514,85	----
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	379.564,09	236.421,15	225.479,68	-10.941,47	4.498,92
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	379.564,09	236.421,15	225.479,68	-10.941,47	-4.498,92
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	379.564,09	236.421,15	225.479,68	-10.941,47	4.498,92
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-379.564,09	-100.621,15	-103.194,53	-2.573,38	9.015,93
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-387.988,85	-113.821,15	-111.133,05	2.688,10	9.015,93



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

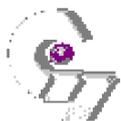
Seite : 85

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	481,63	400,00	123,73	-276,27	----
642							
646							
		<i>6411000 Mieten und Pachten</i>	<i>481,63</i>	<i>400,00</i>	<i>123,73</i>	<i>-276,27</i>	<i>----</i>
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	481,63	400,00	123,73	-276,27	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	14,32	100,00	14,32	-85,68	0,00
		<i>7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	<i>14,32</i>	<i>100,00</i>	<i>14,32</i>	<i>-85,68</i>	<i>0,00</i>
	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	109,41	-190,59	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	467,31	300,00	109,41	-190,59	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 86

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			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	717,60	-282,40	----
		6481000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land</i>	0,00	1.000,00	717,60	-282,40	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	1.000,00	717,60	-282,40	----
74	15	- sonstige Auszahlungen	954,04	3.700,00	2.105,19	-1.594,81	0,00
		7421000 <i>Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>	328,13	1.200,00	1.022,99	-177,01	0,00
		7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	625,91	2.500,00	1.082,20	-1.417,80	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	954,04	3.700,00	2.105,19	-1.594,81	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-954,04	-2.700,00	-1.387,59	1.312,41	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-954,04	-2.700,00	-1.387,59	1.312,41	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 87

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	280,44	400,00	230,48	-169,52	0,00
		<i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	280,44	400,00	230,48	-169,52	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	280,44	400,00	230,48	-169,52	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-280,44	-400,00	-230,48	169,52	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-280,44	-400,00	-230,48	169,52	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 88

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			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 <i>6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	0,00 0,00	100,00 100,00	0,00 0,00	-100,00 -100,00	----- -----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land</i> <i>6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen</i>	6,00 0,00 6,00	300,00 300,00 0,00	2.043,00 408,00 1.635,00	1.743,00 108,00 1.635,00	----- ----- -----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6,00	400,00	2.043,00	1.643,00	-----
70	10	- Personalauszahlungen <i>7041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte</i>	446,58 446,58	1.800,00 1.800,00	530,96 530,96	-1.269,04 -1.269,04	0,00 0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen <i>7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i> <i>7251000 Haltung von Fahrzeugen</i> <i>7261000 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i> <i>7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung</i> <i>7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i> <i>7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	18.687,10 0,00 5.135,40 8.050,61 1.435,00 3.401,94 664,15	25.300,00 500,00 8.000,00 5.000,00 8.500,00 2.500,00 800,00	21.017,91 0,00 5.031,97 7.034,63 5.866,23 2.416,16 668,92	-4.282,09 -500,00 -2.968,03 2.034,63 -2.633,77 -83,84 -131,08	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
73	14	- Transferauszahlungen <i>7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i> <i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	1.941,67 1.441,67 500,00	2.200,00 1.700,00 500,00	2.135,66 1.635,66 500,00	-64,34 -64,34 0,00	0,00 0,00 0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen <i>7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i> <i>7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i> <i>7431000 Geschäftsauszahlungen</i> <i>7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	8.287,00 3.646,08 641,10 1.507,69 2.492,13	10.500,00 4.100,00 1.600,00 2.200,00 2.600,00	8.928,29 4.184,08 1.472,92 814,44 2.456,85	-1.571,71 84,08 -127,08 -1.385,56 -143,15	0,00 0,00 0,00 0,00 0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	29.362,35	39.800,00	32.612,82	-7.187,18	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-29.356,35	-39.400,00	-30.569,82	8.830,18	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	-----



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 89

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	----
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	18.625,44	31.600,00	6.209,50	-25.390,50	0,00
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	10.363,10	25.000,00	2.188,77	-22.811,23	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	8.262,34	6.600,00	4.020,73	-2.579,27	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	18.625,44	31.600,00	6.209,50	-25.390,50	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-18.625,44	-21.600,00	-6.209,50	15.390,50	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-47.981,79	-61.000,00	-36.779,32	24.220,68	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 90

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	95.149,00	19.900,00	13.880,00	-6.020,00	0,00
		7312000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	94.849,00	19.600,00	13.580,00	-6.020,00	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	2.892,30	4.500,00	4.362,57	-137,43	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	2.892,30	4.500,00	4.362,57	-137,43	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	98.041,30	24.400,00	18.242,57	-6.157,43	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-98.041,30	-24.400,00	-18.242,57	6.157,43	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-98.041,30	-24.400,00	-18.242,57	6.157,43	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 91

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	36.932,24	33.000,00	32.348,91	-651,09	0,00
		<i>7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	36.932,24	33.000,00	32.348,91	-651,09	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	36.932,24	33.000,00	32.348,91	-651,09	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-36.932,24	-33.000,00	-32.348,91	651,09	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-36.932,24	-33.000,00	-32.348,91	651,09	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 92

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	27.816,00	30.000,00	31.008,44	1.008,44	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	27.816,00	30.000,00	31.008,44	1.008,44	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	27.816,00	30.000,00	31.008,44	1.008,44	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-27.816,00	-30.000,00	-31.008,44	-1.008,44	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-27.816,00	-30.000,00	-31.008,44	-1.008,44	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 93

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	9.717,00	10.000,00	16.233,76	6.233,76	0,00
		<i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	<i>9.717,00</i>	<i>10.000,00</i>	<i>16.233,76</i>	<i>6.233,76</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	9.717,00	10.000,00	16.233,76	6.233,76	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-9.717,00	-10.000,00	-16.233,76	-6.233,76	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-9.717,00	-10.000,00	-16.233,76	-6.233,76	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 94

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	3.925,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	3.925,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	3.925,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-3.925,00	-4.000,00	0,00	4.000,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-3.925,00	-4.000,00	0,00	4.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 95

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	673,60	7.200,00	1.204,37	-5.995,63	0,00
		<i>7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	673,60	7.200,00	1.204,37	-5.995,63	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	673,60	7.200,00	1.204,37	-5.995,63	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-673,60	-7.200,00	-1.204,37	5.995,63	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-673,60	-7.200,00	-1.204,37	5.995,63	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 96

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen <i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	100,00 <i>100,00</i>	100,00 <i>100,00</i>	100,00 100,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	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 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 97

