Gemeinde Haseldorf

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0088/2018/HaD/BV

Fachbereich:	Finanzen	Datum:	16.01.2018
Bearbeiter:	Horst Tronnier	AZ:	913.6

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf	12.02.2018	öffentlich
Gemeindevertretung Haseldorf	21.03.2018	öffentlich

Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2013

Sachverhalt:
Verwaltungsseitig wurde die Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2013 vorbereitet. Der Feststellung des Jahresergebnisses durch die Gemeindevertretung ist eine Prüfung durch den Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung vorgeschaltet.

Nach § 44 der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) besteht der Jahresabschluss aus

1. der Ergebnisrechnung
2. der Finanzrechnung
3. den Teilrechnungen
4. der Bilanz
5. dem Anhang
6. dem Lagebericht.

Nach § 95 n Gemeindeordnung (GO) hat der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung die Jahresrechnung mit allen Unterlagen dahingehend zu prüfen, ob

a) der Haushalt eingehalten ist,
b) die einzelnen Rechnungsbeträge sachlich und rechnerisch vorschriftsmäßig begründet und belegt worden sind,
c) bei den Erträgen, Aufwendungen, Einzahlungen und Auszahlungen sowie bei der Vermögens- und Schuldenverwaltung nach den geltenden Vorschriften verfahren worden ist,
d) das Vermögen und die Schulden richtig nachgewiesen worden sind,
e) der Anhang zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist,

f) der Lagebericht zum Jahresabschluss vollständig und richtig ist.

Der Ausschuss kann die Prüfung nach seinem pflichtgemäßen Ermessen beschränken und auf die Vorlage einzelner Prüfungsunterlagen verzichten.

Die von der Verwaltung aufgestellte Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2013 schließt

1. in der Ergebnisrechnung mit

einem Gesamtbetrag der Erträge mit	2.083.097,88 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen mit	1.916.180,29 EUR
einem Jahresüberschuss mit	166.917,59 EUR
einem Jahresfehlbetrag mit	0,00 EUR

und

2. in der Finanzrechnung mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	1.977.035,03 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	1.683.108,37 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit mit	344.907,73 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit mit	506.069,10 EUR

Nach § 26 GemHVO-Doppik sind Jahresüberschüsse, die nicht zum Ausgleich eines vorgetragenen Jahresfehlbetrages benötigt werden, der Ergebnisrücklage oder der Allgemeinen Rücklage zuzuführen. Jahresfehlbeträge sollen durch Umbuchung aus Mitteln der Ergebnisrücklage ausgeglichen werden. Soweit ein Ausgleich nicht möglich ist, wird ein Jahresfehlbetrag vorgetragen.

Stellungnahme der Verwaltung:
Verwaltungsseitig wird empfohlen, die Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2013 in der vorgelegten Fassung gemäß Anlage festzustellen.

Finanzierung:
entfällt

Fördermittel durch Dritte:
entfällt

Beschlussvorschlag:
Die Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2013 wird wie folgt festgestellt:

1. in der Ergebnisrechnung mit

einem Gesamtbetrag der Erträge mit	2.083.097,88 EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen mit	1.916.180,29 EUR
einem Jahresüberschuss mit	166.917,59 EUR
einem Jahresfehlbetrag mit	0,00 EUR

und

2. in der Finanzrechnung mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	1.977.035,03 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	1.683.108,37 EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit mit	344.907,73 EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit mit	506.069,10 EUR

Der Jahresüberschuss wird in Höhe von 166.917,59 € festgestellt. Der Jahresüberschuss ist gemäß § 26 Abs. 2 in Verbindung mit § 25 Abs. 3 GemHVO-Doppik mit 124.766,11 € der Ergebnisrücklage (Jahresüberschuss) und mit 42.151,48 € der Allgemeinen Rücklage zuzuführen.

_____
Uwe Schölermann

Anlagen:
Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2013

Jahresabschluss 2013

der Gemeinde Haseldorf

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeine Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses

1.1 Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses....2

2. Jahresabschluss 2013

2.1 Gesamtergebnisrechnung 2013 3

2.2 Gesamtfinanzrechnung 2013 4

2.3 Schlussbilanz zum 31.12.2013....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 18

3.3 Erläuterungen zur Schlussbilanz gem. § 51 Abs. 1 GemHVO-Doppik 20

3.4 Erläuterungen zum Jahresabschluss gem. § 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik....33

4. Anlagen zum Anhang des Jahresabschlusses

4.1 Anlagenspiegel (amtliches Muster)....36

4.2 Anlagenspiegel (verkürzte Darstellung)....38

4.3 Forderungsspiegel 40

4.4 Verbindlichkeitenspiegel....41

4.5 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen 42

4.6 Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten sowie Wasser- und Bodenverbände....43

4.7 Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung 44

5. Lagebericht

5.1 Lagebericht zum Jahresabschluss 135

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 08.07.2014 von der Gemeindevertretung beschlossen werden konnte. Der Beschluss der Jahresrechnung 2012 durch die Gemeindevertretung erfolgte am 05.12.2017. 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.

Ergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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	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	1.238.589,14	1.423.800,00	**1.579.960,26**	156.160,26	- - - - -
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.699,24	297.700,00	**325.920,39**	28.220,39	- - - - -
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.493,82	2.000,00	**2.303,32**	303,32	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	14.045,38	13.300,00	**17.821,79**	4.521,79	- - - - -
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.200,91	5.900,00	**9.629,27**	3.729,27	- - - - -
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	248.225,64	84.200,00	**145.944,21**	61.744,21	- - - - -
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**	**1.778.254,13**	**1.826.900,00**	**2.081.579,24**	**254.679,24**	**- - - - -**
50	11	Personalaufwendungen	18.428,97	20.000,00	**19.422,31**	-577,69	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.614,22	271.800,00	**203.507,32**	-68.292,68	18.850,43
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	140.098,14	74.700,00	**148.432,17**	73.732,17	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.241.054,99	1.207.600,00	**1.171.231,41**	-36.368,59	2.500,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	231.300,17	216.900,00	**296.328,28**	79.428,28	0,00
	17	**= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.790.496,49**	**1.791.000,00**	**1.838.921,49**	**47.921,49**	**21.350,43**
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)**	**-12.242,36**	**35.900,00**	**242.657,75**	**206.757,75**	**-21.350,43**
46	19	+ Finanzerträge	7.006,68	1.300,00	**1.518,64**	218,64	- - - - -
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	52.229,88	51.400,00	**50.681,65**	-718,35	0,00
	21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-45.223,20**	**-50.100,00**	**-49.163,01**	**936,99**	**0,00**
	22	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)**	**-57.465,56**	**-14.200,00**	**193.494,74**	**207.694,74**	**-21.350,43**
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	**26.577,15**	26.577,15	0,00
	25	**= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**0,00**	**0,00**	**-26.577,15**	**-26.577,15**	**0,00**
	26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**-57.465,56**	**-14.200,00**	**166.917,59**	**181.117,59**	**-21.350,43**
		Nachrichtlich:					
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
	48	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	72.868,26	97.000,00	**92.150,18**	-4.849,82	- - - - -
	58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	72.868,26	97.000,00	**92.150,18**	-4.849,82	- - - - -
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- - - - -**

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

Finanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.262.903,25	1.423.800,00	**1.585.850,96**	162.050,96	- - - - -
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	229.011,76	275.500,00	**293.689,08**	18.189,08	- - - - -
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.461,49	2.000,00	**1.270,99**	-729,01	- - - - -
641 642 646	5	+ privatrechtiche Leistungsentgelte	15.884,00	13.300,00	**14.730,50**	1.430,50	- - - - -
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.112,84	5.900,00	**11.254,23**	5.354,23	- - - - -
65	7	+ sonstige Einzahlungen	59.290,33	57.000,00	**66.807,41**	9.807,41	- - - - -
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7.626,96	2.500,00	**3.431,86**	931,86	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.586.290,63**	**1.780.000,00**	**1.977.035,03**	**197.035,03**	**- - - - -**
70	10	+ Personalauszahlungen	18.428,97	20.000,00	**19.422,31**	-577,69	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	162.321,62	271.800,00	**213.720,06**	-58.079,94	18.850,43
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	39.978,05	51.400,00	**62.933,48**	11.533,48	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	1.235.175,28	1.207.600,00	**1.150.760,91**	-56.839,09	2.500,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	218.743,32	216.900,00	**236.271,61**	19.371,61	0,00
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**1.674.647,24**	**1.767.700,00**	**1.683.108,37**	**-84.591,63**	**21.350,43**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-88.356,61**	**12.300,00**	**293.926,66**	**281.626,66**	**-21.350,43**
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	75.664,22	238.200,00	**188.827,73**	-49.372,27	- - - - -
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	675.656,40	30.700,00	**30.725,00**	25,00	- - - - -
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	2.700,00	300,00	**320,00**	20,00	- - - - -
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)	2.000,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	49.263,60	125.000,00	**125.035,00**	35,00	- - - - -
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**805.284,22**	**394.200,00**	**344.907,73**	**-49.292,27**	**- - - - -**
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	318.509,92	33.584,05	**17.248,97**	-16.335,08	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	624.105,83	560.805,92	**441.426,26**	-119.379,66	131.324,20
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00

Finanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
	34	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)**	**942.615,75**	**594.389,97**	**458.675,23**	**-135.714,74**	**131.324,20**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**-137.331,53**	**-200.189,97**	**-113.767,50**	**86.422,47**	**-84.051,93**
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)**	**-225.688,14**	**-187.889,97**	**180.159,16**	**368.049,13**	**-105.402,36**
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	60.000,00	**0,00**	-60.000,00	- - - - -
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	29.230,56	39.200,00	**47.393,87**	8.193,87	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**	**-29.230,56**	**20.800,00**	**-47.393,87**	**-68.193,87**	**60.000,00**
	44	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)**	**-254.918,70**	**-167.089,97**	**132.765,29**	**299.855,26**	**-45.402,36**
	44b	**= Saldo der Finanzrechnung**	**-254.918,70**	**-167.089,97**	**132.765,29**	**299.855,26**	**-45.402,36**
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.191.702,37	936.784,00	**936.783,67**	-0,33	0,00
	46	**= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)**	**936.783,67**	**769.694,03**	**1.069.548,96**	**299.854,93**	**-45.402,36**

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

Bilanz 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	**5.276.296,59**	**5.542.120,59**
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
02-09	1.2 Sachanlagen	5.276.196,59	5.542.020,59
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.316.761,19	1.202.193,39
021	1.2.1.1 Grünflächen	196.298,18	196.298,18
022	1.2.1.2 Ackerland	154.066,92	154.066,92
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	966.396,09	851.828,29
03	1.2 2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	798.001,87	784.820,71
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.442,10	4.442,10
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	793.559,77	780.378,61
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	2.023.266,57	2.061.855,76
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	334.304,61	334.304,61
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	228.266,31	259.349,34
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.399.451,29	1.372.276,85
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	61.244,36	95.924,96
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	199.724,64	1.149.418,75
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	327.053,21	309.634,57
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	6.350,40	34.097,41
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	605.038,71	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	**990.024,32**	**1.132.713,01**
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	53.240,65	63.164,05
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	1.793,31
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	11.497,29	22.233,54
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	2.561,05
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	19.626,45	23.973,65

Bilanz 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013
1	2	3	4
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	22.116,91	12.602,50
14	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	936.783,67	1.069.548,96
19	**3. Aktive Rechnungsabgrenzung**	**57.689,18**	**28.605,37**
	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0,00**	**0,00**
	Summe AKTIVA	**6.324.010,09**	**6.703.438,97**

Bilanz 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2012	Ergebnis 2013
1	2	3	4
20	**1. Eigenkapital**	**2.288.941,46**	**2.453.780,43**
201	1.1 Allgemeine Rücklage	1.815.021,68	1.813.254,85
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	531.385,34	473.607,99
204	1.4 Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-57.465,56	166.917,59
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	**2. Sonderposten**	**2.038.876,63**	**2.164.666,97**
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	537.397,75	527.069,81
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	753.915,46	908.868,12
233	2.3 für Beiträge	741.862,19	723.412,16
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	741.862,19	723.412,16
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 Gebührenausgleich	0,00	0,00
235	2.5 Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	5.701,23	5.316,88
25, 26, 27, 28	**3. Rückstellungen**	**0,00**	**65.988,00**
251	3.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.3 Rückstellung für später enstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282-	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	65.988,00
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**	**1.996.192,00**	**2.019.003,57**
30-	4.1 Anleihen	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.883.408,19	1.844.341,36
32-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	1.883.408,19	1.844.341,36
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	44.850,00	117.972,74
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	67.933,81	56.689,47
39	**5. Passive Rechnungsabgrenzung**	**0,00**	**0,00**
	Summe PASSIVA	**6.324.010,09**	**6.703.438,97**

Nachrichtlich:

1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Dopppik: 21 TEUR.

2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 131 TEUR.

**** 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
1.423.800,00 €	1.579.960,26 €	+ 156.160,26 €

Die positive Entwicklung bei den Steuern und ähnlichen Abgaben ist in erster Linie auf höhere Erträge aus der Gewerbesteuer zurückzuführen, die mit 557.387,89 € um 127.387,89 € über dem Haushaltssoll lagen. Auch bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer konnte eine Mehreinnahme in Höhe von 27.724,00 € gegenüber dem Haushaltsansatz erzielt werden.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Position 41)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
297.700,00 €	325.920,39 €	+ 28.220,39 €

Neben den Schlüsselzuweisungen in Höhe von 273.336,00 € 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 + 6.036,00 €, Kita-Landeszuschuss + 11.052,00 €, andere Zuweisungen + 3.183,58 €, Erträge aus der Auflösung von Sonderposten + 7.948,81 €.

Sonstige Transfererträge (Position 42)

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

Sonstige Transfererträge wurden nicht verbucht.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Position 43)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
2.000,00 €	2.303,32 €	+ 303,32 €

Für die Auflösung von Sonderposten für Beiträge ist ein Ertrag von 1.032,33 € erzielt worden, der im Haushalt nicht veranschlagt worden war. Mindereinnahmen in Höhe von 729,01 € haben sich dagegen bei Benutzungsgebühren und ähnlichen Entgelten ergeben.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Position 441 bis 446)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
13.300,00 €	17.821,79 €	+ 4.521,79 €

Die Mehreinnahmen resultieren insbesondere aus der Erstattung von Bewirtschaftungskosten (+ 1.075,95 €) und Stromkosten (+ 3.030,71 €).

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 448)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
5.900,00 €	9.629,27 €	+ 3.729,27 €

Durch die Kostenerstattung für einen Versicherungsschaden sowie das Nutzungsentgelt für die Gestattung einer Starkstromleitung sind Mehreinnahmen in Höhe von 4.131,43 € erzielt worden.

Sonstige ordentliche Erträge (Position 45)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
84.200,00 €	145.944,21 €	+ 61.744,21 €

Die Abweichungen von den Haushaltsveranschlagungen ergaben sich durch Mehreinnahmen bei den Konzessionsabgaben mit 11.920,89 € sowie bei der Auflösung von Sonstigen Sonderposten mit 44.258,87 €.
Im Haushaltsjahr 2013 wurden zwei Grundstücke im Baugebiet Mehrgenerationenpark veräußert:

Berechnung ergebniswirksamer Verkaufserlös:	
Verkaufseinnahmen	155.760,00 €
abzgl. Beiträge für die Erschließung	10.591,20 €
abzgl. Anteil Restbuchwert in der Bilanz	114.567,80 €
ergebniswirksamer Verkaufserlös	30.601,00 €

Von den Verkaufseinnahmen sind die Beiträge für die Erschließung abzusetzen und als Sonderposten für Beiträge zu bilanzieren. Außerdem erfolgt die Ausbuchung der Grundstücke zum Buchwert. Die Grundstücke sind in der Bilanz mit einem Wert als Anlagevermögen vorhanden. Durch den Verkauf fällt

dieser Anlagewert weg und nur der darüber hinausgehende Erlös wird ergebniswirksam.

Aktivierte Eigenleistungen (Position 471)

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

Eigenleistungen waren nicht zu aktivieren.

Bestandsveränderungen (Position 472)

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

Bestandsveränderungen waren nicht zu verbuchen.

Ordentliche Erträge (Summe Positionen 40 bis 472)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.826.900,00 €	2.081.579,24 €	+ 254.679,24 €

Die Erträge überstiegen die Summe aller fortgeschriebenen Haushaltsansätze.

Aufwendungen

Personalaufwendungen (Position 50)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
20.000,00 €	19.422,31 €	- 577,69 €

Personalkosten entstehen für die Gemeinde Haseldorf nur in einem geringen Umfang. Bei den Personalkosten sind Minderaufwendungen in Höhe von 577,69 € 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
271.800,00 €	203.507,32 €	- 68.292,68 €

Deutliche Minderaufwendungen haben sich bei der baulichen Unterhaltung der Grundstücke (- 75.513,04 €), bei dem Neubürgerpaket (- 3.000,00 €), bei der Straßenreinigung / Winterdienst (- 1.604,35 €), bei Dienst- und Schutzkleidung (- 1.982,22 €), bei der Aus- und Fortbildung (- 1.357,97 €) sowie bei der Haltung von Fahrzeugen (- 1.859,75 €) ergeben. Bei der Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Straßen) entstanden hingegen Mehraufwendungen in Höhe von 8.040,75 €, ebenso bei den Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen in Höhe von 8.110,54 €.

Bilanzielle Abschreibungen (Position 57)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
74.700,00 €	148.432,17 €	+ 73.732,17 €

Erst nach der Feststellung der Eröffnungsbilanz 01.01.2011 konnten die tatsächlichen bilanziellen Abschreibungen ermittelt werden. Da die Eröffnungsbilanz erst 2014 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
1.207.600,00 €	1.171.231,41 €	- 36.368,59 €

Minderaufwendungen ergaben sich beim Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte in Höhe von 31.023,81 € sowie für die Schulumlage in Höhe von 12.755,00 €. Für den Zweckverband Breitbandversorgung war ein Haushaltsansatz in Höhe von 20.000,00 € bereitgestellt, es ist jedoch keine Auszahlung

erfolgt, sodass hier Minderaufwendungen in Höhe von 20.000,00 € zu verzeichnen sind.
Mehraufwendungen ergaben sich hingegen bei der Gewerbesteuerumlage: die Gewerbesteuerumlage ist aufgrund höherer Einnahmen aus der Gewerbesteuer um 23.477,00 € höher ausgefallen als geplant.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Position 54)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
216.900,00 €	296.328,28 €	+ 79.428,28 €

Von der Gemeinde Haseldorf wurde eine Finanzausgleichsrückstellung bilanziert. Die Aufwendungen in Höhe von 65.988,00 € aus der Zuführung zur Finanzausgleichsrückstellung sind unter den sonstigen ordentlichen Aufwendungen zu verbuchen, für die Finanzausgleichsrückstellung war kein entsprechender Haushaltsansatz geplant. Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind noch weitere Mehraufwendungen entstanden: Die Schulkostenbeiträge verursachten Mehrkosten von 35.930,83 €, die Abrechnung der Konzessionsabgabe Mehraufwendungen in Höhe von 5.762,47 €.
Minderaufwendungen sind hingegen für den Kostenausgleich für die Unterbringung in auswärtigen Kindertagesstätten in Höhe von 12.778,09 € entstanden. Bei den Aufwendungen für Bauleitverfahren wurden 3.099,64 € gegenüber dem Haushaltsansatz eingespart, bei dem Zuschuss zur Eigenbeteiligung an den Schülerbeförderungskosten entstanden Minderaufwendungen in Höhe von 5.361,25 €.

Ordentliche Aufwendungen (Summe Positionen 50 bis 54)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.791.000,00 €	1.838.921,49 €	+ 47.921,49 €

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

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

(Summe der ordentlichen Erträge abzüglich der ordentlichen Aufwendungen)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
35.900,00 €	242.657,75 €	+ 206.757,75 €

Finanzerträge (Position 46)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.300,00 €	1.518,64 €	+ 218,64 €

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

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Position 55)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
51.400,00 €	50.681,65 €	- 718,35 €

Zinsaufwendungen an Kreditinstitute und für Gewerbesteuererstattungen.

Finanzergebnis (Position 46 abzüglich 55)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 50.100,00 €	- 49.163,01 €	+ 936,99 €

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

Ordentliches Ergebnis

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

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 14.200,00 €	193.494,74 €	+ 207.694,74 €

Außerordentliche Erträge (Position 49)

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

Außerordentliche Erträge ergaben sich 2013 nicht.

Außerordentliche Aufwendungen (Position 59)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
0,00 €	26.577,15 €	+ 26.577,15 €

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 €	- 26.577,15 €	- 26.577,15 €

Jahresergebnis

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

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 14.200,00 €	166.917,59 €	+ 181.117,59 €

Das Jahresergebnis 2013 der Gemeinde Haseldorf ist positiv. Gegenüber dem geplanten Ergebnis hat sich eine deutliche Verbesserung ergeben.

