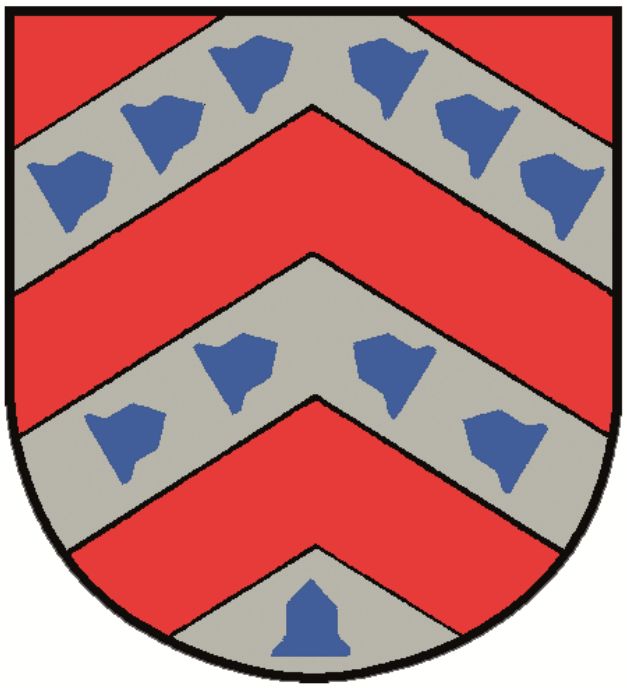

Jahresabschluss 2017

der Gemeinde Haseldorf

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeine Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses

1.1 Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses 2

2. Jahresabschluss 2017

2.1 Gesamtergebnisrechnung 2017 3

2.2 Gesamtfinanzrechnung 2017 4

2.3 Schlussbilanz zum 31.12.2017 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 Ergebnisrechnung: Vergleich Planansatz mit Ist-Ergebnis 44

4.5 Schlussbilanz: Entwicklung der Bilanzpositionen 46

4.7 Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung 47

5. Lagebericht

5.1 Lagebericht zum Jahresabschluss 144

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 inklusiv 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 2017 konnten die Fristen nicht eingehalten werden, da die Eröffnungsbilanz zum 01.01.2011 aufgrund umfangreicher Datenerfassungen und Bewertungen erst am 08.07.2014 von der Gemeindevertretung beschlossen werden konnte. Die Vorlage des Jahresabschlusses 2017 und dessen Beschluss bis zum 31.12.2018 durch die Gemeindevertretung waren nicht realisierbar, nachdem erst 2018 die Jahresabschlüsse von 2013 bis 2016 nachgeholt werden konnten.

Ergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.618.974,89	1.582.500,00	**1.587.959,43**	5.459,43	- - - - -
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	435.148,36	451.700,00	**478.771,27**	27.071,27	- - - - -
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.319,95	2.600,00	**34.377,31**	31.777,31	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	14.506,01	9.400,00	**13.453,69**	4.053,69	- - - - -
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.750,59	3.300,00	**6.520,88**	3.220,88	- - - - -
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	135.293,53	86.600,00	**214.028,01**	127.428,01	- - - - -
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**	**2.261.993,33**	**2.136.100,00**	**2.335.110,59**	**199.010,59**	**- - - - -**
50	11	Personalaufwendungen	17.930,01	23.800,00	**11.063,42**	-12.736,58	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.382,63	344.000,00	**208.701,56**	-135.298,44	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	161.961,81	144.500,00	**165.009,86**	20.509,86	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.351.517,47	1.567.900,00	**1.534.782,36**	-33.117,64	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	337.843,57	332.000,00	**261.995,02**	-70.004,98	0,00
	17	**= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**2.106.635,49**	**2.412.200,00**	**2.181.552,22**	**-230.647,78**	**0,00**
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)**	**155.357,84**	**-276.100,00**	**153.558,37**	**429.658,37**	**0,00**
46	19	+ Finanzerträge	54,23	100,00	**34,26**	-65,74	- - - - -
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	43.589,52	33.900,00	**33.931,44**	31,44	0,00
	21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-43.535,29**	**-33.800,00**	**-33.897,18**	**-97,18**	**0,00**
	22	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)**	**111.822,55**	**-309.900,00**	**119.661,19**	**429.561,19**	**0,00**
49	23	+ außerordentliche Erträge	3.494,15	0,00	**11.355,87**	11.355,87	- - - - -
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	3.186,51	4.600,00	**28.625,80**	24.025,80	0,00
	25	**= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)**	**307,64**	**-4.600,00**	**-17.269,93**	**-12.669,93**	**0,00**
	26	**= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)**	**112.130,19**	**-314.500,00**	**102.391,26**	**416.891,26**	**0,00**
		Nachrichtlich:					
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
	48	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	83.391,19	134.200,00	**88.971,04**	-45.228,96	- - - - -
	58	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	83.391,19	134.200,00	**88.971,04**	-45.228,96	- - - - -
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- - - - -**