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			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
		<i>7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	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 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 98

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	40,00	100,00	250,50	150,50	----
642							
646							
		<i>6421000 Einzahlungen aus Verkauf</i>	<i>40,00</i>	<i>100,00</i>	<i>250,50</i>	<i>150,50</i>	<i>----</i>
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	40,00	100,00	250,50	150,50	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.365,81	1.000,00	280,44	-719,56	0,00
		<i>7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	<i>1.365,81</i>	<i>1.000,00</i>	<i>280,44</i>	<i>-719,56</i>	<i>0,00</i>
73	14	- Transferauszahlungen	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	<i>300,00</i>	<i>300,00</i>	<i>300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	800,00	0,00	-800,00	0,00
		<i>7431000 Geschäftsauszahlungen</i>	<i>0,00</i>	<i>800,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-800,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.665,81	2.100,00	580,44	-1.519,56	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.625,81	-2.000,00	-329,94	1.670,06	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.625,81	-2.000,00	-329,94	1.670,06	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 99

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	5.989,92	2.500,00	2.609,87	109,87	0,00
		<i>7461000 Leistungsbeteiligung bei Leistungen f. Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende</i>	5.989,92	2.500,00	2.609,87	109,87	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	5.989,92	2.500,00	2.609,87	109,87	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-5.989,92	-2.500,00	-2.609,87	-109,87	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-5.989,92	-2.500,00	-2.609,87	-109,87	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

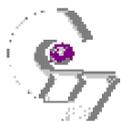
Seite : 100

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	1.150,00	1.200,00	1.150,00	-50,00	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	<i>1.150,00</i>	<i>1.200,00</i>	<i>1.150,00</i>	<i>-50,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.150,00	1.200,00	1.150,00	-50,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.150,00	-1.200,00	-1.150,00	50,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.150,00	-1.200,00	-1.150,00	50,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 101

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	125,00	100,00	0,00	-100,00	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	125,00	100,00	0,00	-100,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125,00	100,00	0,00	-100,00	----
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	400,00	9,00	-391,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	400,00	9,00	-391,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	381,83	400,00	318,86	-81,14	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	381,83	400,00	318,86	-81,14	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	381,83	800,00	327,86	-472,14	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-256,83	-700,00	-327,86	372,14	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-256,83	-700,00	-327,86	372,14	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 102

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			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	0,00	0,00	7.368,00	7.368,00	----
		<i>6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7.368,00</i>	<i>7.368,00</i>	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	118,43	0,00	0,00	0,00	----
		<i>6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche</i>	<i>118,43</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	118,43	0,00	7.368,00	7.368,00	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	767,52	200,00	3.444,95	3.244,95	0,00
		<i>7232000 Auszahlungen für Leasing</i>	<i>767,52</i>	<i>200,00</i>	<i>105,18</i>	<i>-94,82</i>	<i>0,00</i>
		<i>7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3.339,77</i>	<i>3.339,77</i>	<i>0,00</i>
73	14	- Transferauszahlungen	88.487,14	112.100,00	84.764,44	-27.335,56	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	<i>88.487,14</i>	<i>112.100,00</i>	<i>84.764,44</i>	<i>-27.335,56</i>	<i>0,00</i>
74	15	- sonstige Auszahlungen	14.670,78	20.000,00	18.455,58	-1.544,42	0,00
		<i>7431000 Geschäftsauszahlungen</i>	<i>268,41</i>	<i>0,00</i>	<i>1.252,71</i>	<i>1.252,71</i>	<i>0,00</i>
		<i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	<i>14.402,37</i>	<i>20.000,00</i>	<i>17.202,87</i>	<i>-2.797,13</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	103.925,44	132.300,00	106.664,97	-25.635,03	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-103.807,01	-132.300,00	-99.296,97	33.003,03	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	----
		<i>6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>3.600,00</i>	<i>3.600,00</i>	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	3.600,00	3.600,00	----
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	9.485,03	9.485,03	0,00
		<i>7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>6.974,35</i>	<i>6.974,35</i>	<i>0,00</i>
		<i>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</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>2.510,68</i>	<i>2.510,68</i>	<i>0,00</i>
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	0,00	0,00	9.485,03	9.485,03	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	0,00	0,00	-5.885,03	-5.885,03	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-103.807,01	-132.300,00	-105.182,00	27.118,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 103

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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
			2012	2013	2013	2013	2014
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	3.417,54	3.600,00	3.414,45	-185,55	0,00
		<i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	3.417,54	3.600,00	3.414,45	-185,55	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	3.417,54	3.600,00	3.414,45	-185,55	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-3.417,54	-3.600,00	-3.414,45	185,55	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-3.417,54	-3.600,00	-3.414,45	185,55	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 104

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen <i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	3.750,00 3.750,00	4.500,00 4.500,00	4.500,00 4.500,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	3.750,00	4.500,00	4.500,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-3.750,00	-4.500,00	-4.500,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-3.750,00	-4.500,00	-4.500,00	0,00	0,00



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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen <i>7599000 Sonstige Finanzauszahlungen</i>	10.000,00 <i>10.000,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 0,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
74	15	- sonstige Auszahlungen <i>7431000 Geschäftsauszahlungen</i>	3.032,18 <i>3.032,18</i>	26.000,00 <i>26.000,00</i>	590,95 590,95	-25.409,05 <i>-25.409,05</i>	0,00 <i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	13.032,18	26.000,00	590,95	-25.409,05	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-13.032,18	-26.000,00	-590,95	25.409,05	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-13.032,18	-26.000,00	-590,95	25.409,05	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 106

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
65	7	+ sonstige Einzahlungen	43.580,27	41.000,00	40.939,13	-60,87	----
		<i>6511000 Konzessionsabgaben</i>	<i>43.580,27</i>	<i>41.000,00</i>	<i>40.939,13</i>	<i>-60,87</i>	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	43.580,27	41.000,00	40.939,13	-60,87	----
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	43.580,27	41.000,00	40.939,13	-60,87	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	43.580,27	41.000,00	40.939,13	-60,87	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 107

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			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
		<i>7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	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 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 108