Nachrichtlich:

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

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
97.000,00 €	92.150,18 €	- 4.849,82 €

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

Anlagevermögen
Zugänge im Anlagevermögen (Immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen) werden zu Anschaffungs- und Herstellungskosten, vermindert um die Abschreibungen, bewertet (§§ 54 und 55 GemHVO-Doppik). Als Abschreibungsmethode findet ausschließlich die lineare Abschreibung Anwendung. Die dabei zu Grunde gelegten Nutzungsdauern bestimmen sich nach der Abschreibungstabelle der GemHVO-Doppik (§ 43 Abs. 4 GemHVO-Doppik).
Selbständig nutzbare Anlagegüter mit einem Anschaffungswert ab 150,00 € bis zu 1.000,00 € netto werden als Sammelposten erfasst und über fünf Jahre abgeschrieben (§ 38 Abs. 4 GemHVO-Doppik).
Für einzelne Anlagegruppen aus dem Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung können entgegen dem Grundsatz der Einzelbewertung gemäß § 37 Abs. 2 GemHVO-Doppik Festwerte gebildet werden.
Die Bewertung der Finanzanlagen erfolgt ebenfalls auf Grundlage der Anschaffungskosten (§ 55 Abs. 3 GemHVO-Doppik).

Umlaufvermögen
Die Bewertung der Vorräte erfolgte zum Bilanzstichtag zu den Anschaffungskosten unter Beachtung des strengen Niederstwertprinzips (§ 43 Abs. 9 GemHVO-Doppik).
Die Forderungen sind mit dem Nennwert bilanziert. Bei zweifelhaften Forderungen erfolgt eine Einzelwertberichtigung, bei Uneinbringlichkeit wurden diese ausgebucht. Bei einwandfreien Forderungen wurde das (Rest-) Ausfallrisiko durch eine Pauschalwertberichtigung berücksichtigt.
Kassenführend für die Gemeinde Haseldorf war 2012 das Amt Haseldorf. Deshalb erfolgt kein Ausweis liquider Mittel, sondern einer entsprechenden Forderung bzw. Verbindlichkeit aus der Einheitskasse in der Bilanz.

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

Eigenkapital

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

Sonderposten

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

Rückstellungen

Rückstellungen sind für die Gemeinde Haseldorf nicht zu bilanzieren.

Verbindlichkeiten

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

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

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

Einzelerläuterungen zur Aktivseite der Bilanz

Immaterielle Vermögensgegenstände (Bilanzposition 01)

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

Die Gemeinde Haseldorf verfügt über keine immateriellen Vermögensgegenstände.

Sachanlagen (Bilanzposition 02 bis 09)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
5.276.196,59 €	**5.542.020,59 €**

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

Unbebaute Grundstücke (Bilanzposition 02)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
1.316.761,19 €	**1.202.193,39 €**

Durch den Verkauf von Grundstücken des Baugebietes Mehrgenerationenpark hat sich der Bilanzwert der unbebauten Grundstücke gegenüber dem Vorjahreswert reduziert.

Bebaute Grundstücke (Bilanzposition 03)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
798.001,87 €	**784.820,71 €**

Die Bilanzposition Bebaute Grundstücke umfasst neben den Kinderspielplätzen folgende Dienst- und Betriebsgebäude: Kulturkate, Feuerwache sowie die Sportanlagen.

Die Bilanzposition Bebaute Grundstücke setzt sich wie folgt zusammen:

0322 Kinderspielplätze	4.442,10 €
0341 Grund und Boden	115.981,50 €
0342 Kulturkate	374.191,07 €
0342 Feuerwache	156.530,21 €
0342 Sportanlagen	133.675,83 €

Wertveränderungen der Bilanzposition Bebaute Grundstücke gegenüber dem Vorjahreswert ergeben sich aufgrund der Abschreibungen. Die Kindertagesstätte Elbarche wird unter der Bilanzposition Bauten auf fremdem Grund und Boden (Bilanzposition 05) ausgewiesen.

Infrastrukturvermögen (Bilanzposition 04)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
2.023.266,57 €	**2.061.855,76 €**

Die Bilanzposition Infrastrukturvermögen setzt sich wie folgt zusammen:

0410 Grund und Boden	334.304,61 €
0441 Regenwasserkanalisation	259.349,34 €
0451 Straßen	1.372.276,85 €
0461 Buswartehäuser, Sonstiges	95.924,96 €

Wertveränderungen der Bilanzposition Bebaute Grundstücke gegenüber dem Vorjahreswert ergeben sich aufgrund der Abschreibungen sowie dem Rohrleitungsbau Op'n Feld, dem Gehweg-Ausbau in der Hauptstraße sowie dem Neubau von zwei Buswartehäusern.

Bauten auf fremden Grund und Boden (Bilanzposition 05)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
199.724,64 €	**1.149.418,75 €**

Die Gemeinde Haseldorf verfügt mit dem Hafengebäude und der Kindertagesstätte Elbarche über zwei Gebäude auf fremdem Grund und Boden. Die Veränderung des Bilanzwertes gegenüber dem Vorjahreswert resultiert aus der Inbetriebnahme der Kindertagesstätte Elbarche am 03.01.2013. Die Kindertagesstätte Elbarche ist teilweise auf Grund und Boden des Amtes Haseldorf errichtet.

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (Bilanzposition 06)

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

Die Gemeinde Haseldorf verfügt nicht über Kunstgegenstände.

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge (Bilanzposition 07)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
327.053,21 €	**309.634,57 €**

In der Anlagengruppe Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge ist die Veränderung zum Vorjahr 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).

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

Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	309.634,57 €
Maschinen, technische Anlagen (> 1.000,00 €)	32.545,42 €
Fahrzeuge (> 1.000,00 €)	273.916,23 €
Sammelposten (150,00 € bis 1.000,00 € netto)	3.172,92 €

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bilanzposition 08)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
6.350,40 €	**34.097,41 €**

Die Anlagegruppe Betriebs- und Geschäftsausstattung umfasst alle Einrichtungsgegenstände der Büros (Computer, Stühle, Tische, Schränke) sowie Spielzeug und Mobiliar der Kindertagesstätte. Als größere Anschaffungen im Bereich der Betriebs- und Geschäftsausstattung sind im Jahr 2013 der Erwerb von Ausstattung für die Kindertagesstätte Elbarche (Mobiliar, Spielgeräte, etc.) zu nennen.

Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.097,41 €
Betriebs- und Geschäftsausstattung	31.084,58 €
Sammelposten (150,00 € bis 1.000,00 €)	3.012,83 €

<u>Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau</u> (Bilanzposition 09)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
605.038,71 €	**0,00 €**

Die durch die Gemeinde Haseldorf im Laufe des Jahres 2013 ausgeführten, jedoch nicht bis zum Bilanzstichtag vollendeten Baumaßnahmen werden in der Bilanz als Anlage im Bau ausgewiesen. 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.

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

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
100,00 €	**100,00 €**

Die Gemeinde Haseldorf 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 31.12.2013
990.024,32 €	**1.132.713,01 €**

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

<u>Vorräte</u> (Bilanzposition 15)

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

Die Gemeinde Haseldorf verfügt nicht über Vorratsvermögen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (Bilanzposition 161 bis 179)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
53.240,65 €	**63.164,05 €**

Die Forderungen der Gemeinde Haseldorf 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 Haseldorf:

Öffentlich-rechtliche Forderungen	1.811,42 €	
Wertberichtigungen	- 18,11 €	1.793,31 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	36.757,00 €	
Wertberichtigungen	- 14.523,46 €	22.233,54 €
Privatrechtliche Forderungen	2.586,92 €	
Wertberichtigungen	- 25,87 €	2.561,05 €
Sonstige Privatrechtliche Forderungen	24.152,51 €	
Wertberichtigungen	- 178,86 €	23.973,65 €
Sonstige Vermögensgegenstände *		12.602,50 €

* Forderungen zur Vorjahresabgrenzung

Gesamtbetrag der Forderungen: **63.164,05 €**

Wertpapiere des Umlaufvermögens (Bilanzposition 14)

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

Die Gemeinde Haseldorf verfügt nicht über Wertpapiere des Umlaufvermögens.

Liquide Mittel (Bilanzposition 18)
= Forderung aus der Einheitskasse

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
936.783,67 €	**1.069.548,96 €**

Kassenführend für die Gemeinde Haseldorf ist das Amt Haseldorf. Deshalb sind bei der Gemeinde Haseldorf keine liquiden Mittel zu bilanzieren. Stattdessen besteht eine Forderung aus der Einheitskasse gegenüber dem Amt Haseldorf in Höhe von 1.069.548,96 €.

Aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP) (Bilanzposition 19)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
57.689,18 €	**28.605,37 €**

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

ARAP aus Dienstleistungen und Warenlieferungen

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
1.340,37 €	**526,25 €**

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
56.348,81 €	**28.079,12 €**

Für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte für die Herstellung oder den Erwerb von Vermögensgegenständen, die nicht in das Eigentum der Gemeinde Haseldorf übergehen, sind ebenfalls aktive Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden. Die Auflösung der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten erfolgt über die festgelegte Nutzungsdauer oder die Zweckbindungsfrist. Die 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 Investitionskostenzuschüsse für den Amtsbauhof, den Wassersportverein und den Sportverein.

Einzelerläuterungen zur Passivseite der Bilanz

Eigenkapital (Bilanzposition 20)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
2.288.941,46 €	**2.453.780,43 €**

Zum Eigenkapital einer Gemeinde gehören die Allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen, die Ergebnisrücklage, vorgetragenen Jahresfehlbeträgen, dem Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag und gegebenenfalls nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbeträge. Das Eigenkapital der Gemeinde Haseldorf besteht aus der Allgemeinen Rücklage, Ergebnisrücklage und dem Jahresüberschuss 2013. Das Eigenkapital der Gemeinde Haseldorf teilt sich wie nachstehend ausgeführt auf:

Allgemeine Rücklage (Bilanzposition 201)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
1.815.021,68 €	**1.813.254,85 €**

Die Allgemeine Rücklage wurde im Jahr 2013 durch eine Korrektur der Eröffnungsbilanz verringert (- 1.766,83 €). 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 Hydranten, da es sich bei den Hydranten laut Hinweis des Gemeindeprüfungsamtes um einen Bestandteil der Frischwasserleitung handelt und die Hydranten somit dem Eigentümer des Wassernetzes zuzuordnen sind.

Sonderrücklage (Bilanzposition 202)

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

Eine Sonderrücklage ist seitens der Gemeinde Haseldorf nicht zu bilanzieren.

Ergebnisrücklage (Bilanzposition 203)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
531.385,34 €	**473.607,99 €**

Der Jahresfehlbetrag 2012 in Höhe von - 57.465,56 € wurde durch die Ergebnisrücklage gemäß § 26 Abs. 3 GemHVO-Doppik ausgeglichen. Außerdem

wurde die Ergebnisrücklage durch eine Korrektur der Eröffnungsbilanz (Ausbuchen der Hydranten) verringert (- 311,79 €).

Vorgetragener Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 204)

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

Ein vorgetragener Jahresfehlbetrag ist nicht zu bilanzieren.

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 205)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
- 57.465,56 €	**166.917,59 €**

Aus der Ergebnisrechnung 2013 ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 166.917,59 €.

Sonderposten (Bilanzposition 23)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
2.038.876,63 €	**2.164.666,97 €**

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

Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen (Bilanzposition 231 und 232)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
1.291.313,21 €	**1.435.937,93 €**

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. Der Anstieg der Bilanzposition gegenüber dem Vorjahreswert ergibt sich aus Zuwendungen des Bundes und des Kreises für den Neubau der Kindertagesstätte Elbarche.

Sonderposten für Beiträge (Bilanzposition 233)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
741.862,19 €	**723.412,16 €**

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

Gebührenausgleich (Bilanzposition 234)

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

Die Gemeinde Haseldorf unterhält keine kostenrechnende Einrichtung.

Treuhandvermögen (Bilanzposition 235)

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

Die Gemeinde Haseldorf verwaltet kein Treuhandvermögen.

Dauergrabpflege (Bilanzposition 236)

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

Die Gemeinde Haseldorf unterhält keinen Friedhof.

Sonstige Sonderposten (Bilanzposition 239)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
5.701,23 €	**5.316,88 €**

Der Sonstige Sonderposten wurde für unentgeltlich erbrachte Arbeitsleistungen bilanziert. Die Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus den Auflösungen der Sonderposten.

Rückstellungen (Bilanzposition 25 bis 28)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
0,00 €	**65.988,00 €**

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 Haseldorf nicht zu bilanzieren.

Altersteilzeitrückstellungen (Bilanzposition 281)

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

Altersteilzeitrückstellungen sind von der Gemeinde Haseldorf 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 Haseldorf nicht zu bilanzieren.

Altlastenrückstellungen (Bilanzposition 262)

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

Altlastenrückstellungen sind von der Gemeinde Haseldorf nicht zu bilanzieren.

<u>Steuerrückstellungen</u> (Bilanzposition 282)

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

Steuerrückstellungen sind von der Gemeinde Haseldorf nicht zu bilanzieren.

<u>Verfahrensrückstellungen</u> (Bilanzposition 283)

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

Verfahrensrückstellungen sind von der Gemeinde Haseldorf nicht zu bilanzieren.

<u>Finanzausgleichsrückstellungen</u> (Bilanzposition 284)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
0,00 €	**65.988,04 €**

Von der Gemeinde Haseldorf ist eine Finanzausgleichsrückstellung zu bilanzieren. Finanzausgleichsrückstellungen sind dann zu bilden, wenn die Gewerbesteuererträge des abgelaufenen Haushaltsjahres höher sind als der Durchschnitt der vergangenen zwei Jahre (2011 / 2012), soweit in einem der beiden Folgejahre ohne diese Mittel ein Fehlbedarf erwartet wird (§ 24 Ziffer 8 GemHVO-Doppik). Die Finanzausgleichsrückstellung wird für entsprechend erwartete Mehraufwendungen bei der Amts- und Kreisumlage sowie der Nachzahlung der Gewerbesteuerumlage gebildet.

<u>Instandhaltungsrückstellungen</u> (Bilanzposition 27)

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

Instandhaltungsrückstellungen sind von der Gemeinde Haseldorf nicht zu bilanzieren.

Verbindlichkeiten (Bilanzposition 3)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
1.996.192,00 €	**2.019.003,57 €**

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

Anleihen (Bilanzposition 30)

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

Die Gemeinde Haseldorf hat keine Verpflichtungen aus Anleihen.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Bilanzposition 32)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
1.883.408,19 €	**1.844.341,36 €**

Bei den Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten handelt es sich um Kredite vom privaten Kreditmarkt. Anlage 3 auf Seite 41 zeigt die Fristigkeiten der Kredite auf (Verbindlichkeitenspiegel). Die Veränderung gegenüber dem Vorjahr hat sich aus der Tilgung ergeben.

Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten (Bilanzposition 33)

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

Die Gemeinde Haseldorf hat keine Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten.

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

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

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

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

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
44.850,00 €	**117.972,74 €**

Seitens der Gemeinde Haseldorf bestehen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 117.972,74 € zum Bilanzstichtag. Hierbei handelt es sich einerseits um eine Verbindlichkeit aus einem Grundstückskauf (44.850,00 €): Das Flurstück 34/51 befindet sich seit Februar 2010 im Eigentum der Gemeinde Haseldorf, die Kaufpreiszahlung erfolgte jedoch erst im Juni 2014; andererseits um Verbindlichkeiten aus Lieferung und Leistungen aus der jahresübergreifenden Abrechnung des Neubaus der Kindertagesstätte Elbarche (72.510,12 €). Mehrere Schlussrechnungen wurden erst Anfang des Jahres 2014 vorgelegt.

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

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

Seitens der Gemeinde Haseldorf bestehen keine Verbindlichkeiten aus Transferleistungen.

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

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2013
67.933,81 €	**56.689,47 €**

Unter der Bilanzposition Sonstige Verbindlichkeiten werden alle diejenigen Verbindlichkeiten bilanziert, für welche keine anderen Positionen nach dem verbindlichen Kontenrahmen vorgesehen sind. Bei dem Bilanzwert in Höhe von 56.689,47 € handelt es sich ausschließlich um Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung.

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.

Seitens der Gemeinde Haseldorf sind 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 26 ff. 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. Die Gemeinde hat aber erschlossenes Gelände erworben (Baugebiet Mehrgenerationenpark). Über den Verkauf der Baugrundstücke werden Erschließungsbeiträge abgelöst.

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 18 bis 32 verwiesen.

4. Anlagen zum Anhang zum Jahresabschluss 2013 der Gemeinde Haseldorf

Anlage 1a: Anlagenspiegel (amtliches Muster) 36

Anlage 1b: Anlagenspiegel (verkürzte Darstellung) 38

Anlage 2: Forderungsspiegel 40

Anlage 3: Verbindlichkeitenspiegel 41

Anlage 4: Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen 42

Anlage 5: Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände 43

Anlage 6: Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung 44

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: **12.01.2018 / 09:28:42**
erstellt von: **Nicole King**
erstellt für: **12 Haseldorf**
Haushaltsjahr: **2013**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern

FIBU-Bilanzstruktur		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnitt-licher Restbuchwert 5)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	1. Anlagevermögen	**8.408.561,16**	**535.193,73**	**165.909,17**	**0,00**	**8.777.845,72**	**3.134.838,72**	**146.726,63**	**43.266,07**	**3.238.299,28**	**5.542.120,59**	**5.276.296,59**	**0,00**	**0,00**
02-09	1.2 Sachanlagen	8.408.461,16	535.193,73	165.909,17	0,00	8.777.745,72	3.134.838,72	146.726,63	43.266,07	3.238.299,28	5.542.020,59	5.276.196,59	1,67	63,13
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.316.761,19	0,00	114.567,80	0,00	1.202.193,39	0,00	0,00	0,00	0,00	1.202.193,39	1.316.761,19	0,00	100,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	196.298,18	0,00	0,00	0,00	196.298,18	0,00	0,00	0,00	0,00	196.298,18	196.298,18	0,00	100,00
022	1.2.1.2 Ackerland	154.066,92	0,00	0,00	0,00	154.066,92	0,00	0,00	0,00	0,00	154.066,92	154.066,92	0,00	100,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	966.396,09	0,00	114.567,80	0,00	851.828,29	0,00	0,00	0,00	0,00	851.828,29	966.396,09	0,00	100,00
03	1.2 2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.160.501,97	0,00	0,00	0,00	1.160.501,97	362.500,10	13.181,16	0,00	375.681,26	784.820,71	798.001,87	1,22	67,62
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.442,10	0,00	0,00	0,00	4.442,10	0,00	0,00	0,00	0,00	4.442,10	4.442,10	24,07	100,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.156.059,87	0,00	0,00	0,00	1.156.059,87	362.500,10	13.181,16	0,00	375.681,26	780.378,61	793.559,77	1,14	67,50
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.510.465,98	15.568,18	3.005,15	105.835,91	4.628.864,92	2.489.773,56	82.811,90	3.002,15	2.569.583,31	2.061.855,76	2.023.266,57	1,78	44,54
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	334.304,61	0,00	0,00	0,00	334.304,61	0,00	0,00	0,00	0,00	334.304,61	334.304,61	0,00	100,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	696.122,45	0,00	0,00	42.596,20	738.718,65	467.856,14	11.513,17	0,00	479.369,31	259.349,34	228.266,31	1,55	35,10
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	3.340.525,88	0,00	415,78	38.624,48	3.378.734,58	1.943.648,74	65.797,92	414,78	2.009.031,88	1.372.276,85	1.399.451,29	1,94	40,61
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	139.513,04	15.568,18	2.589,37	24.615,23	177.107,08	78.268,68	5.500,81	2.587,37	81.182,12	95.924,96	61.244,36	3,10	54,16
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	291.038,82	0,00	0,00	966.186,95	1.257.225,77	91.314,18	16.492,84	0,00	107.807,02	1.149.418,75	199.724,64	1,22	91,42
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	481.739,36	3.634,03	42.353,54	10.602,76	453.622,61	154.686,15	29.565,81	40.263,92	143.988,04	309.634,57	327.053,21	6,51	68,25
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.915,13	14.227,56	0,00	18.194,37	75.337,06	36.564,73	4.674,92	0,00	41.239,65	34.097,41	6.350,40	6,20	45,25

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

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: **12.01.2018 / 09:28:45**
erstellt von: **Nicole King**
erstellt für: **12 Haseldorf**
Haushaltsjahr: **2013**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern