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.877,24	6.300,00	18.461,39	12.161,39	----
642							
646							
		<i>6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	<i>9.877,24</i>	<i>6.300,00</i>	<i>18.461,39</i>	<i>12.161,39</i>	<i>----</i>
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.121,23	200,00	261,00	61,00	----
		<i>6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen</i>	<i>6.121,23</i>	<i>200,00</i>	<i>261,00</i>	<i>61,00</i>	<i>----</i>
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	15.998,47	6.500,00	18.722,39	12.222,39	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	42.401,43	65.500,00	42.269,80	-23.230,20	0,00
		<i>7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	<i>25.353,41</i>	<i>35.000,00</i>	<i>28.515,28</i>	<i>-6.484,72</i>	<i>0,00</i>
		<i>7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	<i>16.908,40</i>	<i>30.000,00</i>	<i>13.353,54</i>	<i>-16.646,46</i>	<i>0,00</i>
		<i>7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	<i>139,62</i>	<i>500,00</i>	<i>400,98</i>	<i>-99,02</i>	<i>0,00</i>
73	14	- Transferauszahlungen	15.147,33	16.500,00	15.147,33	-1.352,67	0,00
		<i>7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	<i>15.147,33</i>	<i>16.500,00</i>	<i>15.147,33</i>	<i>-1.352,67</i>	<i>0,00</i>
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	57.548,76	82.000,00	57.417,13	-24.582,87	0,00
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-41.550,29	-75.500,00	-38.694,74	36.805,26	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	7.500,00	0,00	-7.500,00	----
		<i>6810000 Investitionszuwendungen vom Bund</i>	<i>0,00</i>	<i>7.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-7.500,00</i>	<i>----</i>
		26 = Summe der investiven Einzahlungen	0,00	7.500,00	0,00	-7.500,00	----
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
		<i>7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen</i>	<i>0,00</i>	<i>30.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-30.000,00</i>	<i>0,00</i>
		34 = Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	0,00	30.000,00	0,00	-30.000,00	0,00
		35 = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	0,00	-22.500,00	0,00	22.500,00	0,00
		36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-41.550,29	-98.000,00	-38.694,74	59.305,26	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 109

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen <i>7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	1.681,05 1.681,05	5.000,00 5.000,00	3.134,58 3.134,58	-1.865,42 -1.865,42	0,00 0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.681,05	5.000,00	3.134,58	-1.865,42	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.681,05	-5.000,00	-3.134,58	1.865,42	0,00
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen <i>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</i>	755,45 755,45	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	755,45	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-755,45	0,00	0,00	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-2.436,50	-5.000,00	-3.134,58	1.865,42	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 110

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	6.300,00	5.985,00	-315,00	0,00
		<i>7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	<i>0,00</i>	<i>6.300,00</i>	<i>5.985,00</i>	<i>-315,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	6.300,00	5.985,00	-315,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-6.300,00	-5.985,00	315,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-6.300,00	-5.985,00	315,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 111

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			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	4.400,00	2.500,00	4.600,00	2.100,00	----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	4.400,00	2.500,00	4.600,00	2.100,00	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.389,98	1.200,00	1.012,50	-187,50	----
642							
646		6411000 Mieten und Pachten	1.232,50	1.200,00	1.012,50	-187,50	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	157,48	0,00	0,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.789,98	3.700,00	5.612,50	1.912,50	----
70	10	- Personalauszahlungen	142,69	200,00	147,19	-52,81	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	42,69	100,00	47,19	-52,81	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.298,38	13.000,00	9.259,32	-3.740,68	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	9.369,10	7.500,00	5.672,31	-1.827,69	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.	2.790,90	4.300,00	2.448,63	-1.851,37	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	13.441,07	13.200,00	9.406,51	-3.793,49	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-7.651,09	-9.500,00	-3.794,01	5.705,99	0,00
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	15.292,94	0,00	0,00	0,00	0,00
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	15.292,94	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	15.292,94	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-15.292,94	0,00	0,00	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-22.944,03	-9.500,00	-3.794,01	5.705,99	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 112

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			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	8.000,00	0,00	-8.000,00	8.000,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	<i>2.000,00</i>	<i>8.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-8.000,00</i>	<i>-8.000,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	2.000,00	8.000,00	0,00	-8.000,00	8.000,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-2.000,00	-8.000,00	0,00	8.000,00	-8.000,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-2.000,00	-8.000,00	0,00	8.000,00	-8.000,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 113

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	56	Umweltschutz
Produktgruppe	561	Umweltschutzmaßnahmen
Produkt	56100	Umweltschutzmaßnahmen

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
			2012	2013	2013	2013	2014
			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	2.500,00	0,00	-2.500,00	2.500,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	-2.500,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	2.500,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00	-2.500,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-2.500,00	0,00	2.500,00	-2.500,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 114

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	57	Wirtschaft und Tourismus
Produktgruppe	573	Allgemeine Einrichtungen und Unternehmen
Produkt	57350	Breitbandversorgung

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen <i>7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.</i>	0,00 0,00	20.000,00 20.000,00	0,00 0,00	-20.000,00 -20.000,00	0,00 0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	20.000,00	0,00	-20.000,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-20.000,00	0,00	20.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 115

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 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 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 116

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			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
		<i>7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	<i>1.500,00</i>	<i>1.500,00</i>	<i>1.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	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



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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			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	857.414,97	945.000,00	955.249,43	10.249,43	----
		6011000 Grundsteuer A	23.190,33	23.700,00	23.611,47	-88,53	----
		6012000 Grundsteuer B	110.280,15	110.000,00	111.397,69	1.397,69	----
		6013000 Gewerbesteuer	170.367,74	231.000,00	205.904,52	-25.095,48	----
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	484.970,00	510.000,00	543.995,00	33.995,00	----
		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	11.930,00	12.400,00	12.011,00	-389,00	----
		6032000 Hundesteuer	7.788,75	7.500,00	7.893,75	393,75	----
		6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	48.888,00	50.400,00	50.436,00	36,00	----
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	73.860,00	105.200,00	109.092,00	3.892,00	----
		6111000 Schlüsselzuweisungen	73.860,00	105.200,00	109.092,00	3.892,00	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	2.095,68	800,00	897,32	97,32	----
		6692000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	2.095,68	800,00	897,32	97,32	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	933.370,65	1.051.000,00	1.065.238,75	14.238,75	----
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	525,00	1.000,00	121,00	-879,00	0,00
		7592000 Verzinsungen von Steuernachforderungen	525,00	1.000,00	121,00	-879,00	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	536.893,28	545.900,00	547.532,56	1.632,56	0,00
		7341000 Gewerbesteuerumlage	41.767,00	47.000,00	39.882,00	-7.118,00	0,00
		7372000 Allgemeine Umlagen, Gemeinden (GV)	495.126,28	498.900,00	507.650,56	8.750,56	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	537.418,28	546.900,00	547.653,56	753,56	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	395.952,37	504.100,00	517.585,19	13.485,19	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	395.952,37	504.100,00	517.585,19	13.485,19	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 118

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012	2013	2013	2013	2014
			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	4.938,59	1.500,00	1.331,07	-168,93	----
		<i>6612000 Zinseinzahlungen Gemeinden (GV)</i>	4.938,59	1.500,00	1.331,07	-168,93	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.938,59	1.500,00	1.331,07	-168,93	----
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.730,89	2.800,00	2.706,11	-93,89	0,00
		<i>7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute</i>	3.730,89	2.800,00	2.706,11	-93,89	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	3.730,89	2.800,00	2.706,11	-93,89	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	1.207,70	-1.300,00	-1.375,04	-75,04	0,00
		Investionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	1.207,70	-1.300,00	-1.375,04	-75,04	0,00
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	25.816,11	26.000,00	25.958,33	-41,67	0,00
		<i>7927310 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung</i>	25.816,11	26.000,00	25.958,33	-41,67	0,00
	43	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-25.816,11	-26.000,00	-25.958,33	41,67	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	-24.608,41	-27.300,00	-27.333,37	-33,37	0,00
	44b	= Saldo der Teilfinanzrechnung	-24.608,41	-27.300,00	-27.333,37	-33,37	0,00



Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 119

Datum: 20.12.2017

Uhrzeit: 11:40:32

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2012 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2013 in EUR	2014 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
673	35d	+ Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden <i>6699802 Einzahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse</i>	1.343.017,42 1.343.017,42	0,00 0,00	1.763.031,40 1.763.031,40	1.763.031,40 1.763.031,40	---- ----
773	35e	+ Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden <i>7599802 Auszahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse</i>	-915.973,41 -915.973,41	0,00 0,00	-1.817.912,65 -1.817.912,65	-1.817.912,65 -1.817.912,65	---- ----
	35f	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	427.044,01	0,00	-54.881,25	-54.881,25	----
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	427.044,01	0,00	-54.881,25	-54.881,25	0,00

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

Lagebericht
zum Jahresabschluss 2013
der Gemeinde Haselau

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeines	122
2. Jahresergebnis	122
3. Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage	
3.1 Vermögens- und Schuldenlage	122
3.2 Ertrags- und Aufwandslage	124
3.3 Finanzlage	126
4. Vorgänge von besonderer Bedeutung	128
5. Bilanzkennzahlen	
5.1 Allgemeines	128
5.2 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage	131
5.3 Kennzahlen zur Analyse der Schuldenlage	133
5.4 Kennzahlen zur Analyse der Ertrags- und Aufwandslage	134
5.5 Kennzahlen zur Analyse der Finanzlage	137
5.6 Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation	138
6. Ausblick auf zukünftige Entwicklungen	140

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 31.12.2013 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 95.866,01 € ab.

Die nachfolgende Tabelle verdeutlicht die Entstehung des Jahresergebnisses.

	Plan 2013 (in €)	Ist 2013 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Ordentliche Erträge	1.113.700,00	1.158.130,53	44.430,53	3,99
Ordentliche Aufwendungen	1.095.900,00	1.019.097,78	-76.802,22	-7,01
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	17.800,00	139.032,75	121.232,75	681,08
Finanzergebnis	-2.200,00	-5.612,67	-3.412,67	155,12
Außerordentliches Ergebnis	0,00	-37.554,07	-37.554,07	100,00
Jahresergebnis	15.600,00	95.866,01	80.266,01	514,53

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

3.1 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2013 beläuft sich auf 2.580.991,03 € und ist damit gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2012 um 223.604,38 € (9,5 %) gestiegen. 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 82,0 % aus Vermögensgegenständen des Anlagevermögens. Die Vermögensstruktur der Gemeinde ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Jahresabschluss der Gemeinde Haselau 2013: Vermögens- und Schuldenlage

Aktiva	31.12.2012		31.12.2013	
1. Anlagevermögen	1.929.121,76 €	81,8%	2.116.313,52 €	82,0%
Immaterielle Vermögensgegenstände	- €		- €	
Sachanlagen	1.929.021,76 €	81,8%	2.116.213,52 €	82,0%
Finanzanlagen	100,00 €	0,0%	100,00 €	0,0%
2. Umlaufvermögen	388.863,91 €	16,5%	463.388,25 €	18,0%
Vorräte	- €		- €	
Forderungen	55.243,53 €	2,3%	74.886,62 €	2,9%
Liquide Mittel	333.620,38 €	14,2%	388.501,63 €	15,1%
3. Rechnungsabgrenzungsposten	39.400,98 €	1,7%	1.289,26 €	0,0%
Bilanzsumme:	2.357.386,65 €		2.580.991,03 €	

Für detaillierte Informationen zur Entwicklung der Bilanzpositionen wird auf die Erläuterungen zur Schlussbilanz ab Seite 19 im Anhang zum Jahresabschluss 2013 verwiesen.

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

Passiva	31.12.2012		31.12.2013	
1. Eigenkapital	2.007.158,45 €	85,1%	2.101.827,57 €	81,4%
Allgemeine Rücklage	1.543.064,67 €	65,5%	1.542.047,31 €	59,7%
Sonderrücklage	18.800,00 €	0,8%	18.800,00 €	0,7%
Ergebnisrücklage	501.167,31 €	21,3%	445.114,25 €	17,2%
vorgetragener Fehlbetrag				
Jahresüberschuss/Fehlbetrag	- 55.873,53 €	-2,4%	95.866,01 €	3,7%
2. Sonderposten	256.340,64 €	10,9%	362.959,78 €	14,1%
3. Rückstellungen	- €	0,0%	- €	0,0%
4. Verbindlichkeiten	93.887,56 €	4,0%	116.203,68 €	4,5%
5. Rechnungsabgrenzungsposten	- €	0,0%	- €	0,0%
Bilanzsumme:	2.357.386,65 €		2.580.991,03 €	

Die Übersicht der Kapitalstruktur zeigt deutlich auf, dass die Gemeinde Haselau über ausreichend Eigenkapital verfügt. Die Eigenkapitalquote (= Eigenkapital / Bilanzsumme) beträgt 81,4 % (Vorjahr 85,1 %).

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 116.203,68 €; damit ergibt sich eine Fremdkapitalquote (=Fremdkapital / Bilanzsumme) von 4,5 %. 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 31.12.2013 weist die Gemeinde Haselau somit eine niedrige Fremdkapitalquote auf.

3.2 Ertrags- und Aufwandslage

Im Haushaltsjahr 2013 konnte die Gemeinde Haselau ihre Aufwendungen vollständig durch ihre Erträge decken. Der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist positiv. Insgesamt ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 95.866,01 €.