FIBU-Bilanzstruktur		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	1)		Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnitt-licher Restbuchwert 5)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	605.038,71	501.763,96	5.982,68	-1.100.819,99	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	605.038,71	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	**104.461,54**	**0,00**	**46.626,54**	**0,00**	**57.835,00**	**48.112,73**	**1.692,54**	**20.049,39**	**29.755,88**	**28.079,12**	**56.348,81**	**1,61**	**62,04**
	Summe AKTIVA	**8.513.022,70**	**535.193,73**	**212.535,71**	**0,00**	**8.835.680,72**	**3.182.951,45**	**148.419,17**	**63.315,46**	**3.268.055,16**	**5.570.199,71**	**5.332.645,40**	**1,61**	**62,01**
	23 2. Sonderposten	**3.162.578,49**	**201.230,35**	**0,00**	**0,00**	**3.363.808,84**	**1.123.701,86**	**75.440,01**	**0,00**	**1.199.141,87**	**2.164.666,97**	**2.038.876,63**	**1,62**	**62,23**
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	560.216,23	7.211,42	0,00	0,00	567.427,65	22.818,48	17.539,36	0,00	40.357,84	527.069,81	537.397,75	3,09	92,88
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	1.505.706,37	183.427,73	0,00	0,00	1.689.134,10	751.790,91	28.475,07	0,00	780.265,98	908.868,12	753.915,46	1,68	53,80
233	2.3 für Beiträge	1.083.203,43	10.591,20	0,00	0,00	1.093.794,63	341.341,24	29.041,23	0,00	370.382,47	723.412,16	741.862,19	2,65	66,13
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	1.083.203,43	10.591,20	0,00	0,00	1.093.794,63	341.341,24	29.041,23	0,00	370.382,47	723.412,16	741.862,19	2,65	66,13
239	2.7 Sonstige Sonderposten	13.452,46	0,00	0,00	0,00	13.452,46	7.751,23	384,35	0,00	8.135,58	5.316,88	5.701,23	2,85	39,52
	Summe PASSIVA	**3.162.578,49**	**201.230,35**	**0,00**	**0,00**	**3.363.808,84**	**1.123.701,86**	**75.440,01**	**0,00**	**1.199.141,87**	**2.164.666,97**	**2.038.876,63**	**1,73**	**62,60**

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

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern

FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungswerte				Zuschüsse	Abschreibung / Wertberichtigung				Restbuchwerte (Endstand)
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand		bisherige Abschreibung	Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang d.h. angesammelte Abschreibungen auf die Abgänge aus Spalte 4	Endstand	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Anlagevermögen	**8.408.561,16**	**2.617.768,85**	**2.248.484,29**	**8.777.845,72**	**0,00**	**3.134.838,72**	**147.795,89**	**44.335,33**	**3.238.299,28**	**5.542.120,59**
02-09 1.2 Sachanlagen	8.408.461,16	2.617.768,85	2.248.484,29	8.777.745,72	0,00	3.134.838,72	147.795,89	44.335,33	3.238.299,28	5.542.020,59
02 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.316.761,19	0,00	114.567,80	1.202.193,39	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.202.193,39
021 1.2.1.1 Grünflächen	196.298,18	0,00	0,00	196.298,18	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	196.298,18
022 1.2.1.2 Ackerland	154.066,92	0,00	0,00	154.066,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.066,92
029 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	966.396,09	0,00	114.567,80	851.828,29	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	851.828,29
03 1.2 2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.160.501,97	966.186,95	966.186,95	1.160.501,97	0,00	362.500,10	14.250,42	1.069,26	375.681,26	784.820,71
032 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	4.442,10	966.186,95	966.186,95	4.442,10	0,00	0,00	1.069,26	1.069,26	0,00	4.442,10
034 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.156.059,87	0,00	0,00	1.156.059,87	0,00	362.500,10	13.181,16	0,00	375.681,26	780.378,61
04 1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.510.465,98	136.972,27	18.573,33	4.628.864,92	0,00	2.489.773,56	82.811,90	3.002,15	2.569.583,31	2.061.855,76
041 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	334.304,61	0,00	0,00	334.304,61	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	334.304,61
044 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	696.122,45	42.596,20	0,00	738.718,65	0,00	467.856,14	11.513,17	0,00	479.369,31	259.349,34
045 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	3.340.525,88	38.624,48	415,78	3.378.734,58	0,00	1.943.648,74	65.797,92	414,78	2.009.031,88	1.372.276,85
046 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	139.513,04	55.751,59	18.157,55	177.107,08	0,00	78.268,68	5.500,81	2.587,37	81.182,12	95.924,96
05 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	291.038,82	966.186,95	0,00	1.257.225,77	0,00	91.314,18	16.492,84	0,00	107.807,02	1.149.418,75

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: **12.01.2018 / 09:29:48**
erstellt von: **Nicole King**
erstellt für: **12 Haseldorf**
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
07 1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	481.739,36	14.236,79	42.353,54	453.622,61	0,00	154.686,15	29.565,81	40.263,92	143.988,04	309.634,57
08 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	42.915,13	32.421,93	0,00	75.337,06	0,00	36.564,73	4.674,92	0,00	41.239,65	34.097,41
09 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	605.038,71	501.763,96	1.106.802,67	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	**104.461,54**	**0,00**	**46.626,54**	**57.835,00**	**0,00**	**48.112,73**	**1.692,54**	**20.049,39**	**29.755,88**	**28.079,12**
Summe AKTIVA	**8.513.022,70**	**2.617.768,85**	**2.295.110,83**	**8.835.680,72**	**0,00**	**3.182.951,45**	**149.488,43**	**64.384,72**	**3.268.055,16**	**5.570.199,71**
23 2. Sonderposten	**3.162.578,49**	**201.230,35**	**0,00**	**3.363.808,84**	**0,00**	**1.123.701,86**	**75.440,01**	**0,00**	**1.199.141,87**	**2.164.666,97**
231 2.1 aufzulösende Zuschüsse	560.216,23	7.211,42	0,00	567.427,65	0,00	22.818,48	17.539,36	0,00	40.357,84	527.069,81
232 2.2 aufzulösende Zuweisungen	1.505.706,37	183.427,73	0,00	1.689.134,10	0,00	751.790,91	28.475,07	0,00	780.265,98	908.868,12
233 2.3 für Beiträge	1.083.203,43	10.591,20	0,00	1.093.794,63	0,00	341.341,24	29.041,23	0,00	370.382,47	723.412,16
2331 2.3.1 aufzulösende Beiträge	1.083.203,43	10.591,20	0,00	1.093.794,63	0,00	341.341,24	29.041,23	0,00	370.382,47	723.412,16
239 2.7 Sonstige Sonderposten	13.452,46	0,00	0,00	13.452,46	0,00	7.751,23	384,35	0,00	8.135,58	5.316,88
Summe PASSIVA	**3.162.578,49**	**201.230,35**	**0,00**	**3.363.808,84**	**0,00**	**1.123.701,86**	**75.440,01**	**0,00**	**1.199.141,87**	**2.164.666,97**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Forderungsspiegel (31.12.2013)

Art der Forderung (1)		**Gesamtbetrag des Haushaltsjahres in EUR**	**davon mit einer Restlaufzeit von** (2)			**Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR**
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	Mehr als 5 Jahre in EUR	
1 (3)	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienst-leistungen	1.793,31 €	1.793,31 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	22.233,54 €	11.953,50 €	10.280,04 €	0,00 €	11.497,29 €
171	2.2.3 privatrechtliche Forderungen aus Dienst-leistungen	2.561,05 €	2.561,05 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
179	2.2.4 sonstige privat-rechtliche Forderungen	23.973,65 €	23.973,65 €	0,00 €	0,00 €	19.626,45 €
178	2.2.5 sonstige Vermögensgegenstände	12.602,50 €	12.602,50 €	0,00 €	0,00 €	22.116,91 €
	Summe	63.164,05 €	52.884,01 €	10.280,04 €	0,00 €	53.240,65 €

(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.

Hinweis: Die Forderung aus der Einheitkasse wird unter den liquiden Mitteln bilanziert und deshalb nicht im Forderungsspiegel ausgewiesen.

Verbindlichkeitenspiegel (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	1.844.341,36 €	0,00 €	0,00 €	1.844.341,36 €	1.883.408,19 €
321-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	1.844.341,36 €	0,00 €	0,00 €	1.844.341,36 €	1.883.408,19 €
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	117.972,74 €	117.972,74 €	0,00 €	0,00 €	44.850,00 €
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37	4.7 sonstige Verbindlichkeiten	56.689,47 €	56.689,47 €	0,00 €	0,00 €	67.933,81 €
	Summe	**2.019.003,57 €**	**174.662,21 €**	**0,00 €**	**1.844.341,36 €**	**1.996.192,00 €**
	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
53800	Abwasserbeseitigung	18.850,43	0,00	18.850,43
56100	Umweltschutzmaßnahmen	2.500,00	0,00	2.500,00
Summe		**21.350,43**	**0,00**	**21.350,43**

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	20.063,91	0,00	20.063,91
54100	Gemeindestraßen	111.260,29	0,00	111.260,29
Summe		**131.324,20**	**0,00**	**131.324,20**

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

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
	In TEUR	In TEUR	%	Vorvorjahr in TEUR	Vorjahr in TEUR	Haushaltsjahr in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen						
II. Zweckverbände						
1) Wegeunterhaltungsverband				-20	-20	-20
2) Schulverband Schulzentrum Moorrege				-86	-86	-86
3) Abwasserverband Elbmarsch				0	0	0
4) Zweckverband Integrierte Station Unterelbe				-2	-2	-2
5) Zweckverband BZV Südholstein				0	0	0
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: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2012	2013	**2013**	2013	2014
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	**570,34**	570,34	- - - - -
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*0,00*	*0,00*	***570,34***	*570,34*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**570,34**	**570,34**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.959,51	7.000,00	**5.275,94**	-1.724,06	0,00
		5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen	*1.559,51*	*2.500,00*	***3.675,94***	*1.175,94*	*0,00*
		5291002 Begrüßungsgeld für neugeborene Kinder	*400,00*	*1.500,00*	***1.600,00***	*100,00*	*0,00*
		5291003 Neubürgerpaket	*0,00*	*3.000,00*	***0,00***	*-3.000,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	21.776,60	25.900,00	**21.797,13**	-4.102,87	0,00
		5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	*12.348,06*	*13.200,00*	***12.282,72***	*-917,28*	*0,00*
		5421001 Sitzungsgeld, Reisekosten	*6.014,00*	*8.000,00*	***6.944,00***	*-1.056,00*	*0,00*
		5429001 Verfügungsmittel	*275,83*	*500,00*	***0,00***	*-500,00*	*0,00*
		5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	*868,35*	*900,00*	***871,74***	*-28,26*	*0,00*
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*1.840,86*	*1.100,00*	***1.269,17***	*169,17*	*0,00*
		5431200 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren	*200,00*	*200,00*	***200,00***	*0,00*	*0,00*
		5431500 Geschäftsaufwendungen - Gerichtskosten	*0,00*	*1.500,00*	***0,00***	*-1.500,00*	*0,00*
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*229,50*	*500,00*	***229,50***	*-270,50*	*0,00*
	17	davon Verfügungsmittel	275,83	500,00	**0,00**	-500,00	0,00
		5429001 Verfügungsmittel	*275,83*	*500,00*	***0,00***	*-500,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**23.736,11**	**32.900,00**	**27.073,07**	**-5.826,93**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-23.736,11**	**-32.900,00**	**-26.502,73**	**6.397,27**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-23.736,11**	**-32.900,00**	**-26.502,73**	**6.397,27**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-23.736,11**	**-32.900,00**	**-26.502,73**	**6.397,27**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-23.736,11**	**-32.900,00**	**-26.502,73**	**6.397,27**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2012	2013	**2013**	2013	2014
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.400,00	4.400,00	**4.400,00**	0,00	- - - - -
		4411000 Mieten und Pachten	*4.400,00*	*4.400,00*	***4.400,00***	*0,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**4.400,00**	**4.400,00**	**4.400,00**	**0,00**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	152,43	2.600,00	**2.204,84**	-395,16	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	*7,77*	*100,00*	***0,00***	*-100,00*	*0,00*
		5251000 Haltung von Fahrzeugen	*144,66*	*2.500,00*	***2.204,84***	*-295,16*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.523,49	0,00	**2.819,63**	2.819,63	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*222,51*	*0,00*	***2.819,63***	*2.819,63*	*0,00*
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	*3.300,98*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**3.675,92**	**2.600,00**	**5.024,47**	**2.424,47**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**724,08**	**1.800,00**	**-624,47**	**-2.424,47**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**724,08**	**1.800,00**	**-624,47**	**-2.424,47**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**724,08**	**1.800,00**	**-624,47**	**-2.424,47**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**724,08**	**1.800,00**	**-624,47**	**-2.424,47**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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	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	11.512,35	14.100,00	**11.898,52**	-2.201,48	- - - - -
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	*3.000,00*	*3.000,00*	***3.000,00***	*0,00*	- - - - -
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	*0,00*	*3.000,00*	***0,00***	*-3.000,00*	- - - - -
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*506,85*	*0,00*	***506,85***	*506,85*	- - - - -
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*8.005,50*	*8.100,00*	***8.391,67***	*291,67*	- - - - -
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,45	100,00	**20,45**	-79,55	- - - - -
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*20,45*	*100,00*	***20,45***	*-79,55*	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	311,32	100,00	**1.175,95**	1.075,95	- - - - -
		4461600 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	*311,32*	*100,00*	***1.175,95***	*1.075,95*	- - - - -
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	2.000,00	**3.405,97**	1.405,97	- - - - -
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*2.000,00*	*2.000,00*	***3.405,97***	*1.405,97*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**13.844,12**	**16.300,00**	**16.500,89**	**200,89**	**- - - - -**
50	11	Personalaufwendungen	15.257,17	15.800,00	**15.962,30**	162,30	0,00
		5012000 Dienstaufwendungen und dergl. - Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	*11.988,49*	*11.700,00*	***12.745,63***	*1.045,63*	*0,00*
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*850,11*	*1.300,00*	***828,96***	*-471,04*	*0,00*
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	*2.418,57*	*2.800,00*	***2.387,71***	*-412,29*	*0,00*
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.494,04	90.700,00	**66.177,23**	-24.522,77	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*38.904,45*	*48.000,00*	***24.340,23***	*-23.659,77*	*0,00*
		5231000 Mieten und Pachten	*4.505,95*	*4.800,00*	***4.793,68***	*-6,32*	*0,00*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*29.893,24*	*37.600,00*	***36.902,94***	*-697,06*	*0,00*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*190,40*	*300,00*	***140,38***	*-159,62*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	17.916,09	16.700,00	**30.629,08**	13.929,08	0,00
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögengegenstände und Sachanlagen	*0,00*	*16.700,00*	***0,00***	*-16.700,00*	*0,00*
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*17.194,97*	*0,00*	***14.233,35***	*14.233,35*	*0,00*
		5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	*0,00*	*0,00*	***15.321,18***	*15.321,18*	*0,00*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*0,00*	*0,00*	***353,43***	*353,43*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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	2013	**2013**	2013	2014
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	*721,12*	*0,00*	***721,12***	*721,12*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**106.667,30**	**123.200,00**	**112.768,61**	**-10.431,39**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-92.823,18**	**-106.900,00**	**-96.267,72**	**10.632,28**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-92.823,18**	**-106.900,00**	**-96.267,72**	**10.632,28**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-92.823,18**	**-106.900,00**	**-96.267,72**	**10.632,28**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	72.868,26	97.000,00	**92.150,18**	-4.849,82	- - - - -
		4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*97.000,00*	***0,00***	*-97.000,00*	- - - - -
		4811800 Erträge aus ILV - Kalkulatorische Miete	*72.868,26*	*0,00*	***92.150,18***	*92.150,18*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-19.954,92**	**-9.900,00**	**-4.117,54**	**5.782,46**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	248,44	0,00	**248,44**	248,44	- - - - -
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*248,44*	*0,00*	***248,44***	*248,44*	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	554,98	200,00	**555,13**	355,13	- - - - -
		4411000 Mieten und Pachten	*239,98*	*200,00*	***555,13***	*355,13*	- - - - -
		4461600 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	*315,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	141.554,48	30.700,00	**30.601,00**	-99,00	- - - - -
		4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*141.554,48*	*30.700,00*	***30.601,00***	*-99,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**142.357,90**	**30.900,00**	**31.404,57**	**504,57**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.359,87	2.000,00	**1.233,99**	-766,01	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*3.359,87*	*2.000,00*	***1.233,99***	*-766,01*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	181,35	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		5431300 Geschäftsaufwendungen - Geschäftsausgaben	*181,35*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**3.541,22**	**2.000,00**	**1.233,99**	**-766,01**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**138.816,68**	**28.900,00**	**30.170,58**	**1.270,58**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**138.816,68**	**28.900,00**	**30.170,58**	**1.270,58**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**138.816,68**	**28.900,00**	**30.170,58**	**1.270,58**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**138.816,68**	**28.900,00**	**30.170,58**	**1.270,58**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2012	2013	**2013**	2013	2014
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	1.000,00	**1.552,08**	552,08	- - - - -
		4481000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	*0,00*	*1.000,00*	***1.552,08***	*552,08*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**0,00**	**1.000,00**	**1.552,08**	**552,08**	**- - - - -**
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.074,47	3.700,00	**2.572,14**	-1.127,86	0,00
		5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	*240,00*	*1.200,00*	***999,61***	*-200,39*	*0,00*
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*834,47*	*2.500,00*	***1.572,53***	*-927,47*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.074,47**	**3.700,00**	**2.572,14**	**-1.127,86**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.074,47**	**-2.700,00**	**-1.020,06**	**1.679,94**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.074,47**	**-2.700,00**	**-1.020,06**	**1.679,94**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.074,47**	**-2.700,00**	**-1.020,06**	**1.679,94**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.074,47**	**-2.700,00**	**-1.020,06**	**1.679,94**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	436,66	500,00	**359,62**	-140,38	0,00
		5452200 Erstattung Ausgaben Amts-Schiedsperson	*436,66*	*500,00*	***359,62***	*-140,38*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**436,66**	**500,00**	**359,62**	**-140,38**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-436,66**	**-500,00**	**-359,62**	**140,38**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-436,66**	**-500,00**	**-359,62**	**140,38**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-436,66**	**-500,00**	**-359,62**	**140,38**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-436,66**	**-500,00**	**-359,62**	**140,38**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	3.336,63	0,00	**5.019,93**	5.019,93	- - - - -
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*3.336,63*	*0,00*	***5.019,93***	*5.019,93*	- - - - -
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	200,00	**0,00**	-200,00	- - - - -
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*200,00*	***0,00***	*-200,00*	- - - - -
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	658,52	300,00	**0,00**	-300,00	- - - - -
		4481000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	*403,20*	*300,00*	***0,00***	*-300,00*	- - - - -
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*255,32*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	2.697,00	300,00	**319,00**	19,00	- - - - -
		4542000 Erträge aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	*2.697,00*	*300,00*	***319,00***	*19,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**6.692,15**	**800,00**	**5.338,93**	**4.538,93**	**- - - - -**
50	11	Personalaufwendungen	304,65	500,00	**73,22**	-426,78	0,00
		5041100 Amtsärztliche Untersuchungen	*304,65*	*500,00*	***73,22***	*-426,78*	*0,00*
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.100,50	15.400,00	**14.317,35**	-1.082,65	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*1.937,21*	*500,00*	***69,62***	*-430,38*	*0,00*
		5251000 Haltung von Fahrzeugen	*5.194,97*	*5.000,00*	***3.435,41***	*-1.564,59*	*0,00*
		5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*1.344,13*	*3.000,00*	***1.017,78***	*-1.982,22*	*0,00*
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	*2.237,36*	*2.500,00*	***1.142,03***	*-1.357,97*	*0,00*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*1.852,19*	*4.000,00*	***8.461,16***	*4.461,16*	*0,00*
		5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen	*534,64*	*400,00*	***191,35***	*-208,65*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	18.501,53	22.800,00	**26.293,91**	3.493,91	0,00
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögengegenstände und Sachanlagen	*0,00*	*22.800,00*	***0,00***	*-22.800,00*	*0,00*
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	*0,00*	*0,00*	***120,31***	*120,31*	*0,00*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*18.501,53*	*0,00*	***26.162,60***	*26.162,60*	*0,00*
		5711210 Abschreibungen Abgang Vermögensgegenstand	*0,00*	*0,00*	***11,00***	*11,00*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	3.612,56	5.800,00	**2.733,16**	-3.066,84	0,00
		5313400 Umlage Schlauchpflege	*1.312,56*	*1.500,00*	***1.433,16***	*-66,84*	*0,00*
		5318110 Zuschuss für Erwerb einer Fahrerlaubnis	*1.000,00*	*3.000,00*	***0,00***	*-3.000,00*	*0,00*
		5318300 Zuschuss Kameradschaftskasse	*700,00*	*700,00*	***700,00***	*0,00*	*0,00*
		5318301 Zuschuss Spielmannszug	*300,00*	*300,00*	***300,00***	*0,00*	*0,00*
		5318302 Zuschuss Jugendfeuerwehr	*300,00*	*300,00*	***300,00***	*0,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	13.459,55	10.000,00	**9.167,88**	-832,12	0,00
		5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	*3.836,04*	*4.200,00*	***4.136,04***	*-63,96*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2012	2013	**2013**	2013	2014
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- sonstige Aufwendungen	*0,00*	*300,00*	***0,00***	*-300,00*	*0,00*
		5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	*686,25*	*700,00*	***688,00***	*-12,00*	*0,00*
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*1.336,27*	*500,00*	***492,22***	*-7,78*	*0,00*
		5431200 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren	*1.599,14*	*1.100,00*	***1.012,53***	*-87,47*	*0,00*
		5431540 Kosten für die Durchführung von Ausschreibungen durch Dritte	*2.891,70*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*3.110,15*	*3.200,00*	***2.839,09***	*-360,91*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**48.978,79**	**54.500,00**	**52.585,52**	**-1.914,48**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-42.286,64**	**-53.700,00**	**-47.246,59**	**6.453,41**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-42.286,64**	**-53.700,00**	**-47.246,59**	**6.453,41**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-42.286,64**	**-53.700,00**	**-47.246,59**	**6.453,41**	**0,00**
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	8.605,51	15.800,00	**15.432,03**	-367,97	- - - - -
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*15.800,00*	***0,00***	*-15.800,00*	- - - - -
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	*8.605,51*	*0,00*	***15.432,03***	*15.432,03*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-50.892,15**	**-69.500,00**	**-62.678,62**	**6.821,38**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	206.351,00	80.800,00	**68.120,00**	-12.680,00	0,00
		5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	*206.051,00*	*80.500,00*	***67.820,00***	*-12.680,00*	*0,00*
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	*300,00*	*300,00*	***300,00***	*0,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	4.911,00	5.500,00	**3.590,99**	-1.909,01	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	*4.911,00*	*5.500,00*	***3.590,99***	*-1.909,01*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**211.262,00**	**86.300,00**	**71.710,99**	**-14.589,01**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-211.262,00**	**-86.300,00**	**-71.710,99**	**14.589,01**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-211.262,00**	**-86.300,00**	**-71.710,99**	**14.589,01**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-211.262,00**	**-86.300,00**	**-71.710,99**	**14.589,01**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-211.262,00**	**-86.300,00**	**-71.710,99**	**14.589,01**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	86.114,45	87.000,00	**85.486,85**	-1.513,15	0,00
		5313100 Schulverbandsumlage	*86.114,45*	*87.000,00*	***85.486,85***	*-1.513,15*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**86.114,45**	**87.000,00**	**85.486,85**	**-1.513,15**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-86.114,45**	**-87.000,00**	**-85.486,85**	**1.513,15**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-86.114,45**	**-87.000,00**	**-85.486,85**	**1.513,15**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-86.114,45**	**-87.000,00**	**-85.486,85**	**1.513,15**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-86.114,45**	**-87.000,00**	**-85.486,85**	**1.513,15**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	51.317,00	55.500,00	**53.131,55**	-2.368,45	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	*51.317,00*	*55.500,00*	***53.131,55***	*-2.368,45*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**51.317,00**	**55.500,00**	**53.131,55**	**-2.368,45**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-51.317,00**	**-55.500,00**	**-53.131,55**	**2.368,45**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-51.317,00**	**-55.500,00**	**-53.131,55**	**2.368,45**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-51.317,00**	**-55.500,00**	**-53.131,55**	**2.368,45**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-51.317,00**	**-55.500,00**	**-53.131,55**	**2.368,45**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	51.751,35	38.000,00	**78.626,61**	40.626,61	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	*51.751,35*	*38.000,00*	***78.626,61***	*40.626,61*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**51.751,35**	**38.000,00**	**78.626,61**	**40.626,61**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-51.751,35**	**-38.000,00**	**-78.626,61**	**-40.626,61**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-51.751,35**	**-38.000,00**	**-78.626,61**	**-40.626,61**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-51.751,35**	**-38.000,00**	**-78.626,61**	**-40.626,61**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-51.751,35**	**-38.000,00**	**-78.626,61**	**-40.626,61**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	18.713,00	20.000,00	**19.581,68**	-418,32	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	*18.713,00*	*20.000,00*	***19.581,68***	*-418,32*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**18.713,00**	**20.000,00**	**19.581,68**	**-418,32**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-18.713,00**	**-20.000,00**	**-19.581,68**	**418,32**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-18.713,00**	**-20.000,00**	**-19.581,68**	**418,32**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-18.713,00**	**-20.000,00**	**-19.581,68**	**418,32**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-18.713,00**	**-20.000,00**	**-19.581,68**	**418,32**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	4.413,50	7.800,00	**2.738,75**	-5.061,25	0,00
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- sonstige Aufwendungen	*4.413,50*	*7.800,00*	***2.738,75***	*-5.061,25*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**4.413,50**	**7.800,00**	**2.738,75**	**-5.061,25**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-4.413,50**	**-7.800,00**	**-2.738,75**	**5.061,25**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-4.413,50**	**-7.800,00**	**-2.738,75**	**5.061,25**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-4.413,50**	**-7.800,00**	**-2.738,75**	**5.061,25**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-4.413,50**	**-7.800,00**	**-2.738,75**	**5.061,25**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	700,00	700,00	**700,00**	0,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	*700,00*	*700,00*	***700,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**700,00**	**700,00**	**700,00**	**0,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-700,00**	**-700,00**	**-700,00**	**0,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-700,00**	**-700,00**	**-700,00**	**0,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-700,00**	**-700,00**	**-700,00**	**0,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-700,00**	**-700,00**	**-700,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	1.000,00	1.000,00	**1.000,00**	0,00	- - - - -
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	*1.000,00*	*1.000,00*	***1.000,00***	*0,00*	- - - - -
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	742,50	600,00	**552,00**	-48,00	- - - - -
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*742,50*	*600,00*	***552,00***	*-48,00*	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	**0,00**	-100,00	- - - - -
		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	*0,00*	*100,00*	***0,00***	*-100,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**1.742,50**	**1.700,00**	**1.552,00**	**-148,00**	**- - - - -**
50	11	Personalaufwendungen	2.867,15	3.500,00	**3.386,79**	-113,21	0,00
		5012000 Dienstaufwendungen und dergl. - Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	*2.287,20*	*2.500,00*	***2.497,02***	*-2,98*	*0,00*
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*0,00*	*300,00*	***0,00***	*-300,00*	*0,00*
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	*579,95*	*700,00*	***889,77***	*189,77*	*0,00*
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	**0,00**	-100,00	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*100,00*	***0,00***	*-100,00*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	100,00	**0,00**	-100,00	0,00
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögengegenstände und Sachanlagen	*0,00*	*100,00*	***0,00***	*-100,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	2.541,65	2.300,00	**2.177,92**	-122,08	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*334,37*	*200,00*	***107,31***	*-92,69*	*0,00*
		5431100 Geschäftsaufwendungen - Bücher und Zeitschriften	*2.207,28*	*2.000,00*	***1.998,73***	*-1,27*	*0,00*
		5431200 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren	*0,00*	*100,00*	***71,88***	*-28,12*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**5.408,80**	**6.000,00**	**5.564,71**	**-435,29**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-3.666,30**	**-4.300,00**	**-4.012,71**	**287,29**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-3.666,30**	**-4.300,00**	**-4.012,71**	**287,29**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-3.666,30**	**-4.300,00**	**-4.012,71**	**287,29**	**0,00**
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	57,12	3.800,00	**3.760,07**	-39,93	- - - - -
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*3.800,00*	***0,00***	*-3.800,00*	- - - - -
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	*57,12*	*0,00*	***3.760,07***	*3.760,07*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-3.723,42**	**-8.100,00**	**-7.772,78**	**327,22**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2012	2013	**2013**	2013	2014
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	300,00	**0,00**	-300,00	- - - - -
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*300,00*	***0,00***	*-300,00*	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	362,00	100,00	**201,00**	101,00	- - - - -
		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	*362,00*	*100,00*	***201,00***	*101,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**362,00**	**400,00**	**201,00**	**-199,00**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.729,04	1.500,00	**2.119,41**	619,41	0,00
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*1.729,04*	*1.500,00*	***2.119,41***	*619,41*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	1.600,00	1.600,00	**1.600,00**	0,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	*1.600,00*	*1.600,00*	***1.600,00***	*0,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	200,00	200,00	**200,00**	0,00	0,00
		5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	*200,00*	*200,00*	***200,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**3.529,04**	**3.300,00**	**3.919,41**	**619,41**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-3.167,04**	**-2.900,00**	**-3.718,41**	**-818,41**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-3.167,04**	**-2.900,00**	**-3.718,41**	**-818,41**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-3.167,04**	**-2.900,00**	**-3.718,41**	**-818,41**	**0,00**
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	10.173,62	17.400,00	**9.490,54**	-7.909,46	- - - - -
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*17.400,00*	***0,00***	*-17.400,00*	- - - - -
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	*10.173,62*	*0,00*	***9.490,54***	*9.490,54*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-13.340,66**	**-20.300,00**	**-13.208,95**	**7.091,05**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**28**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produktgruppe	**281**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produkt	**28101**	**Gemeindejubiläum**