In den nachfolgenden Übersichten sind die ordentlichen Erträge und Aufwendungen nach Ergebnispositionen aufgeschlüsselt. Dabei sind den Ergebnispositionen des Haushaltsjahres 2013 die Vorjahreszahlen gegenübergestellt. Die Ertrags- und Aufwandslage 2013 hat sich gegenüber den Vorjahreswerten insgesamt verbessert.

Ordentliche Erträge

	Ist 2012 (in €)	Ist 2013 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Steuern und Abgaben	890.545,28	942.678,54	52.133,26	5,85%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	99.981,26	140.743,68	40.762,42	40,77%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	914,94	914,94	-	0,00%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	4.798,79	19.541,62	14.742,83	307,22%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.936,23	9.306,22	5.369,99	136,42%
Sonstige ordentliche Erträge	44.249,13	44.945,53	696,40	1,57%
Aktiviert Eigenleistungen	-	-	-	
Bestandsveränderungen	-	-	-	
Summe ordentliche Erträge	1.044.425,63	1.158.130,53	113.704,90	10,89%

Die Erträge aus Steuern und Abgaben sind gegenüber dem Vorjahr gestiegen (+ 5,85 %), insbesondere bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sind deutliche Mehreinnahmen zu verzeichnen.

Auch die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, insbesondere die Schlüsselzuweisungen, sind gegenüber dem Vorjahr deutlich gestiegen (+ 40,77 %).

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

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte sind gegenüber dem Vorjahr deutlich gestiegen (+ 307,22 %). Hierbei handelt es sich insbesondere um höhere Erträge aus der Erstattung von Stromkosten und der periodenfremden Erstattung von Bewirtschaftungskosten.

Bei den Erträgen aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen ist ebenfalls ein deutlicher Anstieg gegenüber dem Vorjahreswert zu verzeichnen (+ 136,42 %). Die Mehrerträge ergaben sich im Wesentlichen aufgrund der Wahlkostenerstattung, einer Erstattung von Aufwandsentschädigungen nach der Klärung der Sozialversicherungspflicht, einer Kostenerstattung für eine Rechtsberatung in einem Bauleitverfahren sowie einer Schadensersatz-Zahlung durch das Fahrzeugkartell für den Erwerb eines Feuerwehrfahrzeuges.

Die sonstigen ordentlichen Erträgen sind gegenüber dem Vorjahr geringfügig gestiegen (+ 1,57 %). Hierbei handelt es sich um Mehrerträge aus den Konzessionsabgaben.

Insgesamt ist die Summe aller ordentlichen Erträge gegenüber dem Vorjahr um 10,89 % gestiegen.

Ordentliche Aufwendungen

	Ist 2012 (in €)	Ist 2013 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Personalaufwendungen	738,70	626,76	- 111,94	-15,15%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.207,53	88.497,35	- 7.710,18	-8,01%
Bilanzielle Abschreibungen	84.125,87	87.477,96	3.352,09	3,98%
Transferaufwendungen	783.418,29	716.639,11	- 66.779,18	-8,52%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	136.498,84	125.856,60	- 10.642,24	-7,80%
Summe ordentliche Aufwendungen	1.100.989,23	1.019.097,78	- 81.891,45	-7,44%

Personalkosten spielen in Haselau nur eine untergeordnete Rolle. Bei den Personalkosten handelt es sich überwiegend um amtsärztliche Untersuchungen für die Feuerwehr.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber dem Vorjahr um 8,01 % gesunken, da insbesondere die Aufwendungen für die bauliche Unterhaltung und die Bewirtschaftungskosten im Haushaltsjahr 2013 niedriger waren als im Vorjahr.

Die bilanziellen Abschreibungen sind gegenüber dem Vorjahr um 3,98 % gestiegen. Der Anstieg der bilanziellen Abschreibungen resultiert aus der Inbetriebnahme des Neubaus Kindertagesstätte Elbarche.

Bei den Transferaufwendungen ist gegenüber dem Vorjahr ein Rückgang in Höhe von 8,52 % zu verzeichnen. Der Rückgang der Transferaufwendungen resultiert vor allem aus einer deutlich geringeren Schulumlage. Diese kompensiert den leichten Anstieg der übrigen Umlagen (Gewerbsteuer-, Kreis-, Amtsumlage) gegenüber dem Vorjahr.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind mit 7,80 % ebenfalls 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 7,44 % gesunken.

Für detaillierte Informationen zur Entwicklung der Ergebnispositionen wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung ab Seite 10 im Anhang zum Jahresabschluss 2013 verwiesen.

3.3 Finanzlage (ohne Einheitskasse)

Die Finanzlage der Gemeinde Haselau ist weiterhin positiv zu bewerten. Der Bestand an eigenen Finanzmitteln hat sich 2013 um 54.881,25 € erhöht; somit besteht eine Forderung gegenüber der Einheitskasse des Amtes Haseldorf in Höhe von 388.501,63 €. Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit hat sich ein positiver Saldo von 196.128,64 € ergeben. Zuzüglich eines negativen Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit mit 25.958,33 € und einem negativen Cash flow aus der Investitionstätigkeit mit 115.289,06 € hat sich der Bestand an Finanzmitteln mit 333.620,38 € zu Beginn des Jahres entsprechend leicht erhöht.

Entwicklung der Finanzrechnung (ohne Einheitskasse)

	in Euro	in Euro
1 Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.145.103,06	
2 Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	948.974,42	
3 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (1.+2.)	196.128,64	
4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	125.885,15	
5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	241.174,21	
6 Saldo aus Investitionstätigkeit (4.+5.)	-115.289,06	

7 Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00
8 Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (3.+6.+7.)	80.839,58
9 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-25.958,33
10 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln	54.881,25
11 Anfangsbestand an Finanzmitteln	333.620,38
12 Liquide Mittel (10.+11.)	388.501,63

Berechnung Cash Flow (ohne Einheitskasse)

1. Cash flow aus laufender Verwaltungstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.145.103,06
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	948.974,42
Einzahlungen Aufnahme von Kassenkrediten	0,00
Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00
Cash flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit	196.128,64

2. Cash flow aus der Investitionstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	125.885,15
Einzahlungen aus Veräußerung Sach-AV	0,00
Einzahlungen aus Veräußerung Finanzanlagen	0,00
Einzahlungen aus Baumaßnahmen	100,00
Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00
Auszahlungen für Investitionszuschüsse	0,00
Auszahlungen für Erwerb Sach-AV	15.694,53
Auszahlungen für Erwerb Finanzanlagen	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	225.479,68
Auszahlungen für Gewährung von Ausleihungen	0,00
Cash flow aus der Investitionstätigkeit	-115.289,06

3. Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten	0,00
Auszahlung aus Tilgung von Krediten	25.958,33
Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit	-25.958,33

4. Cash flow am Ende der Periode

	in Euro
Summe Cash flow (1.-3.)	54.881,25
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	333.620,38
Cash flow am Ende der Periode	388.501,63

Der Cash flow aus laufender Verwaltungstätigkeit ist positiv, da die Einzahlungen die Auszahlungen übersteigen. Der Cash flow aus Investitionstätigkeit ist negativ, weil durch den Erwerb von Anlagevermögen und insbesondere Auszahlungen für Baumaßnahmen (Neubau der Kindertagesstätte) höhere Auszahlungen entstanden sind, welche durch die Einzahlungen aus Zuweisungen nur teilweise kompensiert wurden. Der Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit ist gleichfalls negativ, weil nur Auszahlungen zur Tilgung von Krediten getätigt wurden. Insgesamt ergibt sich für die Gemeinde Haselau ein positiver Cash flow in Höhe von 54.881,25 €. Am Ende der Periode ergibt sich ein fortgeschriebener Cash flow von positiven 388.501,63 €.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Es sind keine wesentlichen Vorgänge von besonderer Bedeutung für das Haushaltsjahr 2013 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 veräußerbare 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 31.12.2013:

Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage		
Steuerquote	$(\text{Steuern und ähnliche Abgaben} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	81,40%
Finanzausgleichsquote	$(\text{Erträge aus Finanzausgleich} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	13,77%
Transferaufwandsquote	$(\text{Transferaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	70,32%
Zinslastquote	$(\text{Finanzaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	0,68%
Zuwendungsquote	$(\text{Erträge aus Zuwendungen} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	12,15%
Aufwandsdeckungsgrad	$(\text{Ordentliche Erträge} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	113,64%
Personalintensität	$(\text{Personalaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	0,06%
Sach- und Dienstleistungsintensität	$(\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	8,68%

Kennzahlen zur Vermögenslage		
Anlagenintensität	$(\text{Anlagevermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	82,00%
Infrastrukturquote	$(\text{Infrastrukturvermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	19,89%
Abschreibungsintensität	$(\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlageverm.} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	8,58%
Anlagendeckungsgrad I	$(\text{Eigenkapital} / \text{Anlagevermögen}) \times 100$	99,32%
Anlagendeckungsgrad II	$(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital} / \text{Anlagevermögen}) \times 100$	118,88%
Investitionsquote	$(\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen})) \times 100$	256,56%

Kennzahlen zur Schuldenlage		
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	2,52%
Dynamischer Verschuldungsgrad	(Effektive Verschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit)	219,22%
Drittfinanzierungsquote	(Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen) x 100	23,40%

Kennzahlen zur Finanzlage		
Dynamischer Verschuldungsgrad	(Effektive Verschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit)	219,22%
Liquidität II. Grades	(Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100	646,95%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	2,52%
Investitionsquote	(Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlage- vermögens + Abschreibungen auf das Anlage- vermögen)) x 100	256,56%
Reinvestitionsquote	(Gesamtinvestition ins Anlagevermögen / Gesamte Abschreibung auf Anlagevermögen) x 100	275,81%

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		
Eigenkapitalquote I	(Eigenkapital/ Bilanzsumme) x 100	81,43%
Eigenkapitalquote II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	95,50%
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	113,64%

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 82,00 % (Vorjahr 81,83 %). Der leichte Anstieg der Anlagenintensität ist auf das gestiegene Anlagevermögen zurückzuführen, während sich die Bilanzsumme ebenfalls erhöht hat. Die Erhöhung des Anlagevermögens resultiert insbesondere aus dem Neubau 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 19,89 % (Vorjahr: 23,14 %). Gegenüber dem Vorjahr ist die Infrastrukturquote gesunken. Das Infrastrukturvermögen hat sich durch die Verbuchung der bilanziellen Abschreibungen reduziert, während die Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahreswert gestiegen 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 8,58 % (Vorjahr: 7,64 %). Gegenüber dem Vorjahr ist die Abschreibungsintensität etwas gestiegen. Gegenüber dem Vorjahr sind die bilanziellen Abschreibungen leicht gestiegen, die Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen etwas gesunken.

Kennzahl	Anlagendeckungsgrad I
Ermittlung	Anlagendeckungsgrad I = $\text{Eigenkapital} \times 100 / \text{Anlagevermögen}$
Aussage	Anteil des Anlagevermögens, welcher durch Eigenkapital finanziert ist
Beschreibung	Der Anlagendeckungsgrad I zeigt auf, welcher Anteil des Anlagevermögens langfristig durch das Eigenkapital finanziert ist. In der Privatwirtschaft sollte der Anlagendeckungsgrad I größer als 60 % sein, um finanzielle Stabilität des Unternehmens zu gewährleisten. Für Kommunen gibt es derzeit noch keinen entsprechenden Richtwert.
Gemeinde Haselau	Der Anlagendeckungsgrad I beträgt 99,32 % (Vorjahr: 104,05 %). Die Verschlechterung der Kennzahl gegenüber dem Vorjahr resultiert aus der Erhöhung des Anlagevermögens.

Kennzahl	Anlagendeckungsgrad II
Ermittlung	Anlagendeckungsgrad II = $(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100 / \text{Anlagevermögen}$
Aussage	Anteil des Anlagevermögens, welcher durch Eigenkapital, Sonderposten und langfristiges Fremdkapital finanziert ist.
Beschreibung	Der Anlagendeckungsgrad II zeigt auf, welcher Anteil des Anlagevermögens durch das Eigenkapital, durch Sonderposten und durch langfristiges Fremdkapital finanziert ist. Da das Anlagevermögen langfristig gebunden ist, sollte auch die Finanzierung langfristig erfolgen. In der Privatwirtschaft sollte der Anlagendeckungsgrad II mindestens 100 % betragen (Goldene Bilanzregel).
Gemeinde Haselau	Der Anlagendeckungsgrad II beträgt 118,88 % (Vorjahr: 121,33 %). Die leichte Verschlechterung der Kennzahl gegenüber dem Vorjahreswert resultiert trotz Erhöhung des Eigenkapitals, der Sonderposten sowie des langfristigen Fremdkapitals aus der gleichzeitigen Erhöhung des Anlagevermögens.