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	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	0,00	1.000,00	**0,00**	-1.000,00	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*1.000,00*	***0,00***	*-1.000,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2012	2013	**2013**	2013	2014
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	**332,74**	332,74	- - - - -
		4482000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	*0,00*	*0,00*	***332,74***	*332,74*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**332,74**	**332,74**	**- - - - -**
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	10.080,00	2.500,00	**2.480,00**	-20,00	0,00
		5461000 Leistungsbeteiligung bei Leistungen für Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	*10.080,00*	*2.500,00*	***2.480,00***	*-20,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**10.080,00**	**2.500,00**	**2.480,00**	**-20,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-10.080,00**	**-2.500,00**	**-2.147,26**	**352,74**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-10.080,00**	**-2.500,00**	**-2.147,26**	**352,74**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-10.080,00**	**-2.500,00**	**-2.147,26**	**352,74**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-10.080,00**	**-2.500,00**	**-2.147,26**	**352,74**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	1.300,00	1.300,00	**1.300,00**	0,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	*200,00*	*200,00*	***200,00***	*0,00*	*0,00*
		5318900 Zuschuss Altenbetreuung und Kosten Weihnachtsfeier	*1.100,00*	*1.100,00*	***1.100,00***	*0,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	26,40	0,00	**28,80**	28,80	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*26,40*	*0,00*	***28,80***	*28,80*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.326,40**	**1.300,00**	**1.328,80**	**28,80**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.326,40**	**-1.300,00**	**-1.328,80**	**-28,80**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.326,40**	**-1.300,00**	**-1.328,80**	**-28,80**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.326,40**	**-1.300,00**	**-1.328,80**	**-28,80**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.326,40**	**-1.300,00**	**-1.328,80**	**-28,80**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	535,49	0,00	**453,60**	453,60	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*535,49*	*0,00*	***453,60***	*453,60*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	541,00	1.700,00	**538,00**	-1.162,00	0,00
		5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	*125,00*	*200,00*	***125,00***	*-75,00*	*0,00*
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	*200,00*	*1.000,00*	***350,00***	*-650,00*	*0,00*
		5318010 Zuschuss für Jugendfahrten	*216,00*	*500,00*	***63,00***	*-437,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.076,49**	**1.700,00**	**991,60**	**-708,40**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.076,49**	**-1.700,00**	**-991,60**	**708,40**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.076,49**	**-1.700,00**	**-991,60**	**708,40**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.076,49**	**-1.700,00**	**-991,60**	**708,40**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.076,49**	**-1.700,00**	**-991,60**	**708,40**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	**11.773,14**	11.773,14	- - - - -
		4141999 Kita-Landeszuschuss - periodenfremd	*0,00*	*0,00*	***11.052,00***	*11.052,00*	- - - - -
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*0,00*	*0,00*	***721,14***	*721,14*	- - - - -
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	**240,00**	240,00	- - - - -
		4482000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	*0,00*	*0,00*	***240,00***	*240,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**12.013,14**	**12.013,14**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.183,08	200,00	**5.077,47**	4.877,47	0,00
		5232000 Leasing	*1.183,08*	*200,00*	***162,12***	*-37,88*	*0,00*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*0,00*	***4.915,35***	*4.915,35*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.865,06	0,00	**3.893,69**	3.893,69	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*0,00*	*0,00*	***17,07***	*17,07*	*0,00*
		5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	*0,00*	*0,00*	***102,40***	*102,40*	*0,00*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*0,00*	***3.618,80***	*3.618,80*	*0,00*
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	*1.865,06*	*0,00*	***155,42***	*155,42*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	133.638,94	171.700,00	**141.626,86**	-30.073,14	0,00
		5318400 Zuschuss Betrieb Kindertagesstätte Haseldorf	*13.974,31*	*170.000,00*	***138.976,19***	*-31.023,81*	*0,00*
		5318401 Zuschuss Kinderspielstube Haseldorf	*14.230,75*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
		5318500 Zuschuss Betrieb Kindertagesstätte Haselau	*104.367,38*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
		5318600 Zuschuss Tagespflege	*482,50*	*700,00*	***619,17***	*-80,83*	*0,00*
		5318700 Zuschuss Sozialstaffel	*584,00*	*1.000,00*	***1.411,50***	*411,50*	*0,00*
		5318799 Periodenfremde Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	*0,00*	*0,00*	***620,00***	*620,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	34.800,57	28.000,00	**16.849,66**	-11.150,34	0,00
		5431810 Geschäftsaufwendungen - sonstige Geschäftsausgaben	*656,86*	*0,00*	***1.627,75***	*1.627,75*	*0,00*
		5452300 Kostenanteil gem. § 25 a KiTaG	*34.143,71*	*28.000,00*	***15.221,91***	*-12.778,09*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**171.487,65**	**199.900,00**	**167.447,68**	**-32.452,32**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-171.487,65**	**-199.900,00**	**-155.434,54**	**44.465,46**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-171.487,65**	**-199.900,00**	**-155.434,54**	**44.465,46**	**0,00**
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	**26.577,15**	26.577,15	0,00
		5911000 Außerordentliche Aufwendungen	*0,00*	*0,00*	***26.577,15***	*26.577,15*	*0,00*
	26	**= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**-26.577,15**	**-26.577,15**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-171.487,65**	**-199.900,00**	**-182.011,69**	**17.888,31**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	**12.438,55**	12.438,55	- - - - -
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	*0,00*	*0,00*	***12.438,55***	*12.438,55*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-171.487,65**	**-199.900,00**	**-194.450,24**	**5.449,76**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	1.158,63	2.000,00	**1.586,11**	-413,89	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*1.158,63*	*1.500,00*	***1.586,11***	*86,11*	*0,00*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*500,00*	***0,00***	*-500,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.158,63**	**2.000,00**	**1.586,11**	**-413,89**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.158,63**	**-2.000,00**	**-1.586,11**	**413,89**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.158,63**	**-2.000,00**	**-1.586,11**	**413,89**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.158,63**	**-2.000,00**	**-1.586,11**	**413,89**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.158,63**	**-2.000,00**	**-1.586,11**	**413,89**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	5.265,36	5.300,00	**5.253,00**	-47,00	0,00
		5452400 Kostenanteil Diakoniestation Haseldorfer Marsch	*2.181,12*	*2.200,00*	***2.176,00***	*-24,00*	*0,00*
		5452500 Kostenanteil Anlauf- und Vermittlungsstelle	*3.084,24*	*3.100,00*	***3.077,00***	*-23,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**5.265,36**	**5.300,00**	**5.253,00**	**-47,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-5.265,36**	**-5.300,00**	**-5.253,00**	**47,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-5.265,36**	**-5.300,00**	**-5.253,00**	**47,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-5.265,36**	**-5.300,00**	**-5.253,00**	**47,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-5.265,36**	**-5.300,00**	**-5.253,00**	**47,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	1.600,00	1.600,00	**1.600,00**	0,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	*1.600,00*	*1.600,00*	***1.600,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.600,00**	**1.600,00**	**1.600,00**	**0,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.600,00**	**-1.600,00**	**-1.600,00**	**0,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.600,00**	**-1.600,00**	**-1.600,00**	**0,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.600,00**	**-1.600,00**	**-1.600,00**	**0,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.600,00**	**-1.600,00**	**-1.600,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	0,00	8.500,00	**8.113,03**	-386,97	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*8.000,00*	***8.113,03***	*113,03*	*0,00*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*0,00*	*500,00*	***0,00***	*-500,00*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.286,90	0,00	**816,00**	816,00	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	*1.286,90*	*0,00*	***816,00***	*816,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.286,90**	**8.500,00**	**8.929,03**	**429,03**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.286,90**	**-8.500,00**	**-8.929,03**	**-429,03**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.286,90**	**-8.500,00**	**-8.929,03**	**-429,03**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.286,90**	**-8.500,00**	**-8.929,03**	**-429,03**	**0,00**
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	26.064,10	33.000,00	**32.683,57**	-316,43	- - - - -
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*33.000,00*	***0,00***	*-33.000,00*	- - - - -
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	*26.064,10*	*0,00*	***32.683,57***	*32.683,57*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-27.351,00**	**-41.500,00**	**-41.612,60**	**-112,60**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	9.695,83	9.200,00	**5.799,24**	-3.400,76	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*883,51*	*1.200,00*	***898,88***	*-301,12*	*0,00*
		5431550 Geschäftsaufwendungen - Bauleitplanung	*8.812,32*	*8.000,00*	***4.900,36***	*-3.099,64*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**9.695,83**	**9.200,00**	**5.799,24**	**-3.400,76**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-9.695,83**	**-9.200,00**	**-5.799,24**	**3.400,76**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-9.695,83**	**-9.200,00**	**-5.799,24**	**3.400,76**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-9.695,83**	**-9.200,00**	**-5.799,24**	**3.400,76**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-9.695,83**	**-9.200,00**	**-5.799,24**	**3.400,76**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2012	2013	**2013**	2013	2014
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	59.192,41	52.000,00	**63.920,89**	11.920,89	- - - - -
		4511000 Konzessionsabgaben	*59.192,41*	*52.000,00*	***63.920,89***	*11.920,89*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**59.192,41**	**52.000,00**	**63.920,89**	**11.920,89**	**- - - - -**
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	**5.762,47**	5.762,47	0,00
		5457000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit private Unternehmen	*0,00*	*0,00*	***5.762,47***	*5.762,47*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**0,00**	**5.762,47**	**5.762,47**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**59.192,41**	**52.000,00**	**58.158,42**	**6.158,42**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**59.192,41**	**52.000,00**	**58.158,42**	**6.158,42**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**59.192,41**	**52.000,00**	**58.158,42**	**6.158,42**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**59.192,41**	**52.000,00**	**58.158,42**	**6.158,42**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2012	2013	**2013**	2013	2014
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.000,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*1.000,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.750,54	61.500,00	**53,37**	-61.446,63	18.850,43
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*4.750,54*	*61.500,00*	***53,37***	*-61.446,63*	*18.850,43*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	**202,84**	202,84	0,00
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	*0,00*	*0,00*	***202,84***	*202,84*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	16.652,17	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		5314000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke sonstiger öffentlicher Bereich	*16.652,17*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**21.402,71**	**61.500,00**	**256,21**	**-61.243,79**	**18.850,43**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-20.402,71**	**-61.500,00**	**-256,21**	**61.243,79**	**-18.850,43**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-20.402,71**	**-61.500,00**	**-256,21**	**61.243,79**	**-18.850,43**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-20.402,71**	**-61.500,00**	**-256,21**	**61.243,79**	**-18.850,43**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-20.402,71**	**-61.500,00**	**-256,21**	**61.243,79**	**-18.850,43**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	23.590,06	14.100,00	**15.260,78**	1.160,78	- - - - -
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*1.603,80*	*0,00*	***1.603,80***	*1.603,80*	- - - - -
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*21.986,26*	*14.100,00*	***13.656,98***	*-443,02*	- - - - -
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.032,33	0,00	**1.032,33**	1.032,33	- - - - -
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	*1.032,33*	*0,00*	***1.032,33***	*1.032,33*	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	0,00	**3.030,71**	3.030,71	- - - - -
		4461610 Erstattung von Stromkosten	*0,00*	*0,00*	***3.030,71***	*3.030,71*	- - - - -
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.542,39	2.600,00	**3.528,14**	928,14	- - - - -
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*0,00*	*0,00*	***2.155,12***	*2.155,12*	- - - - -
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*6.542,39*	*2.600,00*	***1.373,02***	*-1.226,98*	- - - - -
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	44.286,75	0,00	**44.258,87**	44.258,87	- - - - -
		4573000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	*44.286,75*	*0,00*	***44.258,87***	*44.258,87*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**75.451,53**	**16.700,00**	**67.110,83**	**50.410,83**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	51.162,66	71.500,00	**80.532,58**	9.032,58	0,00
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*34.823,71*	*53.000,00*	***60.421,34***	*7.421,34*	*0,00*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*16.005,22*	*17.500,00*	***19.417,59***	*1.917,59*	*0,00*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*333,73*	*1.000,00*	***693,65***	*-306,35*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	95.172,73	35.100,00	**83.195,84**	48.095,84	0,00
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögengegenstände und Sachanlagen	*0,00*	*35.100,00*	***0,00***	*-35.100,00*	*0,00*
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	*94.511,80*	*0,00*	***82.701,65***	*82.701,65*	*0,00*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*271,31*	*0,00*	***102,57***	*102,57*	*0,00*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*389,62*	*0,00*	***389,62***	*389,62*	*0,00*
		5711210 Abschreibungen Abgang Vermögensgegenstand	*0,00*	*0,00*	***2,00***	*2,00*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	19.885,09	20.000,00	**19.885,09**	-114,91	0,00
		5313200 Umlage an den Wegeunterhaltungsverband	*19.885,09*	*20.000,00*	***19.885,09***	*-114,91*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	1.500,00	**0,00**	-1.500,00	0,00
		5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	*0,00*	*1.500,00*	***0,00***	*-1.500,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**166.220,48**	**128.100,00**	**183.613,51**	**55.513,51**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2012	2013	**2013**	2013	2014
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-90.768,95**	**-111.400,00**	**-116.502,68**	**-5.102,68**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-90.768,95**	**-111.400,00**	**-116.502,68**	**-5.102,68**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-90.768,95**	**-111.400,00**	**-116.502,68**	**-5.102,68**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-90.768,95**	**-111.400,00**	**-116.502,68**	**-5.102,68**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	1.458,39	5.000,00	**3.395,65**	-1.604,35	0,00
		5241300 Straßenreinigung/Winterdienst	*1.458,39*	*5.000,00*	***3.395,65***	*-1.604,35*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	**75,80**	75,80	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*0,00*	*0,00*	***75,80***	*75,80*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.458,39**	**5.000,00**	**3.471,45**	**-1.528,55**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.458,39**	**-5.000,00**	**-3.471,45**	**1.528,55**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.458,39**	**-5.000,00**	**-3.471,45**	**1.528,55**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.458,39**	**-5.000,00**	**-3.471,45**	**1.528,55**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.458,39**	**-5.000,00**	**-3.471,45**	**1.528,55**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	876,27	1.200,00	**3.582,50**	2.382,50	- - - - -
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	*876,27*	*1.200,00*	***3.582,50***	*2.382,50*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**876,27**	**1.200,00**	**3.582,50**	**2.382,50**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.157,01	2.500,00	**10.899,02**	8.399,02	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*3.157,01*	*2.500,00*	***10.899,02***	*8.399,02*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**3.157,01**	**2.500,00**	**10.899,02**	**8.399,02**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-2.280,74**	**-1.300,00**	**-7.316,52**	**-6.016,52**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-2.280,74**	**-1.300,00**	**-7.316,52**	**-6.016,52**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-2.280,74**	**-1.300,00**	**-7.316,52**	**-6.016,52**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-2.280,74**	**-1.300,00**	**-7.316,52**	**-6.016,52**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	5.985,00	3.000,00	**2.992,50**	-7,50	0,00
		5313000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverbände	*5.985,00*	*3.000,00*	***0,00***	*-3.000,00*	*0,00*
		5313999 Periodenfremde Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverbände	*0,00*	*0,00*	***2.992,50***	*2.992,50*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**5.985,00**	**3.000,00**	**2.992,50**	**-7,50**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-5.985,00**	**-3.000,00**	**-2.992,50**	**7,50**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-5.985,00**	**-3.000,00**	**-2.992,50**	**7,50**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-5.985,00**	**-3.000,00**	**-2.992,50**	**7,50**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-5.985,00**	**-3.000,00**	**-2.992,50**	**7,50**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	3.935,49	0,00	**3.801,08**	3.801,08	- - - - -
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	*3.935,49*	*0,00*	***3.801,08***	*3.801,08*	- - - - -
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	258,54	300,00	**258,54**	-41,46	- - - - -
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*258,54*	*300,00*	***258,54***	*-41,46*	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.417,08	8.400,00	**8.459,00**	59,00	- - - - -
		4411000 Mieten und Pachten	*3.000,00*	*3.000,00*	***3.000,00***	*0,00*	- - - - -
		4411001 Mietnebenkosten	*1.292,94*	*1.200,00*	***1.252,38***	*52,38*	- - - - -
		4411002 Kostenanteile WSC Haseldorf	*4.124,14*	*4.200,00*	***4.206,62***	*6,62*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**12.611,11**	**8.700,00**	**12.518,62**	**3.818,62**	**- - - - -**
50	11	Personalaufwendungen	0,00	200,00	**0,00**	-200,00	0,00
		5012000 Dienstaufwendungen und dergl. - Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	*0,00*	*200,00*	***0,00***	*-200,00*	*0,00*
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.399,63	700,00	**1.933,68**	1.233,68	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*1.399,03*	*500,00*	***1.925,58***	*1.425,58*	*0,00*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*0,60*	*0,00*	***8,10***	*8,10*	*0,00*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*200,00*	***0,00***	*-200,00*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	51,78	0,00	**51,78**	51,78	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*51,78*	*0,00*	***51,78***	*51,78*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.451,41**	**900,00**	**1.985,46**	**1.085,46**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**11.159,70**	**7.800,00**	**10.533,16**	**2.733,16**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	2.002,28	200,00	**160,23**	-39,77	- - - - -
		4612200 Zinsen Sonderrücklage Hafen	*2.002,28*	*200,00*	***160,23***	*-39,77*	- - - - -
	22	**= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**2.002,28**	**200,00**	**160,23**	**-39,77**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**13.161,98**	**8.000,00**	**10.693,39**	**2.693,39**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**13.161,98**	**8.000,00**	**10.693,39**	**2.693,39**	**0,00**
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	27.967,91	27.000,00	**18.345,42**	-8.654,58	- - - - -
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*27.000,00*	***0,00***	*-27.000,00*	- - - - -
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	*27.967,91*	*0,00*	***18.345,42***	*18.345,42*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-14.805,93**	**-19.000,00**	**-7.652,03**	**11.347,97**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	10.000,00	11.500,00	**10.000,00**	-1.500,00	0,00
		5318200 Zuweisung an die Kirchengemeinde	*10.000,00*	*11.500,00*	***10.000,00***	*-1.500,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**10.000,00**	**11.500,00**	**10.000,00**	**-1.500,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-10.000,00**	**-11.500,00**	**-10.000,00**	**1.500,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-10.000,00**	**-11.500,00**	**-10.000,00**	**1.500,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-10.000,00**	**-11.500,00**	**-10.000,00**	**1.500,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-10.000,00**	**-11.500,00**	**-10.000,00**	**1.500,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