Kennzahl	Investitionsquote
Ermittlung	Investitionsquote = $\text{Bruttoinvestition} \times 100 / (\text{Abgänge} + \text{Abschreibungen auf Anlagevermögen})$
Aussage	Umfang der Investitionen der Kommune zum Ausgleich des Substanzverlustes durch Vermögensabgänge und Abschreibungen
Beschreibung	Die Investitionsquote zeigt auf, in welchem Umfang der Substanzverlust durch Abgänge und Abschreibungen auf das Anlagevermögen durch neue Investitionen kompensiert wird. Eine Investitionsquote unter 100 % führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens (Überalterung), eine Investitionsquote von 100 % dient der Beibehaltung des Status quo.
Gemeinde Haselau	Die Investitionsquote beträgt 256,56 % (Vorjahr: 492,32 %). Der deutliche Rückgang der Investitionsquote resultiert vor allem aus der im Vergleich zum Vorjahr geringeren Investitionstätigkeit (Vorjahr: Neubau der Kindertagesstätte).

5.3 Kennzahlen zur Schuldenlage

Kennzahl	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote
Ermittlung	$\text{Kurzfristige Verbindlichkeitsquote} = \frac{\text{Kurzfristige Verbindlichkeiten} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Aussage	Belastung der Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital
Beschreibung	Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote zeigt auf, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.
Gemeinde Haselau	Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote beträgt 2,52 % (Vorjahr: 0,71 %). Die kurzfristigen Verbindlichkeiten sind gegenüber dem Vorjahreswert angestiegen. Hierbei handelt es sich um Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung sowie aus der Baumaßnahme Kindertagesstätte Elbarche, da einige Schlussrechnungen erst Anfang 2014 vorgelegt wurden.

Kennzahl	Dynamischer Verschuldungsgrad
Ermittlung	$\text{Dynamischer Verschuldungsgrad} = \frac{\text{Effektive Verschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}}$
Aussage	Bewertung der Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune
Beschreibung	<p>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.</p> <p>Berechnung effektive Verschuldung: Effektive Verschuldung = Gesamtes Fremdkapital - liquide Mittel - kurzfristige Forderungen</p> <p>Richtwerte für die Bewertung des Verschuldungsgrades: Verschuldungsgrad von 0 bis 3: sehr guter Wert Verschuldungsgrad von 3 bis 5: guter Wert Verschuldungsgrad von 5 bis 11: durchschnittlicher Wert Verschuldungsgrad über 11: schlechter Wert</p>
Gemeinde Haselau	Der dynamische Verschuldungsgrad beträgt 219,22 % (Vorjahr: - 498,71 %). 100% stehen für ein Jahr. Das bedeutet, ein dynamischer Verschuldungsgrad von 219,22% entspricht einer Tilgungsdauer von 2,2 Jahren bei gleichbleibendem Cash-flow. Je kleiner der dynamische Verschuldungsgrad ist, desto kürzer ist der Zeitraum, den die Gemeinde benötigt, um ihre Schulden zu tilgen und umso kreditwürdiger ist sie auch. Bei dem Verschuldungsgrad von 2,2 handelt es sich um einen sehr guten Wert.

Kennzahl	Drittfinanzierungsquote
Ermittlung	$\text{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$
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 23,40 % (Vorjahr: 26,76 %). Der Rückgang gegenüber dem Vorjahreswert resultiert aus den leicht gesunkenen Erträgen aus der Auflösung der Sonderposten bei gleichzeitig leicht gestiegenen bilanziellen Abschreibungen.

5.4 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage

Kennzahl	Steuerquote
Ermittlung	$\text{Steuerquote} = \frac{\text{Steuern und ähnliche Abgaben} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$
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 81,40 % (Vorjahr: 85,27 %). Gegenüber dem Vorjahr sind die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben gestiegen (+ 5,85 %), während die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge stärker gestiegen ist (+ 10,89 %). Dadurch ergibt sich trotz des Anstiegs der Steuererträge ein Rückgang der Kennzahl Steuerquote. Steuererträge: 890.545,28 € (2012) / 942.678,54 € (2013) Summe ordentliche Erträge: 1.044.425,63 € (2012) / 1.158.130,53 € (2013)

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 13,77 % (Vorjahr: 11,75 %). Gegenüber dem Vorjahr sind die Erträge aus den Schlüsselzuweisungen gestiegen, dadurch ergibt sich 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 70,32 % (Vorjahr: 71,16 %). Der leichte Rückgang der Transferaufwandsquote resultiert insbesondere aus der niedrigeren Schulumlage.

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 0,68 % (Vorjahr: 0,39 %). Die Zinslast der Gemeinde Haselau ist sehr gering. Der Anstieg der Zinslastquote gegenüber dem Vorjahreswert resultiert aus gestiegenen Finanzaufwendungen.
------------------	---

Kennzahl	Zuwendungsquote
Ermittlung	$\text{Zuwendungsquote} = \frac{\text{Erträge aus Zuwendungen}}{\text{Ordentliche Erträge}} \times 100$
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 12,15 % (Vorjahr: 9,57 %). Der Anstieg der Kennzahl Zuwendungsquote ergibt sich aus den höheren Schlüsselzuweisungen.

Kennzahl	Personalintensität
Ermittlung	$\text{Personalintensität} = \frac{\text{Personalaufwendungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$
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 0,06 % (Vorjahr: 0,07 %). Die Organisation der Gemeinde Haselau als amtsangehörige Gemeinde bedingt die niedrige Personalintensität.

Kennzahl	Sach- und Dienstleistungsintensität
Ermittlung	$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität} = \frac{\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen}}{\text{Ordentliche Aufwendungen}} \times 100$
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 8,68 % (Vorjahr: 8,74 %). Die Kennzahl Sach- und Dienstleistungsintensität ist damit gegenüber dem Vorjahreswert nahezu unverändert. Sowohl die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (- 7,80 %) als auch die Gesamtsumme der Ordentlichen Aufwendungen (- 7,44 %) sind gegenüber dem Vorjahr leicht gesunken.

Die Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad wird bei den Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation auf Seite 130 vorgestellt.

5.5 Kennzahlen zur Finanzlage

Kennzahl	Liquidität II. Grades
Ermittlung	$\text{Liquidität II. Grades} = (\text{liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) \times 100 / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten}$
Aussage	Stichtagsbezogene Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune.
Beschreibung	Die Liquidität II. Grades zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.
Gemeinde Haselau	Die Liquidität II. Grades beträgt 646,95 % (Vorjahr: 2.238,19 %). 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 sowie auf den Anstieg der kurzfristigen Verbindlichkeiten. Hierbei handelt es sich um Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung sowie aus der Baumaßnahme Kindertagesstätte Elbarche, da einige Schlussrechnungen erst Anfang 2014 vorgelegt wurden.