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	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	0,00	2.500,00	**0,00**	-2.500,00	2.500,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	*0,00*	*2.500,00*	***0,00***	*-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: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2012	2013	**2013**	2013	2014
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	440,00	500,00	**440,00**	-60,00	- - - - -
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*440,00*	*500,00*	***440,00***	*-60,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**440,00**	**500,00**	**440,00**	**-60,00**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	588,89	600,00	**587,65**	-12,35	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*588,89*	*600,00*	***587,65***	*-12,35*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**588,89**	**600,00**	**587,65**	**-12,35**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-148,89**	**-100,00**	**-147,65**	**-47,65**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-148,89**	**-100,00**	**-147,65**	**-47,65**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-148,89**	**-100,00**	**-147,65**	**-47,65**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-148,89**	**-100,00**	**-147,65**	**-47,65**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	0,00	20.000,00	**0,00**	-20.000,00	0,00
		5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände	*0,00*	*20.000,00*	***0,00***	*-20.000,00*	*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: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			2012	2013	**2013**	2013	2014
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
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: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	960,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*960,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	1.500,00	1.500,00	**1.500,00**	0,00	0,00
		5313300 Umlage an den Zweckverband	*1.500,00*	*1.500,00*	***1.500,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**2.460,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-2.460,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-2.460,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-2.460,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-2.460,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	1.238.589,14	1.423.800,00	**1.579.960,26**	156.160,26	- - - - -
		4011000 Grundsteuer A	*38.249,03*	*39.500,00*	***39.842,23***	*342,23*	- - - - -
		4012000 Grundsteuer B	*199.018,12*	*201.000,00*	***201.856,64***	*856,64*	- - - - -
		4013000 Gewerbesteuer	*276.794,74*	*430.000,00*	***557.387,89***	*127.387,89*	- - - - -
		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*632.286,00*	*658.600,00*	***686.324,00***	*27.724,00*	- - - - -
		4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*17.786,00*	*18.500,00*	***17.908,00***	*-592,00*	- - - - -
		4032000 Hundesteuer	*11.731,25*	*11.500,00*	***11.937,50***	*437,50*	- - - - -
		4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	*62.724,00*	*64.700,00*	***64.704,00***	*4,00*	- - - - -
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	220.200,00	267.300,00	**273.336,00**	6.036,00	- - - - -
		4111000 Schlüsselzuweisungen	*220.200,00*	*267.300,00*	***273.336,00***	*6.036,00*	- - - - -
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	495,00	1.200,00	**6.844,45**	5.644,45	- - - - -
		4562000 Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	*43,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
		4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	*452,00*	*1.200,00*	***1.798,00***	*598,00*	- - - - -
		4583200 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	*0,00*	*0,00*	***5.046,45***	*5.046,45*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**1.459.284,14**	**1.692.300,00**	**1.860.140,71**	**167.840,71**	**- - - - -**
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.245,07	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		5731200 Abschreibungen auf Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	*1.245,07*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	751.574,78	796.900,00	**833.148,95**	36.248,95	0,00
		5341000 Gewerbesteuerumlage	*62.375,00*	*84.800,00*	***108.277,00***	*23.477,00*	*0,00*
		5372000 Kreisumlage	*514.974,33*	*529.600,00*	***531.867,18***	*2.267,18*	*0,00*
		5372200 Amtsumlage	*174.225,45*	*182.500,00*	***193.004,77***	*10.504,77*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	655,88	0,00	**65.988,00**	65.988,00	0,00
		5473200 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	*655,88*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
		5495000 Aufwendungen aus der Zuführung zur Finanzausgleichsrückstellung	*0,00*	*0,00*	***65.988,00***	*65.988,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**753.475,73**	**796.900,00**	**899.136,95**	**102.236,95**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**705.808,41**	**895.400,00**	**961.003,76**	**65.603,76**	**0,00**
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	380,00	1.000,00	**341,00**	-659,00	0,00
		5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	*380,00*	*1.000,00*	***341,00***	*-659,00*	*0,00*
	22	**= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**-380,00**	**-1.000,00**	**-341,00**	**659,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**705.428,41**	**894.400,00**	**960.662,76**	**66.262,76**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**705.428,41**	**894.400,00**	**960.662,76**	**66.262,76**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**705.428,41**	**894.400,00**	**960.662,76**	**66.262,76**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haushalts-jahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti-gungen
			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	0,00	0,00	**222,84**	222,84	0,00
		5473100 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	*0,00*	*0,00*	***18,11***	*18,11*	*0,00*
		5473400 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	*0,00*	*0,00*	***25,87***	*25,87*	*0,00*
		5473600 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf sonstige privatrechtliche Forderungen	*0,00*	*0,00*	***178,86***	*178,86*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**0,00**	**222,84**	**222,84**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**0,00**	**-222,84**	**-222,84**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	4.997,03	1.000,00	**1.351,04**	351,04	- - - - -
		4612100 Zinserträge aus der Anlage liquider Mittel	*4.997,03*	*1.000,00*	***1.351,04***	*351,04*	- - - - -
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	51.849,88	50.400,00	**50.340,65**	-59,35	0,00
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*51.849,88*	*50.400,00*	***50.340,65***	*-59,35*	*0,00*
	22	**= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**-46.852,85**	**-49.400,00**	**-48.989,61**	**410,39**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-46.852,85**	**-49.400,00**	**-49.212,45**	**187,55**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-46.852,85**	**-49.400,00**	**-49.212,45**	**187,55**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-46.852,85**	**-49.400,00**	**-49.212,45**	**187,55**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	17,00	0,00	**570,34**	570,34	- - - - -
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*17,00*	*0,00*	***570,34***	*570,34*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**17,00**	**0,00**	**570,34**	**570,34**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.781,56	7.000,00	**5.107,74**	-1.892,26	0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*1.781,56*	*7.000,00*	***5.107,74***	*-1.892,26*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	21.686,58	25.900,00	**18.806,15**	-7.093,85	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*18.362,06*	*21.200,00*	***16.281,72***	*-4.918,28*	*0,00*
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*1.144,18*	*1.400,00*	***871,74***	*-528,26*	*0,00*
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*1.967,84*	*2.800,00*	***1.423,19***	*-1.376,81*	*0,00*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*212,50*	*500,00*	***229,50***	*-270,50*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**23.468,14**	**32.900,00**	**23.913,89**	**-8.986,11**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-23.451,14**	**-32.900,00**	**-23.343,55**	**9.556,45**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-23.451,14**	**-32.900,00**	**-23.343,55**	**9.556,45**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-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					
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	4.400,00	4.400,00	**4.400,00**	0,00	- - - - -
		6411000 Mieten und Pachten	*4.400,00*	*4.400,00*	***4.400,00***	*0,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.400,00**	**4.400,00**	**4.400,00**	**0,00**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	126,12	2.600,00	**2.466,29**	-133,71	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	*0,00*	*100,00*	***0,00***	*-100,00*	*0,00*
		7251000 Haltung von Fahrzeugen	*126,12*	*2.500,00*	***2.466,29***	*-33,71*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	476,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*476,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**602,12**	**2.600,00**	**2.466,29**	**-133,71**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**3.797,88**	**1.800,00**	**1.933,71**	**133,71**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.360,50	1.184,05	**1.184,05**	0,00	0,00
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalt der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	*21.360,50*	*1.184,05*	***1.184,05***	*0,00*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**21.360,50**	**1.184,05**	**1.184,05**	**0,00**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**-21.360,50**	**-1.184,05**	**-1.184,05**	**0,00**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-17.562,62**	**615,95**	**749,66**	**133,71**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	3.000,00	6.000,00	**3.000,00**	-3.000,00	- - - - -
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*3.000,00*	*3.000,00*	***3.000,00***	*0,00*	- - - - -
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	*0,00*	*3.000,00*	***0,00***	*-3.000,00*	- - - - -
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,45	100,00	**20,45**	-79,55	- - - - -
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*20,45*	*100,00*	***20,45***	*-79,55*	- - - - -
641 642 646	5	+ privatrechtiche Leistungsentgelte	197,37	100,00	**311,32**	211,32	- - - - -
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*197,37*	*100,00*	***311,32***	*211,32*	- - - - -
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	2.000,00	**2.000,00**	0,00	- - - - -
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*2.000,00*	*2.000,00*	***2.000,00***	*0,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**5.217,82**	**8.200,00**	**5.331,77**	**-2.868,23**	**- - - - -**
70	10	- Personalauszahlungen	15.257,17	15.800,00	**15.962,30**	162,30	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	*11.988,49*	*11.700,00*	***12.745,63***	*1.045,63*	*0,00*
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*850,11*	*1.300,00*	***828,96***	*-471,04*	*0,00*
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	*2.418,57*	*2.800,00*	***2.387,71***	*-412,29*	*0,00*
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	73.878,98	90.700,00	**62.603,41**	-28.096,59	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*39.425,07*	*48.000,00*	***24.067,50***	*-23.932,50*	*0,00*
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	*4.505,95*	*4.800,00*	***4.793,68***	*-6,32*	*0,00*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*29.757,56*	*37.600,00*	***33.601,85***	*-3.998,15*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*190,40*	*300,00*	***140,38***	*-159,62*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**89.136,15**	**106.500,00**	**78.565,71**	**-27.934,29**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-83.918,33**	**-98.300,00**	**-73.233,94**	**25.066,06**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	222.700,00	**183.427,73**	-39.272,27	- - - - -
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	*0,00*	*100.000,00*	***90.063,89***	*-9.936,11*	- - - - -
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	*0,00*	*122.700,00*	***93.363,84***	*-29.336,16*	- - - - -
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**222.700,00**	**183.427,73**	**-39.272,27**	**- - - - -**
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	568.671,92	355.305,92	**338.668,90**	-16.637,02	20.063,91

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			2012	2013	**2013**	2013	2014
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	*568.671,92*	*355.305,92*	***338.668,90***	*-16.637,02*	*-20.063,91*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**568.671,92**	**355.305,92**	**338.668,90**	**-16.637,02**	**20.063,91**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**-568.671,92**	**-132.605,92**	**-155.241,17**	**-22.635,25**	**19.208,36**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-652.590,25**	**-230.905,92**	**-228.475,11**	**2.430,81**	**19.208,36**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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					
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	239,98	200,00	**852,87**	652,87	- - - - -
		6411000 Mieten und Pachten	*239,98*	*200,00*	***537,87***	*337,87*	- - - - -
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*0,00*	*0,00*	***315,00***	*315,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**239,98**	**200,00**	**852,87**	**652,87**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.359,87	2.000,00	**1.233,99**	-766,01	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*3.359,87*	*2.000,00*	***1.233,99***	*-766,01*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	109,95	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*109,95*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**3.469,82**	**2.000,00**	**1.233,99**	**-766,01**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-3.229,84**	**-1.800,00**	**-381,12**	**1.418,88**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Gundstücken und Gebäude	675.656,40	30.700,00	**30.725,00**	25,00	- - - - -
		6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*675.656,40*	*30.700,00*	***30.725,00***	*25,00*	- - - - -
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**675.656,40**	**30.700,00**	**30.725,00**	**25,00**	**- - - - -**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**675.656,40**	**30.700,00**	**30.725,00**	**25,00**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**672.426,56**	**28.900,00**	**30.343,88**	**1.443,88**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	**1.109,60**	109,60	- - - - -
		6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	*0,00*	*1.000,00*	***1.109,60***	*109,60*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**1.000,00**	**1.109,60**	**109,60**	**- - - - -**
74	15	- sonstige Auszahlungen	1.057,31	3.700,00	**2.586,90**	-1.113,10	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*240,00*	*1.200,00*	***999,61***	*-200,39*	*0,00*
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*817,31*	*2.500,00*	***1.587,29***	*-912,71*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**1.057,31**	**3.700,00**	**2.586,90**	**-1.113,10**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-1.057,31**	**-2.700,00**	**-1.477,30**	**1.222,70**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-1.057,31**	**-2.700,00**	**-1.477,30**	**1.222,70**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	436,66	500,00	**359,62**	-140,38	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*436,66*	*500,00*	***359,62***	*-140,38*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**436,66**	**500,00**	**359,62**	**-140,38**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-436,66**	**-500,00**	**-359,62**	**140,38**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-436,66**	**-500,00**	**-359,62**	**140,38**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	0,00	200,00	**0,00**	-200,00	- - - - -
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*200,00*	***0,00***	*-200,00*	- - - - -
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	403,20	300,00	**255,32**	-44,68	- - - - -
		6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	*403,20*	*300,00*	***0,00***	*-300,00*	- - - - -
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*0,00*	*0,00*	***255,32***	*255,32*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**403,20**	**500,00**	**255,32**	**-244,68**	**- - - - -**
70	10	- Personalauszahlungen	304,65	500,00	**73,22**	-426,78	0,00
		7041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	*304,65*	*500,00*	***73,22***	*-426,78*	*0,00*
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	12.429,67	15.400,00	**7.120,18**	-8.279,82	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*1.937,21*	*500,00*	***69,62***	*-430,38*	*0,00*
		7251000 Haltung von Fahrzeugen	*4.844,28*	*5.000,00*	***3.573,46***	*-1.426,54*	*0,00*
		7261000 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*1.218,35*	*3.000,00*	***1.037,17***	*-1.962,83*	*0,00*
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	*2.043,00*	*2.500,00*	***1.179,32***	*-1.320,68*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*1.852,19*	*4.000,00*	***1.069,26***	*-2.930,74*	*0,00*
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*534,64*	*400,00*	***191,35***	*-208,65*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	3.612,56	5.800,00	**2.733,16**	-3.066,84	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	*1.312,56*	*1.500,00*	***1.433,16***	*-66,84*	*0,00*
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*2.300,00*	*4.300,00*	***1.300,00***	*-3.000,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	10.497,64	10.000,00	**8.829,47**	-1.170,53	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*3.836,04*	*4.200,00*	***4.136,04***	*-63,96*	*0,00*
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*686,25*	*1.000,00*	***688,00***	*-312,00*	*0,00*
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*2.865,20*	*1.600,00*	***1.166,34***	*-433,66*	*0,00*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*3.110,15*	*3.200,00*	***2.839,09***	*-360,91*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**26.844,52**	**31.700,00**	**18.756,03**	**-12.943,97**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-26.441,32**	**-31.200,00**	**-18.500,71**	**12.699,29**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	75.664,22	7.500,00	**0,00**	-7.500,00	- - - - -

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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)	*75.664,22*	*7.500,00*	***0,00***	*-7.500,00*	- - - - -
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	2.700,00	300,00	**320,00**	20,00	- - - - -
		6831000 Einzahlungen aus der Veräußerung bewegl. Sachen d. Anlagevermögens oberhalb d. Wertgrenze i.H.v. 1.000,- Euro	*2.700,00*	*300,00*	***320,00***	*20,00*	- - - - -
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**78.364,22**	**7.800,00**	**320,00**	**-7.480,00**	**- - - - -**
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	297.149,42	26.900,00	**1.036,14**	-25.863,86	0,00
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalt der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	*0,00*	*20.000,00*	***0,00***	*-20.000,00*	*0,00*
		7831600 Fahrzeuge - Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	*296.856,08*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
		7832000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	*293,34*	*6.900,00*	***1.036,14***	*-5.863,86*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**297.149,42**	**26.900,00**	**1.036,14**	**-25.863,86**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**-218.785,20**	**-19.100,00**	**-716,14**	**18.383,86**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-245.226,52**	**-50.300,00**	**-19.216,85**	**31.083,15**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	206.351,00	80.800,00	**68.120,00**	-12.680,00	0,00
		7312000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	*206.051,00*	*80.500,00*	***67.820,00***	*-12.680,00*	*0,00*
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*300,00*	*300,00*	***300,00***	*0,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	4.911,00	5.500,00	**3.590,99**	-1.909,01	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*4.911,00*	*5.500,00*	***3.590,99***	*-1.909,01*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**211.262,00**	**86.300,00**	**71.710,99**	**-14.589,01**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-211.262,00**	**-86.300,00**	**-71.710,99**	**14.589,01**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-211.262,00**	**-86.300,00**	**-71.710,99**	**14.589,01**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	86.114,45	87.000,00	**85.486,85**	-1.513,15	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	*86.114,45*	*87.000,00*	***85.486,85***	*-1.513,15*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**86.114,45**	**87.000,00**	**85.486,85**	**-1.513,15**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-86.114,45**	**-87.000,00**	**-85.486,85**	**1.513,15**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-86.114,45**	**-87.000,00**	**-85.486,85**	**1.513,15**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	48.783,00	55.500,00	**55.665,55**	165,55	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*48.783,00*	*55.500,00*	***55.665,55***	*165,55*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**48.783,00**	**55.500,00**	**55.665,55**	**165,55**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-48.783,00**	**-55.500,00**	**-55.665,55**	**-165,55**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-48.783,00**	**-55.500,00**	**-55.665,55**	**-165,55**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	39.051,00	38.000,00	**93.472,96**	55.472,96	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*39.051,00*	*38.000,00*	***93.472,96***	*55.472,96*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**39.051,00**	**38.000,00**	**93.472,96**	**55.472,96**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-39.051,00**	**-38.000,00**	**-93.472,96**	**-55.472,96**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-39.051,00**	**-38.000,00**	**-93.472,96**	**-55.472,96**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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	15.700,00	20.000,00	**22.594,68**	2.594,68	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*15.700,00*	*20.000,00*	***22.594,68***	*2.594,68*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**15.700,00**	**20.000,00**	**22.594,68**	**2.594,68**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-15.700,00**	**-20.000,00**	**-22.594,68**	**-2.594,68**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-15.700,00**	**-20.000,00**	**-22.594,68**	**-2.594,68**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	4.610,89	7.800,00	**3.444,00**	-4.356,00	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*4.610,89*	*7.800,00*	***3.444,00***	*-4.356,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**4.610,89**	**7.800,00**	**3.444,00**	**-4.356,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-4.610,89**	**-7.800,00**	**-3.444,00**	**4.356,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-4.610,89**	**-7.800,00**	**-3.444,00**	**4.356,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

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

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	1.000,00	1.000,00	**1.000,00**	0,00	- - - - -
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*1.000,00*	*1.000,00*	***1.000,00***	*0,00*	- - - - -
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	742,50	600,00	**552,00**	-48,00	- - - - -
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*742,50*	*600,00*	***552,00***	*-48,00*	- - - - -
641 642 646	5	+ privatrechtiche Leistungsentgelte	0,00	100,00	**0,00**	-100,00	- - - - -
		6421000 Einzahlungen aus Verkauf	*0,00*	*100,00*	***0,00***	*-100,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.742,50**	**1.700,00**	**1.552,00**	**-148,00**	**- - - - -**
70	10	- Personalauszahlungen	2.867,15	3.500,00	**3.386,79**	-113,21	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	*2.287,20*	*2.500,00*	***2.497,02***	*-2,98*	*0,00*
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*0,00*	*300,00*	***0,00***	*-300,00*	*0,00*
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	*579,95*	*700,00*	***889,77***	*189,77*	*0,00*
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	**0,00**	-100,00	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*0,00*	*100,00*	***0,00***	*-100,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	2.428,99	2.300,00	**2.350,11**	50,11	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*2.428,99*	*2.300,00*	***2.350,11***	*50,11*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**5.296,14**	**5.900,00**	**5.736,90**	**-163,10**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-3.553,64**	**-4.200,00**	**-4.184,90**	**15,10**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-3.553,64**	**-4.200,00**	**-4.184,90**	**15,10**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	0,00	300,00	**0,00**	-300,00	- - - - -
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*300,00*	***0,00***	*-300,00*	- - - - -
641 642 646	5	+ privatrechtiche Leistungsentgelte	362,00	100,00	**201,00**	101,00	- - - - -
		6421000 Einzahlungen aus Verkauf	*362,00*	*100,00*	***201,00***	*101,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**362,00**	**400,00**	**201,00**	**-199,00**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.729,04	1.500,00	**2.419,41**	919,41	0,00
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*1.729,04*	*1.500,00*	***2.419,41***	*919,41*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	1.600,00	1.600,00	**1.600,00**	0,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*1.600,00*	*1.600,00*	***1.600,00***	*0,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	200,00	200,00	**200,00**	0,00	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*200,00*	*200,00*	***200,00***	*0,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**3.529,04**	**3.300,00**	**4.219,41**	**919,41**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-3.167,04**	**-2.900,00**	**-4.018,41**	**-1.118,41**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-3.167,04**	**-2.900,00**	**-4.018,41**	**-1.118,41**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**28**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produktgruppe	**281**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produkt	**28101**	**Gemeindejubiläum**

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	0,00	1.000,00	**0,00**	-1.000,00	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*1.000,00*	***0,00***	*-1.000,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**0,00**	**-1.000,00**	**0,00**	**1.000,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	1.162,04	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		6482000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	*1.162,04*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.162,04**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- - - - -**
74	15	- sonstige Auszahlungen	10.080,00	2.500,00	**2.480,00**	-20,00	0,00
		7461000 Leistungsbeteiligung bei Leistungen f. Unterkunft und Heizung an Arbeitssuchende	*10.080,00*	*2.500,00*	***2.480,00***	*-20,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**10.080,00**	**2.500,00**	**2.480,00**	**-20,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-8.917,96**	**-2.500,00**	**-2.480,00**	**20,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-8.917,96**	**-2.500,00**	**-2.480,00**	**20,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	1.300,00	1.300,00	**1.300,00**	0,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*1.300,00*	*1.300,00*	***1.300,00***	*0,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	**52,80**	52,80	0,00
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*0,00*	*0,00*	***52,80***	*52,80*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**1.300,00**	**1.300,00**	**1.352,80**	**52,80**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-1.300,00**	**-1.300,00**	**-1.352,80**	**-52,80**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-1.300,00**	**-1.300,00**	**-1.352,80**	**-52,80**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	541,00	1.700,00	**413,00**	-1.287,00	0,00
		7312000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	*125,00*	*200,00*	***0,00***	*-200,00*	*0,00*
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*416,00*	*1.500,00*	***413,00***	*-1.087,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**541,00**	**1.700,00**	**413,00**	**-1.287,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-541,00**	**-1.700,00**	**-413,00**	**1.287,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-541,00**	**-1.700,00**	**-413,00**	**1.287,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	**11.052,00**	11.052,00	- - - - -
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*0,00*	*0,00*	***11.052,00***	*11.052,00*	- - - - -
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	178,44	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*178,44*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**178,44**	**0,00**	**11.052,00**	**11.052,00**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.183,08	200,00	**5.077,47**	4.877,47	0,00
		7232000 Auszahlungen für Leasing	*1.183,08*	*200,00*	***162,12***	*-37,88*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*0,00*	*0,00*	***4.915,35***	*4.915,35*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	133.142,23	171.700,00	**129.837,36**	-41.862,64	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*133.142,23*	*171.700,00*	***129.837,36***	*-41.862,64*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	33.731,34	28.000,00	**20.458,33**	-7.541,67	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*404,43*	*0,00*	***1.880,18***	*1.880,18*	*0,00*
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*33.326,91*	*28.000,00*	***18.578,15***	*-9.421,85*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**168.056,65**	**199.900,00**	**155.373,16**	**-44.526,84**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-167.878,21**	**-199.900,00**	**-144.321,16**	**55.578,84**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	**5.400,00**	5.400,00	- - - - -
		6818000 Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen	*0,00*	*0,00*	***5.400,00***	*5.400,00*	- - - - -
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**0,00**	**5.400,00**	**5.400,00**	**- - - - -**
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	**14.227,56**	14.227,56	0,00
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalt der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	*0,00*	*0,00*	***10.461,53***	*10.461,53*	*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	*0,00*	*0,00*	***3.766,03***	*3.766,03*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**0,00**	**14.227,56**	**14.227,56**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**0,00**	**0,00**	**-8.827,56**	**-8.827,56**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-167.878,21**	**-199.900,00**	**-153.148,72**	**46.751,28**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	1.158,63	2.000,00	**1.586,11**	-413,89	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*1.158,63*	*1.500,00*	***1.586,11***	*86,11*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*0,00*	*500,00*	***0,00***	*-500,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**1.158,63**	**2.000,00**	**1.586,11**	**-413,89**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-1.158,63**	**-2.000,00**	**-1.586,11**	**413,89**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-1.158,63**	**-2.000,00**	**-1.586,11**	**413,89**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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	5.265,36	5.300,00	**5.253,00**	-47,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*5.265,36*	*5.300,00*	***5.253,00***	*-47,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**5.265,36**	**5.300,00**	**5.253,00**	**-47,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-5.265,36**	**-5.300,00**	**-5.253,00**	**47,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-5.265,36**	**-5.300,00**	**-5.253,00**	**47,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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	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	1.600,00	1.600,00	**1.600,00**	0,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*1.600,00*	*1.600,00*	***1.600,00***	*0,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**1.600,00**	**1.600,00**	**1.600,00**	**0,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-1.600,00**	**-1.600,00**	**-1.600,00**	**0,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	2.000,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		6868300 Rückflüsse von Ausleihungen sonstiger inländischer Bereich Laufzeit (mehr als 5 Jahre)	*2.000,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- - - - -**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**2.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**400,00**	**-1.600,00**	**-1.600,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

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					
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	8.500,00	**7.922,63**	-577,37	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*8.000,00*	***7.922,63***	*-77,37*	*0,00*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*0,00*	*500,00*	***0,00***	*-500,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**8.500,00**	**7.922,63**	**-577,37**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**0,00**	**-8.500,00**	**-7.922,63**	**577,37**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**0,00**	**-8.500,00**	**-7.922,63**	**577,37**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	19.717,60	9.200,00	**-3.872,95**	-13.072,95	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*19.717,60*	*9.200,00*	***-3.872,95***	*-13.072,95*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**19.717,60**	**9.200,00**	**-3.872,95**	**-13.072,95**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-19.717,60**	**-9.200,00**	**3.872,95**	**13.072,95**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-19.717,60**	**-9.200,00**	**3.872,95**	**13.072,95**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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					
65	7	+ sonstige Einzahlungen	59.262,33	57.000,00	**66.792,41**	9.792,41	- - - - -
		6511000 Konzessionsabgaben	*59.262,33*	*57.000,00*	***66.792,41***	*9.792,41*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**59.262,33**	**57.000,00**	**66.792,41**	**9.792,41**	**- - - - -**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**59.262,33**	**57.000,00**	**66.792,41**	**9.792,41**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**59.262,33**	**57.000,00**	**66.792,41**	**9.792,41**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	1.000,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*1.000,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.000,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.144,04	61.500,00	**20.306,60**	-41.193,40	18.850,43
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*3.144,04*	*61.500,00*	***20.306,60***	*-41.193,40*	*-18.850,43*
73	14	- Transferauszahlungen	16.652,17	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		7314000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen öffentlichen Bereich	*16.652,17*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**19.796,21**	**61.500,00**	**20.306,60**	**-41.193,40**	**18.850,43**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-18.796,21**	**-61.500,00**	**-20.306,60**	**41.193,40**	**-18.850,43**
		Investitionstätigkeit					
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	0,00	**23.949,47**	23.949,47	0,00
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	*0,00*	*0,00*	***23.949,47***	*23.949,47*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**0,00**	**23.949,47**	**23.949,47**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**0,00**	**0,00**	**-23.949,47**	**-23.949,47**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-18.796,21**	**-61.500,00**	**-44.256,07**	**17.243,93**	**-18.850,43**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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					
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.360,51	0,00	**465,75**	465,75	- - - - -
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*2.360,51*	*0,00*	***465,75***	*465,75*	- - - - -
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.351,56	2.600,00	**7.318,97**	4.718,97	- - - - -
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*0,00*	*0,00*	***2.155,12***	*2.155,12*	- - - - -
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*5.351,56*	*2.600,00*	***5.163,85***	*2.563,85*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.712,07**	**2.600,00**	**7.784,72**	**5.184,72**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.877,90	71.500,00	**81.104,02**	9.604,02	0,00
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*34.962,96*	*53.000,00*	***60.735,99***	*7.735,99*	*0,00*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*20.376,13*	*17.500,00*	***19.674,38***	*2.174,38*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*538,81*	*1.000,00*	***693,65***	*-306,35*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	19.885,09	20.000,00	**19.885,09**	-114,91	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	*19.885,09*	*20.000,00*	***19.885,09***	*-114,91*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	1.500,00	**0,00**	-1.500,00	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*1.500,00*	***0,00***	*-1.500,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**75.762,99**	**93.000,00**	**100.989,11**	**7.989,11**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-68.050,92**	**-90.400,00**	**-93.204,39**	**-2.804,39**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	8.000,00	**0,00**	-8.000,00	- - - - -
		6810000 Investitionszuwendungen vom Bund	*0,00*	*8.000,00*	***0,00***	*-8.000,00*	- - - - -
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	49.263,60	125.000,00	**125.035,00**	35,00	- - - - -
		6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	*49.263,60*	*125.000,00*	***125.035,00***	*35,00*	- - - - -
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**49.263,60**	**133.000,00**	**125.035,00**	**-7.965,00**	**- - - - -**
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	**422,21**	-577,79	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	*0,00*	*1.000,00*	***422,21***	*-577,79*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			2012	2013	**2013**	2013	2014
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	55.433,91	190.500,00	**78.807,89**	-111.692,11	111.260,29
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	*55.433,91*	*174.500,00*	***63.239,71***	*-111.260,29*	*-111.260,29*
		7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	*0,00*	*16.000,00*	***15.568,18***	*-431,82*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**55.433,91**	**191.500,00**	**79.230,10**	**-112.269,90**	**111.260,29**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**-6.170,31**	**-58.500,00**	**45.804,90**	**104.304,90**	**-103.260,29**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-74.221,23**	**-148.900,00**	**-47.399,49**	**101.500,51**	**-103.260,29**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	1.458,39	5.000,00	**3.351,86**	-1.648,14	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*1.458,39*	*5.000,00*	***3.351,86***	*-1.648,14*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**1.458,39**	**5.000,00**	**3.351,86**	**-1.648,14**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-1.458,39**	**-5.000,00**	**-3.351,86**	**1.648,14**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	**379,01**	379,01	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	*0,00*	*0,00*	***379,01***	*379,01*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**0,00**	**379,01**	**379,01**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**0,00**	**0,00**	**-379,01**	**-379,01**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-1.458,39**	**-5.000,00**	**-3.730,87**	**1.269,13**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	876,27	1.200,00	**1.500,00**	300,00	- - - - -
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	*876,27*	*1.200,00*	***1.500,00***	*300,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**876,27**	**1.200,00**	**1.500,00**	**300,00**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.157,01	2.500,00	**10.899,02**	8.399,02	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*3.157,01*	*2.500,00*	***10.899,02***	*8.399,02*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**3.157,01**	**2.500,00**	**10.899,02**	**8.399,02**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-2.280,74**	**-1.300,00**	**-9.399,02**	**-8.099,02**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	4.000,00	**0,00**	-4.000,00	0,00
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalt der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	*0,00*	*4.000,00*	***0,00***	*-4.000,00*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**0,00**	**-4.000,00**	**0,00**	**4.000,00**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-2.280,74**	**-5.300,00**	**-9.399,02**	**-4.099,02**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	3.000,00	**8.977,50**	5.977,50	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	*0,00*	*3.000,00*	***8.977,50***	*5.977,50*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**3.000,00**	**8.977,50**	**5.977,50**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**0,00**	**-3.000,00**	**-8.977,50**	**-5.977,50**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**0,00**	**-3.000,00**	**-8.977,50**	**-5.977,50**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-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					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	3.935,49	0,00	**3.801,08**	3.801,08	- - - - -
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	*3.935,49*	*0,00*	***3.801,08***	*3.801,08*	- - - - -
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	258,54	300,00	**258,54**	-41,46	- - - - -
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*258,54*	*300,00*	***258,54***	*-41,46*	- - - - -
641 642 646	5	+ privatrechtiche Leistungsentgelte	8.324,14	8.400,00	**8.499,56**	99,56	- - - - -
		6411000 Mieten und Pachten	*8.324,14*	*8.400,00*	***8.499,56***	*99,56*	- - - - -
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,60	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*0,60*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.956,56	200,00	**205,95**	5,95	- - - - -
		6612000 Zinseinzahlungen Gemeinden (GV)	*1.956,56*	*200,00*	***205,95***	*5,95*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**14.475,33**	**8.900,00**	**12.765,13**	**3.865,13**	**- - - - -**
70	10	- Personalauszahlungen	0,00	200,00	**0,00**	-200,00	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	*0,00*	*200,00*	***0,00***	*-200,00*	*0,00*
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.488,44	700,00	**1.933,68**	1.233,68	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*1.399,03*	*500,00*	***1.925,58***	*1.425,58*	*0,00*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*89,41*	*0,00*	***8,10***	*8,10*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*0,00*	*200,00*	***0,00***	*-200,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**1.488,44**	**900,00**	**1.933,68**	**1.033,68**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**12.986,89**	**8.000,00**	**10.831,45**	**2.831,45**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500,00	**0,00**	-500,00	0,00
		7832000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	*0,00*	*500,00*	***0,00***	*-500,00*	*0,00*
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	15.000,00	**0,00**	-15.000,00	0,00
		7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	*0,00*	*15.000,00*	***0,00***	*-15.000,00*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**15.500,00**	**0,00**	**-15.500,00**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**0,00**	**-15.500,00**	**0,00**	**15.500,00**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**12.986,89**	**-7.500,00**	**10.831,45**	**18.331,45**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-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