Kennzahl	Reinvestitionsquote
Ermittlung	$\text{Reinvestitionsquote} = \text{Gesamtinvestitionen ins Anlagevermögen} \times 100 / \text{Gesamte Abschreibungen auf Anlagevermögen}$
Aussage	Anteil der Investitionen, der durch Abschreibungen erwirtschaftet wurde.
Beschreibung	Die Reinvestitionsquote zeigt das Verhältnis von Investitionen im Anlagevermögen zur Summe der gesamten Abschreibungen auf das Anlagevermögen auf. Die Reinvestitionsquote stellt somit dar, in welchem Umfang die Investitionen des Haushaltsjahres durch die bilanziellen Abschreibungen erwirtschaftet wurden. Die Reinvestitionsquote sollte größer als 100 % sein, um das Anlagevermögen durch Investitionen zu erhöhen und somit eine Überalterung des Anlagevermögens zu verhindern.
Gemeinde Haselau	Die Reinvestitionsquote beträgt 275,81 % (Vorjahr: 492,40 %). Der deutliche Rückgang der Reinvestitionsquote resultiert aus dem Neubau der Kindertagesstätte Elbarche im Vorjahr.

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 133 f. verwiesen.

5.6 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Kennzahl	Eigenkapitalquote I
Ermittlung	$\text{Eigenkapitalquote I} = \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Aussage	Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital
Beschreibung	Die Eigenkapitalquote I zeigt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital auf der Passivseite der Bilanz. In der Privatwirtschaft ist die Eigenkapitalquote eine relevante Kennzahl hinsichtlich der Unabhängigkeit von Kreditgebern und dient als Indikator für die Kreditwürdigkeit. Derzeit ist keine Referenzgröße für eine Mindest-Eigenkapitalquote für Kommunen definiert.
Gemeinde Haselau	Die Eigenkapitalquote I beträgt 81,43 % (Vorjahr: 85,14 %). Die Referenzgröße von 20 % in der Privatwirtschaft wird damit deutlich überschritten. Der Rückgang der Eigenkapitalquote I gegenüber dem Vorjahreswert resultiert daraus, dass die Bilanzsumme stärker als das Eigenkapital gestiegen ist.

Kennzahl	Eigenkapitalquote II
Ermittlung	$\text{Eigenkapitalquote II} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Aussage	Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am Gesamtkapital.
Beschreibung	Die Eigenkapitalquote II zeigt den Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am Gesamtkapital auf der Passivseite der Bilanz. Als „Wirtschaftliches“ Eigenkapital wird hierbei das Eigenkapital, ergänzt um die Sonderposten, bezeichnet, da die Sonderposten Eigenkapitalcharakter haben. Der Eigenkapitalcharakter der Sonderposten resultiert aus der fehlenden Rückzahlungsverpflichtung der Kommune für die erhaltenen Zuweisungen und Beiträge. Die Eigenkapitalquote II sollte größer als 40 % sein.
Gemeinde Haselau	Die Eigenkapitalquote II beträgt 95,50 % (Vorjahr: 96,02 %). Damit liegt auch die Eigenkapitalquote II deutlich oberhalb des Referenzwertes von 40 %. Der leichte Rückgang der Eigenkapitalquote II gegenüber dem Vorjahreswert resultiert daraus, dass die Bilanzsumme stärker als das Eigenkapital und die Sonderposten angestiegen ist.

Kennzahl	Aufwandsdeckungsgrad
Ermittlung	$\text{Aufwandsdeckungsgrad} = \frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$
Aussage	Anteil der ordentlichen Aufwendungen, die durch ordentliche Erträge gedeckt sind.
Beschreibung	Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt auf, welcher Anteil der ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden kann. Ab einem Aufwandsdeckungsgrad von 100 % reichen die ordentlichen Erträge zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen aus. Der Aufwandsdeckungsgrad ist jedoch nicht mit dem Haushaltsausgleich gleichzusetzen, denn der Haushaltsausgleich umfasst neben dem ordentlichen

	Ergebnis auch das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis.
Gemeinde Haselau	Der Aufwandsdeckungsgrad beträgt 113,64 % (Vorjahr: 94,86 %). Die ordentlichen Erträge der Gemeinde Haselau reichen somit 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 bis 2013 dargestellt.

Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage	2011	2012	2013
Steuerquote	82,52%	85,27%	81,40%
Finanzausgleichsquote	10,77%	11,75%	13,77%
Transferaufwandsquote	56,58%	71,16%	70,32%
Zinslastquote	0,68%	0,39%	0,68%
Zuwendungsquote	8,36%	9,57%	12,15%
Aufwandsdeckungsgrad	123,78%	94,86%	113,64%
Personalintensität	0,01%	0,07%	0,06%
Sach- und Dienstleistungsintensität	8,69%	8,74%	8,68%

Kennzahlen zur Vermögenslage	2011	2012	2013
Anlagenintensität	65,54%	81,83%	82,00%
Infrastrukturquote	23,47%	23,14%	19,89%
Abschreibungsintensität	7,15%	7,64%	8,58%
Anlagendeckungsgrad I	129,37%	104,05%	99,32%
Anlagendeckungsgrad II	153,30%	121,33%	118,88%
Investitionsquote	68,54%	492,32%	256,56%

Kennzahlen zur Schuldenlage	2011	2012	2013
Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,33%	0,71%	2,52%
Dynamischer Verschuldungsgrad	25,32%	- 498,71%	219,22%
Drittfinanzierungsquote	27,54%	26,76%	23,40%

Kennzahlen zur Finanzlage	2011	2012	2013
Dynamischer Verschuldungsgrad	25,32%	- 498,71%	219,22%
Liquidität II. Grades	9.664,99%	2.238,19%	646,95%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	0,33%	0,71%	2,52%
Investitionsquote	68,54%	488,95%	256,56%
Reinvestitionsquote	68,54%	492,40%	275,81%

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	2011	2012	2013
Eigenkapitalquote I	83,49%	85,14%	81,43%
Eigenkapitalquote II	94,78%	96,02%	95,50%
Aufwandsdeckungsgrad	123,78%	94,86%	113,64%

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 (Gewerbsteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer). Insofern ist die Gemeinde Haselau von Konjunkturinbrüchen direkt betroffen, denn die Steuereinnahmen stellen den größten Teil der Einnahmen dar (Steuerquote 81,40 %). Gegenüber dem Vorjahr sind im Haushaltsjahr 2013 die Erträge aus Steuern und Abgaben gestiegen (+ 3,99 %), während im Haushaltsjahre 2012 im Vergleich zum Vorjahr 2011 ein deutlicher Rückgang zu verzeichnen war (- 23,90 %), insbesondere die Gewerbesteuer unterliegt deutlichen Schwankungen.

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