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	10.000,00	11.500,00	**10.000,00**	-1.500,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*10.000,00*	*11.500,00*	***10.000,00***	*-1.500,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**10.000,00**	**11.500,00**	**10.000,00**	**-1.500,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-10.000,00**	**-11.500,00**	**-10.000,00**	**1.500,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-10.000,00**	**-11.500,00**	**-10.000,00**	**1.500,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*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: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	440,00	500,00	**440,00**	-60,00	- - - - -
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*440,00*	*500,00*	***440,00***	*-60,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**440,00**	**500,00**	**440,00**	**-60,00**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	588,89	600,00	**587,65**	-12,35	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*588,89*	*600,00*	***587,65***	*-12,35*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**588,89**	**600,00**	**587,65**	**-12,35**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-148,89**	**-100,00**	**-147,65**	**-47,65**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-148,89**	**-100,00**	**-147,65**	**-47,65**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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	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	20.000,00	**0,00**	-20.000,00	0,00
		7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.	*0,00*	*20.000,00*	***0,00***	*-20.000,00*	*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: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	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: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	960,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*960,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	1.500,00	1.500,00	**1.500,00**	0,00	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	*1.500,00*	*1.500,00*	***1.500,00***	*0,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**2.460,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-2.460,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-2.460,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	1.262.903,25	1.423.800,00	**1.585.850,96**	162.050,96	- - - - -
		6011000 Grundsteuer A	*38.249,03*	*39.500,00*	***39.842,23***	*342,23*	- - - - -
		6012000 Grundsteuer B	*198.443,32*	*201.000,00*	***204.329,93***	*3.329,93*	- - - - -
		6013000 Gewerbesteuer	*311.791,90*	*430.000,00*	***549.246,53***	*119.246,53*	- - - - -
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*622.140,00*	*658.600,00*	***697.989,00***	*39.389,00*	- - - - -
		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*17.786,00*	*18.500,00*	***17.908,00***	*-592,00*	- - - - -
		6032000 Hundesteuer	*11.769,00*	*11.500,00*	***11.831,27***	*331,27*	- - - - -
		6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	*62.724,00*	*64.700,00*	***64.704,00***	*4,00*	- - - - -
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	220.200,00	267.300,00	**273.336,00**	6.036,00	- - - - -
		6111000 Schlüsselzuweisungen	*220.200,00*	*267.300,00*	***273.336,00***	*6.036,00*	- - - - -
65	7	+ sonstige Einzahlungen	28,00	0,00	**15,00**	15,00	- - - - -
		6562000 Säumniszuschläge	*28,00*	*0,00*	***15,00***	*15,00*	- - - - -
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	666,00	1.200,00	**1.867,50**	667,50	- - - - -
		6692000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	*666,00*	*1.200,00*	***1.867,50***	*667,50*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.483.797,25**	**1.692.300,00**	**1.861.069,46**	**168.769,46**	**- - - - -**
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	380,00	1.000,00	**341,00**	-659,00	0,00
		7592000 Verzinsungen von Steuernachforderungen	*380,00*	*1.000,00*	***341,00***	*-659,00*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	752.176,78	796.900,00	**818.607,95**	21.707,95	0,00
		7341000 Gewerbesteuerumlage	*62.977,00*	*84.800,00*	***93.736,00***	*8.936,00*	*0,00*
		7372000 Allgemeine Umlagen, Gemeinden (GV)	*689.199,78*	*712.100,00*	***724.871,95***	*12.771,95*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**752.556,78**	**797.900,00**	**818.948,95**	**21.048,95**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**731.240,47**	**894.400,00**	**1.042.120,51**	**147.720,51**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**731.240,47**	**894.400,00**	**1.042.120,51**	**147.720,51**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			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	4.997,03	1.000,00	**1.351,04**	351,04	- - - - -
		6612000 Zinseinzahlungen Gemeinden (GV)	*4.997,03*	*1.000,00*	***1.351,04***	*351,04*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.997,03**	**1.000,00**	**1.351,04**	**351,04**	**- - - - -**
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	39.598,05	50.400,00	**62.592,48**	12.192,48	0,00
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	*39.598,05*	*50.400,00*	***62.592,48***	*12.192,48*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**39.598,05**	**50.400,00**	**62.592,48**	**12.192,48**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-34.601,02**	**-49.400,00**	**-61.241,44**	**-11.841,44**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-34.601,02**	**-49.400,00**	**-61.241,44**	**-11.841,44**	**0,00**
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	0,00	60.000,00	**0,00**	-60.000,00	60.000,00
		6927310 Kreditaufnahmen f. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre), Euro-Währung	*0,00*	*60.000,00*	***0,00***	*-60.000,00*	*60.000,00*
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	29.230,56	39.200,00	**47.393,87**	8.193,87	0,00
		7927210 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (1-5 Jahre) Euro-Währung	*5.773,55*	*8.400,00*	***10.411,86***	*2.011,86*	*0,00*
		7927310 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung	*23.457,01*	*30.800,00*	***36.982,01***	*6.182,01*	*0,00*
	43	**= Saldo der Finanzierungstätigkeit**	**-29.230,56**	**20.800,00**	**-47.393,87**	**-68.193,87**	**60.000,00**
	44	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)**	**-63.831,58**	**-28.600,00**	**-108.635,31**	**-80.035,31**	**60.000,00**
	44b	**= Saldo der Teilfinanzrechnung**	**-63.831,58**	**-28.600,00**	**-108.635,31**	**-80.035,31**	**60.000,00**

Teilfinanzrechnung 2013

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge-schriebener Ansatz des Haushalts-jahres	**Ist-Ergebnis des Haus-haltsjahres**	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage-ne Er-mächti-gungen
			2012	2013	**2013**	2013	2014
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		Investitionstätigkeit					
673	35d	+ Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden	1.470.161,27	0,00	**1.953.701,78**	1.953.701,78	- - - - -
		6699802 Einzahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse	*1.470.161,27*	*0,00*	***1.953.701,78***	*1.953.701,78*	- - - - -
773	35e	+ Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	-1.215.242,57	0,00	**-2.086.467,07**	-2.086.467,07	- - - - -
		7599802 Auszahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse	*-1.215.242,57*	*0,00*	***-2.086.467,07***	*-2.086.467,07*	- - - - -
	35f	**= Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden**	**254.918,70**	**0,00**	**-132.765,29**	**-132.765,29**	**- - - - -**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**254.918,70**	**0,00**	**-132.765,29**	**-132.765,29**	**0,00**

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

Lagebericht

zum Jahresabschluss 2013

der Gemeinde Haseldorf

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeines 137
2. Jahresergebnis 137
3. Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage 137
3.1 Vermögens- und Schuldenlage 137
3.2 Ertrags- und Aufwandslage 139
3.3 Finanzlage 141
4. Vorgänge von besonderer Bedeutung 143
5. Bilanzkennzahlen 143
5.1 Allgemeines 143
5.2 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage 146
5.3 Kennzahlen zur Analyse der Schuldenlage 148
5.4 Kennzahlen zur Analyse der Ertrags- und Aufwandslage 149
5.5 Kennzahlen zur Analyse der Finanzlage 152
5.6 Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftl. Gesamtsituation 153
6. Ausblick auf zukünftige Entwicklungen 156

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 166.917,59 € ab.

Die nachfolgende Tabelle verdeutlicht die Entstehung des Jahresergebnisses.

Jahresergebnis 2013

	Plan 2013 (in €)	Ist 2013 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Ordentliche Erträge	1.826.900,00	2.081.579,24	254.679,24	13,94
Ordentliche Aufwendungen	1.791.000,00	1.838.921,49	47.921,49	2,68
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	35.900,00	242.657,75	206.757,75	575,93
Finanzergebnis	-50.100,00	-49.163,01	936,99	1,87
Außerordentliches Ergebnis	0,00	-26.577,15	-26.577,15	100,00
Jahresergebnis	-14.200,00	166.917,59	181.117,59	1.275,48

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

3.1 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2013 beläuft sich auf 6.703.438,97 € und ist damit gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2012 um 379.428,88 € (+ 6,00%) gestiegen. Obwohl die Bilanzsumme für bestimmte Bilanzkennzahlen eine Maßgröße darstellt, so lässt sich anhand der Bilanzsumme höchstens die Einordnung der Gemeinde Haseldorf in eine Größenklasse vornehmen; die Bilanzsumme enthält jedoch darüber hinaus keine Aussagekraft bezüglich des Vermögens oder der Finanzierungsstruktur.

Das Vermögen der Gemeinde Haseldorf besteht zu 82,7 % aus Vermögensgegenständen des Anlagevermögens. Die Vermögensstruktur der Gemeinde ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Jahresabschluss der Gemeinde Haseldorf 2013: Vermögens- und Schuldenlage

Aktiva	**31.12.2012**		**31.12.2013**	
1. Anlagevermögen	**5.276.296,59 €**	**83,4%**	**5.542.120,59 €**	**82,7%**
Immaterielle Vermögensgegenstände	- €		- €	
Sachanlagen	5.276.196,59 €	83,4%	5.542.020,59 €	82,7%
Finanzanlagen	100,00 €	0,0%	100,00 €	0,0%
2. Umlaufvermögen	**990.024,32 €**	**15,7%**	**1.132.713,01 €**	**16,9%**
Vorräte	- €		- €	
Forderungen	53.240,65 €	0,8%	63.164,05 €	0,9%
Liquide Mittel	936.783,67 €	14,8%	1.069.548,96 €	16,0%
3. Rechnungsabgrenzungsposten	**57.689,18 €**	**0,9%**	**28.605,37 €**	**0,4%**
Bilanzsumme:	**6.324.010,09 €**		**6.703.438,97 €**	

Für detaillierte Informationen zur Entwicklung der Bilanzpositionen wird auf die Erläuterungen zur Schlussbilanz ab Seite 20 im Anhang zum Jahresabschluss 2013 verwiesen.

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

Passiva	**31.12.2012**		**31.12.2013**	
1. Eigenkapital	**2.288.941,46 €**	**36,2%**	**2.453.780,43 €**	**36,6%**
Allgemeine Rücklage	1.815.021,68 €	28,7%	1.813.254,85 €	27,0%
Sonderrücklage	- €	0,0%	- €	0,0%
Ergebnisrücklage	531.385,34 €	8,4%	473.607,99 €	7,1%
vorgetragener Fehlbetrag	- €		- €	
Jahresüberschuss/Fehlbetrag	- 57.465,56 €	-0,9%	166.917,59 €	2,5%
2. Sonderposten	**2.038.876,63 €**	**32,2%**	**2.164.666,97 €**	**32,3%**
3. Rückstellungen	**- €**	**0,0%**	**65.988,00 €**	**1,0%**
4. Verbindlichkeiten	**1.996.192,00 €**	**31,6%**	**2.019.003,57 €**	**30,1%**
5. Rechnungsabgrenzungsposten	**- €**	**0,0%**	**- €**	**0,0%**
Bilanzsumme:	**6.324.010,09 €**		**6.703.438,97 €**	

Die Übersicht der Kapitalstruktur zeigt deutlich auf, dass die Gemeinde Haseldorf über ausreichend Eigenkapital verfügt. Die Eigenkapitalquote (= Eigenkapital / Bilanzsumme) beträgt 36,6 % (Vorjahr 36,2 %).
Auch wenn für die öffentliche Verwaltung keine Referenzgröße definiert ist, so sollte die Eigenkapitalquote in Anlehnung an die Privatwirtschaft mindestens 20 % betragen. Diese Referenzgröße wird von der Gemeinde Haseldorf überschritten.

Das Fremdkapital (Rückstellungen + Verbindlichkeiten) beträgt zum Bilanzstichtag 2.084.991,57 €; damit ergibt sich eine Fremdkapitalquote (=Fremdkapital / Bilanzsumme) von 31,1 % (Vorjahr 31,6 %). 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 Haseldorf somit eine niedrige Fremdkapitalquote auf.

3.2 Ertrags- und Aufwandslage

Im Haushaltsjahr 2013 konnte die Gemeinde Haseldorf ihre Aufwendungen durch Erträge vollständig decken. Der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist positiv. Insgesamt ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 166.917,59 €.

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 Vorjahrswerten insgesamt verbessert.

Ordentliche Erträge

	Ist 2012 (in €)	Ist 2013 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Steuern und Abgaben	1.238.589,14	1.579.960,26	341.371,12	27,56%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	264.699,24	325.920,39	61.221,15	23,13%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.493,82	2.303,32	- 190,50	-7,64%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.045,38	17.821,79	3.776,41	26,89%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	10.200,91	9.629,27	- 571,64	-5,60%
Sonstige ordentliche Erträge	248.225,64	145.944,21	- 102.281,43	-41,21%
Aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	-
Bestandsveränderungen	-	-	-	-
Summe ordentliche Erträge	1.778.254,13	2.081.579,24	303.325,11	17,06%

Die Erträge aus Steuern und Abgaben sind gegenüber dem Vorjahreswert deutlich gestiegen, insbesondere bei der Gewerbesteuer und dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer sind deutliche Mehreinnahmen zu verzeichnen (+ 27,56 %).

Auch die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen, insbesondere die Schlüsselzuweisungen, sind gegenüber dem Vorjahr deutlich gestiegen (+ 23,13 %).

Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte sind aufgrund ihrer Höhe nur von untergeordneter Bedeutung. Gegenüber dem Vorjahreswert ergibt sich ein leichter Rückgang der Erträge aus öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (- 7,64 %).

Die privatrechtlichen Leistungsentgelte sind gegenüber dem Vorjahr um 26,89 % gestiegen. Hierbei handelt es sich insbesondere um höhere Erträge aus der Erstattung von Stromkosten und von Bewirtschaftungskosten.

Bei den Kostenerstattungen ist gegenüber dem Vorjahr ein leichter Rückgang um 5,60 % zu verzeichnen, im Vorjahr erfolgten höhere Kostenerstattungen für Schadensfälle / Verkehrsschäden.

Die sonstigen ordentlichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr deutlich um 41,21 % gesunken. Hintergrund sind geringere Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken, da im Haushaltsjahr 2013 nur zwei Grundstücke verkauft wurden, während im Vorjahr neun Grundstücke veräußert wurden.

Aktivierte Eigenleistungen sowie Bestandsveränderungen waren im Haushaltsjahr 2013 nicht zu verbuchen.

Insgesamt ist die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge gegenüber dem Vorjahr um 17,06 % gestiegen.

Ordentliche Aufwendungen

	Ist 2012 (in €)	Ist 2013 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Personalaufwendungen	18.428,97	19.422,31	993,34	5,39%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	159.614,22	203.507,32	43.893,10	27,50%
Bilanzielle Abschreibungen	140.098,14	148.432,17	8.334,03	5,95%
Transferaufwendungen	1.241.054,99	1.171.231,41	- 69.823,58	-5,63%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	231.300,17	296.328,28	65.028,11	28,11%
Summe ordentliche Aufwendungen	1.790.496,49	1.838.921,49	48.425,00	2,70%

Personalkosten spielen bei der Gemeinde Haseldorf nur eine untergeordnete Rolle. Gegenüber dem Vorjahr ergibt sich ein leichter Anstieg der Personalaufwendungen (+ 5,39 %).

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber dem Vorjahr deutlich um 27,50 % gestiegen, da insbesondere die Aufwendungen für die Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Straßen), die Bewirtschaftungskosten sowie die Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen im Haushaltsjahr 2013 höher waren als im Vorjahr.

Die bilanziellen Abschreibungen sind gegenüber dem Vorjahr um 5,95 % gestiegen. Der Anstieg der bilanziellen Abschreibungen resultiert aus der Inbetriebnahme des Neubaus Kindertagesstätte Elbarche.

Bei den Transferaufwendungen ist gegenüber dem Vorjahr ein leichter Rückgang um 5,63 % zu verzeichnen. Der Rückgang der Transferaufwendungen resultiert vor allem aus einer deutlich geringeren Schulumlage und einem geringeren Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte. Diese kompensieren den leichten Anstieg der übrigen Umlagen (Gewerbesteuer-, Kreis-, Amtsumlage) gegenüber dem Vorjahr.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen hat sich gegenüber dem Vorjahr eine deutliche Steigerung ergeben (28,11 %), für welche die Zuführung zur Finanzausgleichsrückstellung (65.988,00 €) und die Schulkostenbeiträge (+ rd. 28.200,00 €) ursächlich waren.

Die Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen war 2013 gegenüber dem Vorjahr um 2,70 % höher.

Für detaillierte Informationen zu den Ergebnispositionen (Abweichungen zwischen Haushaltsansatz und Ist-Ergebnis 2013) wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung ab Seite 10 im Anhang zum Jahresabschluss 2013 verwiesen.

3.3 Finanzlage (ohne Einheitskasse)

Die Finanzlage der Gemeinde Haseldorf ist weiterhin positiv zu bewerten. Der Bestand an eigenen Finanzmitteln hat sich 2013 um 132.765,29 € erhöht; es besteht eine Forderung gegenüber der Einheitskasse des Amtes in Höhe von 1.069.548,96 € (Vorjahr 936.783,67 €). Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit hat sich ein positiver Saldo von 293.926,66 € ergeben. Zuzüglich eines negativen Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit mit 47.393,87 € und einem negativen Cash flow aus der Investitionstätigkeit mit 113.767,50 € hat sich der Bestand an Finanzmitteln mit 936.783,67 € zu Beginn des Jahres entsprechend leicht erhöht.

Entwicklung der Finanzrechnung (ohne Einheitskasse)

		in Euro	in Euro
1	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.977.035,03	
2	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.683.108,37	
3	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (1.+2.)	293.926,66	
4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	344.907,73	
5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	458.675,23	
6	Saldo aus Investitionstätigkeit (4.+5.)	-113.767,50	
7	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	
8	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (3.+6.+7.)	180.159,16	
9	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-47.393,87	
10	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln		132.765,29
11	Anfangsbestand an Finanzmitteln		936.783,67
12	Liquide Mittel (10.+11.)		1.069.548,96

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

Berechnung Cash Flow (ohne Einheitskasse)

1. Cash flow aus laufender Verwaltungstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.977.035,03
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.683.108,37
Einzahlungen Aufnahme von Kassenkrediten	0,00
Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00
Cash flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit	293.926,66

2. Cash flow aus der Investitionstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	188.827,73
Einzahlungen aus Veräußerung Sach-AV	31.045,00
Einzahlungen aus Veräußerung Finanzanlagen	0,00
Einzahlungen aus Baumaßnahmen	0,00
Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	125.035,00
Auszahlungen für Investitionszuschüsse	0,00
Auszahlungen für Erwerb Sach-AV	17.248,97
Auszahlungen für Erwerb Finanzanlagen	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	441.426,26
Auszahlungen für Gewährung von Ausleihungen	0,00
Cash flow aus der Investitionstätigkeit	-113.767,50

3. Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten	0,00
Auszahlung aus Tilgung von Krediten	47.393,87
Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit	-47.393,87

4. Cash flow am Ende der Periode

	in Euro
Summe Cash flow (1.-3.)	132.765,29
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	936.783,67
Cash flow am Ende der Periode	1.069.548,96

Der Cash flow aus laufender Verwaltungstätigkeit ist positiv, da die Einzahlungen die Auszahlungen übersteigen. Der Cash flow aus Investitionstätigkeit ist negativ, weil die Einzahlungen die Investitionen nicht vollständig abgedeckt haben. Der Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit ist gleichfalls negativ, weil nur Auszahlungen zur Tilgung von Krediten getätigt wurden. Insgesamt ergibt sich für die Gemeinde Haseldorf ein positiver Cash flow in Höhe von 132.765,29 €. Am Ende der Periode ergibt sich ein fortgeschriebener positiver Cash flow in Höhe von 1.069.548,96 €.

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 Haseldorf wird mithilfe von Bilanzkennzahlen betriebswirtschaftlich betrachtet. Bilanzkennzahlen sollen komplexe Sachverhalte in schnell erfassbare Informationen verdichten. Es ist jedoch zu beachten, dass im Verdichtungsprozess des Sachverhaltes zu einer Kennzahl auch wesentliche Elemente verloren gehen können, die für eine sachgerechte Beurteilung relevant sind. Kennzahlen sind somit nie allein zu betrachten sondern immer im Kontext ihrer Entstehung. Darüber hinaus ist anzumerken, dass die Kennzahlen überwiegend der Privatwirtschaft entnommen wurden und sich deshalb teilweise auf vollständig veräußerbares Vermögen beziehen. Die Kommunen sind jedoch gesetzlich zur Erfüllung gesellschaftlicher Aufgaben verpflichtet und können folglich nicht völlig frei über ihr Vermögen verfügen und dieses bei Bedarf veräußern. Darüber hinaus fehlt es für einige

Positionen des gemeindlichen Vermögens, z. B. für das Infrastrukturvermögen, an einem Markt, wo dieses Vermögen veräußert werden könnte. Aus diesem Grund ist ein interkommunaler Vergleich nur bedingt möglich. Der intertemporale Vergleich der Bilanzkennzahlen kann jedoch eine wichtige Informationsgrundlage liefern, auf deren Basis weitere politische Steuerungen erfolgen können. Deshalb wurden in dem vorliegenden Lagebericht Bilanzkennzahlen aufgenommen, obwohl nach der GemHVO-Doppik kein Ausweis von Bilanzkennzahlen erfolgen muss.

Bilanzkennzahlen der Gemeinde Haseldorf

Die nachfolgende Übersicht zeigt für die Gemeinde Haseldorf berechnete Bilanzkennzahlen zum 31.12.2013:

Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage		
Steuerquote	(Steuern und ähnliche Abgaben / ordentliche Erträge) x 100	75,90%
Finanzausgleichsquote	(Erträge aus Finanzausgleich / ordentliche Erträge) x 100	16,24%
Transferaufwandsquote	(Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	63,69%
Zinslastquote	(Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	2,76%
Zuwendungsquote	(Erträge aus Zuwendungen / ordentliche Erträge) x 100	15,66%
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	113,20%
Personalintensität	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	1,06%
Sach- und Dienstleistungsintensität	(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	11,07%

Kennzahlen zur Vermögenslage		
Anlagenintensität	(Anlagevermögen / Bilanzsumme) x 100	82,68%
Infrastrukturquote	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	30,76%
Abschreibungs-intensität	(Bilanzielle Abschreibungen auf Anlageverm. / ordentliche Aufwendungen) x 100	8,07%
Anlagen-deckungsgrad I	(Eigenkapital / Anlagevermögen) x 100	44,28%

Anlagen-deckungsgrad II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital / Anlagevermögen) x 100	116,61%
Investitionsquote	(Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlage-vermögens + Abschreibungen auf das Anlage-vermögen)) x 100	145,92%

Kennzahlen zur Schuldenlage		
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	2,61%
Dynamischer Verschuldungsgrad	(Effektive Verschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-396,67%
Drittfinanzierungsquote	(Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen) x 100	50,82%

Kennzahlen zur Finanzlage		
Dynamischer Verschuldungsgrad	(Effektive Verschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-396,67%
Liquidität II. Grades	(Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100	642,63%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	2,61%
Investitionsquote	(Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlage-vermögens + Abschreibungen auf das Anlage-vermögen)) x 100	145,92%
Reinvestitionsquote	(Gesamtinvestition ins Anlagevermögen / Gesamte Abschreibung auf Anlagevermögen) x 100	309,01%

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		
Eigenkapitalquote I	(Eigenkapital/ Bilanzsumme) x 100	36,60%
Eigenkapitalquote II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	68,90%
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	113,20%

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 Haseldorf	Die Anlagenintensität beträgt 82,68 % (Vorjahr 83,43 %). Der leichte Rückgang ist darauf zurückzuführen, dass die Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahreswert stärker angestiegen ist als das Anlagevermögen. Anlagevermögen: 5.276.296,59 € (2012) / 5.542.120,59 € (2013) Bilanzsumme: 6.324.010,09 € (2012) / 6.703.438,97 € (2013)

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 Haseldorf	Die Infrastrukturquote beträgt 30,76 % (Vorjahr: 31,99 %). Die Infrastrukturquote ist gegenüber dem Vorjahreswert leicht gesunken, da sich das Infrastrukturvermögen nur leicht erhöht hat, während die Bilanzsumme stärker angestiegen ist. Infrastrukturvermögen: 2.023.266,57 € (2012) / 2.061.855,76 € (2013) Bilanzsumme: 6.324.010,09 € (2012) / 6.703.438,97 € (2013)

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 Haseldorf	Die Abschreibungsintensität beträgt 8,07 % (Vorjahr: 7,82 %). Die Kennzahl Abschreibungsintensität ist somit gegenüber dem Vorjahreswert geringfügig gestiegen. Gegenüber dem Vorjahr sind sowohl die bilanziellen Abschreibungen als auch die Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen gestiegen.

Kennzahl	Anlagendeckungsgrad I
Ermittlung	Anlagendeckungsgrad I = Eigenkapital x 100 / Anlagevermögen
Aussage	Anteil des Anlagevermögens, welcher durch Eigenkapital finanziert ist
Beschreibung	Der Anlagendeckungsgrad I zeigt auf, welcher Anteil des Anlagevermögens langfristig durch das Eigenkapital finanziert ist. In der Privatwirtschaft sollte der Anlagendeckungsgrad I größer als 60 % sein, um finanzielle Stabilität des Unternehmens zu gewährleisten. Für Kommunen gibt es derzeit noch keinen entsprechenden Richtwert.
Gemeinde Haseldorf	Der Anlagedeckungsgrad I beträgt 44,28 % (Vorjahr: 43,38 %). Der geringe Anstieg der Kennzahl gegenüber dem Vorjahreswert resultiert aus dem gestiegenen Eigenkapital bei gleichzeitiger Erhöhung des Anlagevermögens.

Kennzahl	Anlagendeckungsgrad II
Ermittlung	Anlagendeckungsgrad II = (Eigenkapital + Sonderposten + langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen
Aussage	Anteil des Anlagevermögens, welcher durch Eigenkapital, Sonderposten und langfristiges Fremdkapital finanziert ist.
Beschreibung	Der Anlagendeckungsgrad II zeigt auf, welcher Anteil des Anlagevermögens durch das Eigenkapital, durch Sonderposten und durch langfristiges Fremdkapital finanziert ist. Da das Anlagevermögen langfristig gebunden ist, sollte auch die Finanzierung langfristig erfolgen. In der Privatwirtschaft sollte der Anlagendeckungsgrad II mindestens 100 % betragen (Goldene Bilanzregel).
Gemeinde Haseldorf	Der Anlagendeckungsgrad II beträgt 116,61 % (Vorjahr: 117,72 %). 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 = Bruttoinvestition x 100 / (Abgänge + Abschreibungen auf Anlagevermögen)
Aussage	Umfang der Investitionen der Kommune zum Ausgleich des Substanzverlustes durch Vermögensabgänge und Abschreibungen

Beschreibung	Die Investitionsquote zeigt auf, in welchem Umfang der Substanzverlust durch Abgänge und Abschreibungen auf das Anlagevermögen durch neue Investitionen kompensiert wird. Eine Investitionsquote unter 100 % führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens (Überalterung), eine Investitionsquote von 100 % dient der Beibehaltung des Status quo.
Gemeinde Haseldorf	Die Investitionsquote beträgt 145,92 % (Vorjahr: 118,93 %). Der Anstieg resultiert vor allem aus dem Neubau der Kindertagesstätte Elbarche.

5.3 Kennzahlen zur Schuldenlage

Kennzahl	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote
Ermittlung	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote = kurzfristige Verbindlichkeiten x 100 / Bilanzsumme
Aussage	Belastung der Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital
Beschreibung	Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote zeigt auf, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.
Gemeinde Haseldorf	Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote beträgt 2,61 % (Vorjahr: 1,78 %). 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	Dynamischer Verschuldungsgrad = Effektive Verschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit
Aussage	Bewertung der Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune
Beschreibung	Der dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren unter gleichbleibenden Bedingungen eine Entschuldung der Kommune möglich wäre. Durch die Einbeziehung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit als zeitraumbezogene Größe, weist diese Kennzahl einen dynamischen Charakter auf. Ein negatives Ergebnis bedeutet, dass keine Schuldentilgung aus dem laufenden Geschäft möglich ist. Berechnung effektive Verschuldung: Effektive Verschuldung = Gesamtes Fremdkapital - liquide Mittel - kurzfristige Forderungen 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

Gemeinde Haseldorf	Der dynamische Verschuldungsgrad beträgt -396,67 % (Vorjahr: -8.263,40 %). 100% stehen für ein Jahr. Das bedeutet, ein dynamischer Verschuldungsgrad von 100% entspricht einer Tilgungsdauer von 1 Jahr bei gleichbleibendem Cash-flow. Ein negatives Ergebnis bedeutet, dass keine Schuldentilgung aus dem laufenden Geschäft möglich ist.

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

5.4 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage

Kennzahl	Steuerquote
Ermittlung	Steuerquote = Steuern und ähnliche Abgaben x 100 / Ordentliche Erträge
Aussage	Indiz für die originäre Finanzkraft der Kommune, die sich im Wesentlichen aus den Steuererträgen ergibt.
Beschreibung	Die Steuerquote zeigt auf, inwieweit sich die Kommune aus eigenen Mitteln finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Eine hohe Steuerquote ist ein Indiz dafür, dass die Kommune über eine gute Steuerkraft verfügt. Damit ist allerdings keine Aussage verbunden, ob die Steuereinnahmen ausreichend sind, alle Aufwendungen zu decken. Bei der Steuerquote ist ein intertemporaler Vergleich notwendig, um einmalige Effekte (z.B. Steuernachzahlung) ausschließen zu können.
Gemeinde Haseldorf	Die Steuerquote beträgt 75,90 % (Vorjahr: 69,65 %). Die Kennzahl Steuerquote ist somit gegenüber dem Vorjahreswert gestiegen. Gegenüber dem Vorjahr sind die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben mit 27,56 % stärker als die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge (17,06 %) gestiegen.

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 Haseldorf	Die Finanzausgleichsquote beträgt 16,24 % (Vorjahr: 15,91 %). Der leichte Anstieg der Kennzahl Finanzausgleichsquote gegenüber dem Vorjahreswert resultiert aus höheren Erträgen aus dem Finanzausgleich, insbesondere bei den Schlüsselzuweisungen, bei gleichzeitigem Anstieg der Gesamtsumme der ordentlichen Erträge.

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 Haseldorf	Die Transferaufwandsquote beträgt 63,69 % (Vorjahr: 69,31 %). Der Rückgang der Transferaufwandsquote resultiert insbesondere aus der niedrigeren Schulumlage und dem geringeren Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte.

Kennzahl	Zinslastquote
Ermittlung	Zinslastquote = Finanzaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen
Aussage	Zusätzliche Belastung des Haushaltes durch die Finanzaufwendungen.
Beschreibung	Die Zinslastquote zeigt das Verhältnis von zu leistenden Finanzaufwendungen zu den gesamten ordentlichen Aufwendungen auf. Sie zeigt die anteilige Belastung der Kommune durch Zinsaufwendungen für aufgenommene Kredite. Eine hohe Zinslastquote ist ein Indiz dafür, dass die Handlungsmöglichkeiten der Kommune wegen einer hohen Verschuldung oder eines hohen Zinsniveaus eingeschränkt sind. Eine Zinslastquote von 0 - 2 % bedeutet eine geringe Belastung, von 2 - 5 % eine mittlere Belastung, von 5 - 8 % eine hohe Belastung und von über 8 % eine sehr hohe Belastung, die einer Überschuldung gleich kommt.

Gemeinde Haseldorf	Die Zinslastquote beträgt 2,76 % (Vorjahr: 2,92 %). Die Zinslast der Gemeinde Haseldorf stellt eine mittlere Belastung dar. Der leichte Rückgang der Zinslastquote resultiert aus dem Anstieg der Gesamtsumme der Ordentlichen Aufwendungen, während die Finanzaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr leicht gesunken sind.

Kennzahl	Zuwendungsquote
Ermittlung	Zuwendungsquote = Erträge aus Zuwendungen x 100 / Ordentliche Erträge
Aussage	Abhängigkeit der Kommune von Zuwendungen.
Beschreibung	Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie abhängig die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter ist.
Gemeinde Haseldorf	Die Zuwendungsquote beträgt 15,66 % (Vorjahr: 14,89 %). Der Anstieg der Kennzahl Zuwendungsquote ergibt sich aus den höheren Schlüsselzuweisungen.

Kennzahl	Personalintensität
Ermittlung	Personalintensität = Personalaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen
Aussage	Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen.
Beschreibung	Die Personalintensität zeigt auf, in welchem Umfang die ordentlichen Aufwendungen durch Personalaufwendungen bedingt sind. Die Kennzahl Personalintensität soll Hinweise geben, ob die Kommune im Bereich Personal wirtschaftlich aufgestellt ist oder ob gegebenenfalls hier Konsolidierungspotential besteht. Bei dem interkommunalen Vergleich ist jedoch zu beachten, dass die Höhe der Personalintensität erheblich von der Organisation der Aufgabenerledigung abhängt.
Gemeinde Haseldorf	Die Personalintensität beträgt 1,06 % (Vorjahr: 1,03 %). Die Organisation der Gemeinde Haseldorf als amtsangehörige Gemeinde bedingt die niedrige Personalintensität.

Kennzahl	Sach- und Dienstleistungsintensität
Ermittlung	Sach- und Dienstleistungsintensität = Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen
Aussage	Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen
Beschreibung	Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt auf, in welchem Umfang sich die Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.

Gemeinde Haseldorf	Die Sach- und Dienstleistungsintensität beträgt 11,07 % (Vorjahr: 8,91 %). Der Anstieg der Sach- und Dienstleistungs-intensität gegenüber dem Vorjahreswert ergibt sich aus den gestiegenen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen im Haushaltsjahr 2013. Der Anstieg der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen um 28,11 % gegenüber dem Vorjahr resultiert insbesondere aus der Zuführung zur Finanzausgleichsrückstellung und dem Anstieg der Schulkostenbeiträge.

Die Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad wird bei den Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation auf Seite 154 vorgestellt.

5.5 Kennzahlen zur Finanzlage

Kennzahl	Liquidität II. Grades
Ermittlung	Liquidität II. Grades = (liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) x 100 / kurzfristige Verbindlichkeiten
Aussage	Stichtagsbezogene Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune.
Beschreibung	Die Liquidität II. Grades zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.
Gemeinde Haseldorf	Die Liquidität II. Grades beträgt 642,63 % (Vorjahr: 872,96 %). Der hohe Wert beruht auf dem hohen Bestand an liquiden Mittel. Die Verschlechterung gegenüber dem Vorjahreswert ist auf die Investition Neubau Kindertagesstätte zurückzuführen, welche nicht kreditfinanziert wurde.

Kennzahl	Reinvestitionsquote
Ermittlung	Reinvestitionsquote = Gesamtinvestitionen ins Anlagevermögen x 100 / Gesamte Abschreibungen auf Anlagevermögen
Aussage	Anteil der Investitionen, der durch Abschreibungen erwirtschaftet wurde.
Beschreibung	Die Reinvestitionsquote zeigt das Verhältnis von Investitionen im Anlagevermögen zur Summe der gesamten Abschreibungen auf das Anlagevermögen auf. Die Reinvestitionsquote stellt somit dar, in welchem Umfang die Investitionen des Haushaltsjahres durch die bilanziellen Abschreibungen erwirtschaftet wurden. Die Reinvestitionsquote sollte größer als 100 % sein, um das Anlagevermögen durch Investitionen zu erhöhen und somit eine Überalterung des Anlagevermögens zu verhindern.
Gemeinde Haseldorf	Die Reinvestitionsquote beträgt 309,01 % (Vorjahr: 672,83 %). Der deutliche Rückgang der Reinvestitionsquote resultiert aus dem Neubau der Kindertagesstätte Elbarche im Vorjahr.

Weitere Kennzahlen zur Analyse der Finanzlage sind der dynamischen Verschuldungsgrad, die kurzfristige Verbindlichkeitsquote sowie die Investitionsquote. Diese Kennzahlen wurden bereits bei den Kennzahlen zur Vermögenslage und bei den Kennzahlen zur Schuldenlage vorgestellt. Insofern wird an dieser Stelle auf die Seiten 147 ff. verwiesen.

5.6 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Kennzahl	Eigenkapitalquote I
Ermittlung	Eigenkapitalquote I = Eigenkapital x 100 / Bilanzsumme
Aussage	Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital
Beschreibung	Die Eigenkapitalquote I zeigt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital auf der Passivseite der Bilanz. In der Privatwirtschaft ist die Eigenkapitalquote eine relevante Kennzahl hinsichtlich der Unabhängigkeit von Kreditgebern und dient als Indikator für die Kreditwürdigkeit. Derzeit ist keine Referenzgröße für eine Mindest-Eigenkapitalquote für Kommunen definiert.
Gemeinde Haseldorf	Die Eigenkapitalquote I beträgt 36,60 % (Vorjahr: 36,19 %). Die Referenzgröße von 20 % in der Privatwirtschaft wird damit überschritten. Die Kennzahl ist gegenüber dem Vorjahreswert nahezu unverändert, da sowohl das Eigenkapital als auch die Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahr gestiegen sind.

Kennzahl	Eigenkapitalquote II
Ermittlung	Eigenkapitalquote II = (Eigenkapital + Sonderposten) x 100 / Bilanzsumme
Aussage	Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am Gesamtkapital.
Beschreibung	Die Eigenkapitalquote II zeigt den Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am Gesamtkapital auf der Passivseite der Bilanz. Als „Wirtschaftliches“ Eigenkapital wird hierbei das Eigenkapital, ergänzt um die Sonderposten, bezeichnet, da die Sonderposten Eigenkapitalcharakter haben. Der Eigenkapitalcharakter der Sonderposten resultiert aus der fehlenden Rückzahlungsverpflichtung der Kommune für die erhaltenen Zuweisungen und Beiträge. Die Eigenkapitalquote II sollte größer als 40 % sein.
Gemeinde Haseldorf	Die Eigenkapitalquote II beträgt 68,90 % (Vorjahr: 68,43 %). Damit liegt auch die Eigenkapitalquote II oberhalb des Referenzwertes von 40 %. Die Kennzahl ist gegenüber dem Vorjahreswert nahezu unverändert, da sowohl das Eigenkapital, die Sonderposten als auch die Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahr gestiegen sind.

Kennzahl	Aufwandsdeckungsgrad
Ermittlung	Aufwandsdeckungsgrad = Ordentliche Erträge x 100 / Ordentliche Aufwendungen
Aussage	Anteil der ordentlichen Aufwendungen, die durch ordentliche Erträge gedeckt sind.
Beschreibung	Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt auf, welcher Anteil der ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden kann. Ab einem Aufwandsdeckungsgrad von 100 % reichen die ordentlichen Erträge zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen aus. Der Aufwandsdeckungsgrad ist jedoch nicht mit dem Haushaltsausgleich gleichzusetzen, denn der Haushaltsausgleich umfasst neben dem ordentlichen Ergebnis auch das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis.
Gemeinde Haseldorf	Der Aufwandsdeckungsgrad beträgt 113,20 % (Vorjahr: 99,32 %). Die ordentlichen Erträge der Gemeinde reichen somit aus, um die ordentlichen Aufwendungen zu decken.

Gemeinde Haseldorf – Entwicklung Bilanzkennzahlen

Die erste doppische Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf 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	69,56%	69,65 %	75,90 %
Finanzausgleichsquote	18,64%	15,91 %	16,24 %
Transferaufwandsquote	64,16%	69,31 %	63,69 %
Zinslastquote	3,49%	2,92 %	2,76 %
Zuwendungsquote	16,65%	14,89 %	15,66 %
Aufwandsdeckungsgrad	120,64%	99,32 %	113,20 %
Personalintensität	1,19%	1,03 %	1,06 %
Sach- und Dienstleistungsintensität	11,61%	8,91 %	11,07 %

Kennzahlen zur Vermögenslage	2011	2012	2013
Anlagenintensität	79,33%	83,43 %	82,68 %
Infrastrukturquote	33,20%	31,99 %	30,76 %
Abschreibungsintensität	7,86%	7,82 %	8,07 %
Anlagendeckungsgrad I	46,08%	43,38 %	44,28 %
Anlagendeckungsgrad II	123,77%	117,72 %	116,61 %
Investitionsquote	102,40%	118,93 %	145,92 %

Kennzahlen zur Schuldenlage	2011	2012	2013
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	1,81%	1,78 %	2,61 %
Dynamischer Verschuldungsgrad	254,67%	- 8.263,40 %	- 396,67 %
Drittfinanzierungsquote	50,92%	57,82 %	50,82 %

Kennzahlen zur Finanzlage	2011	2012	2013
Dynamischer Verschuldungsgrad	505,01%	- 8.263,40 %	- 396,67 %
Liquidität II. Grades	1.080,25%	872,96 %	642,63 %
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	1,81%	1,78 %	2,61 %
Investitionsquote	102,40%	118,93 %	145,92 %
Reinvestitionsquote	452,70%	672,83 %	309,01 %

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	2011	2012	2013
Eigenkapitalquote I	36,55%	36,19 %	36,60 %
Eigenkapitalquote II	68,07%	68,43 %	68,90 %
Aufwandsdeckungsgrad	120,64%	99,32 %	113,20 %

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 Haseldorf, 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 Haseldorf beeinflussen können.

Risiken der zukünftigen Entwicklung

Der größte Teil der Steuereinnahmen der Gemeinde Haseldorf resultiert aus gewinnabhängigen Steuern (Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer). Insofern ist die Gemeinde Haseldorf von Konjunktureinbrüchen direkt betroffen, denn die Steuereinnahmen stellen den größten Teil der Einnahmen dar (Steuerquote 75,90 %). Gegenüber dem Vorjahr sind im Haushaltsjahr 2013 die Erträge aus Steuern und Abgaben gestiegen (+ 27,56 %), während im Haushaltsjahr 2012 im Vergleich zum Vorjahr 2011 ein leichter Rückgang zu verzeichnen war (- 1,59 %), insbesondere die Gewerbesteuer unterliegt deutlichen Schwankungen.

Chancen der zukünftigen Entwicklung

Die Finanzplanung der Gemeinde Haseldorf lässt erkennen, dass sich die Finanzsituation der Gemeinde langfristig negativ entwickeln könnte. Die Gemeinde wird je nach Entwicklung der Haupteinnahmen unter Umständen angehalten sein, rechtzeitig Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung zu ergreifen. Derzeit verfügt die Gemeinde Haseldorf noch über einen hohen Bestand an liquiden Mittel (bilanziert als Forderung gegenüber der Einheitskasse Amt Haseldorf) und somit über deutliche finanzielle Reserven.

Haseldorf, den

(Uwe Schölermann)
Bürgermeister