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

Finanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.607.741,41	1.582.500,00	**1.580.574,71**	-1.925,29	- - - - -
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	397.312,46	424.200,00	**452.136,73**	27.936,73	- - - - -
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.219,99	2.600,00	**1.538,24**	-1.061,76	- - - - -
641 642 646	5	+ privatrechtiche Leistungsentgelte	15.335,96	9.400,00	**8.894,88**	-505,12	- - - - -
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.729,52	3.300,00	**26.279,92**	22.979,92	- - - - -
65	7	+ sonstige Einzahlungen	42.196,50	42.000,00	**76.244,17**	34.244,17	- - - - -
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.985,12	600,00	**5.283,58**	4.683,58	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**2.068.520,96**	**2.064.600,00**	**2.150.952,23**	**86.352,23**	**- - - - -**
70	10	+ Personalauszahlungen	18.960,89	23.800,00	**11.368,54**	-12.431,46	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	209.191,98	344.000,00	**221.138,25**	-122.861,75	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	46.776,03	38.500,00	**54.850,61**	16.350,61	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	1.328.330,04	1.567.900,00	**1.547.672,08**	-20.227,92	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	297.997,16	332.000,00	**262.410,81**	-69.589,19	0,00
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**1.901.256,10**	**2.306.200,00**	**2.097.440,29**	**-208.759,71**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**167.264,86**	**-241.600,00**	**53.511,94**	**295.111,94**	**0,00**
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	10.373,76	0,00	**3.278,01**	3.278,01	- - - - -
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	308.358,40	52.000,00	**35.320,00**	-16.680,00	- - - - -
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	190.681,60	128.000,00	**0,00**	-128.000,00	- - - - -
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**509.413,76**	**180.000,00**	**38.598,01**	**-141.401,99**	**- - - - -**
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	568,11	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	28.070,30	33.700,00	**24.794,81**	-8.905,19	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	33.909,01	105.000,00	**1.606,56**	-103.393,44	0,00
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00

Finanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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)**	**62.547,42**	**138.700,00**	**26.401,37**	**-112.298,63**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**446.866,34**	**41.300,00**	**12.196,64**	**-29.103,36**	**0,00**
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)**	**614.131,20**	**-200.300,00**	**65.708,58**	**266.008,58**	**0,00**
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten	0,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	730.961,96	41.400,00	**41.355,84**	-44,16	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**	**-730.961,96**	**-41.400,00**	**-41.355,84**	**44,16**	**0,00**
	44	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)**	**-116.830,76**	**-241.700,00**	**24.352,74**	**266.052,74**	**0,00**
	44b	**= Saldo der Finanzrechnung**	**-116.830,76**	**-241.700,00**	**24.352,74**	**266.052,74**	**0,00**
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	1.259.028,42	1.142.198,00	**1.142.197,66**	-0,34	0,00
	46	**= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)**	**1.142.197,66**	**900.498,00**	**1.166.550,40**	**266.052,40**	**0,00**

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

Bilanz 2017

Gemeinde: 12 Haseldorf

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	**4.747.271,15**	**4.541.262,40**
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
02-09	1.2 Sachanlagen	4.745.755,83	4.539.747,08
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	474.767,24	449.009,81
021	1.2.1.1 Grünflächen	195.882,11	195.882,11
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	124.818,21	99.060,78
03	1.2 2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	748.989,69	735.808,53
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	8.958,16	8.958,16
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	740.031,53	726.850,37
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.983.414,72	1.972.426,61
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	356.728,35	356.728,35
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	233.320,58	220.827,34
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.310.746,63	1.317.995,48
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	82.619,16	76.875,44
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.126.783,28	1.107.042,13
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	258.155,54	238.406,67
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	29.836,23	34.754,19
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	123.809,13	2.299,14
	1.3 Finanzanlagen	1.515,32	1.515,32
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	1.515,32	1.515,32
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	**1.242.555,10**	**1.318.031,04**
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	100.357,44	151.480,64
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	8.238,53	55.467,66
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	33.467,77	53.966,32
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	1.962,70	3.609,30
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	7.148,27	7.394,02

Bilanz 2017

Gemeinde: 12 Haseldorf

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
1	2	3	4
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	49.540,17	31.043,34
14	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	1.142.197,66	1.166.550,40
19	**3. Aktive Rechnungsabgrenzung**	**177.411,47**	**215.986,43**
	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	**0,00**	**0,00**
	Summe AKTIVA	**6.167.237,72**	**6.075.279,87**

Bilanz 2017

Gemeinde: 12 Haseldorf

Passiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
1	2	3	4
20	**1. Eigenkapital**	**2.918.152,89**	**3.020.544,15**
201	1.1 Allgemeine Rücklage	2.146.881,47	2.209.682,01
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	659.141,23	708.470,88
204	1.4 Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	112.130,19	102.391,26
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	**2. Sonderposten**	**2.060.555,59**	**1.987.554,40**
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	468.381,26	451.748,44
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	856.854,61	827.070,46
233	2.3 für Beiträge	731.155,89	704.956,02
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	731.155,89	704.956,02
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	4.163,83	3.779,48
25, 26, 27, 28	**3. Rückstellungen**	**55.256,00**	**0,00**
251	3.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.3 Rückstellung für später enstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282-	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	55.256,00	0,00
27	3.8 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.9 Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine 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**	**1.133.273,24**	**1.067.181,32**
30-	4.1 Anleihen	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.087.892,84	1.046.537,00
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	1.087.892,84	1.046.537,00
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	33,00	33,00
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	45.347,40	20.611,32
39	**5. Passive Rechnungsabgrenzung**	**0,00**	**0,00**
	Summe PASSIVA	**6.167.237,72**	**6.075.279,87**

Nachrichtlich:

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

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

3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 0 EUR.

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

3. Anhang zum Jahresabschluss 2017

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
1.582.500,00 €	1.587.959,43 €	+ 5.459,43 €

Gewerbesteuereinnahmen blieben mit 23.166,28 € unter dem Haushaltsansatz. Mehreinnahmen ergaben sich bei den Einkommensteueranteilen mit 28.425,-- €. Bei den anderen Erträgen wurde annähernd das Haushaltssoll erreicht.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Position 41)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
451.700,00 €	478.771,27 €	+ 27.071,27 €

Bei den Schlüsselzuweisungen ergaben sich Mehreinnahmen von 15.752,-- €. Die Landeszuweisungen für die Kindertagesbetreuung fielen um 7.289,-- € höher aus. Die Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Zuweisungen und Zuschüsse überstiegen die Haushaltsansätze um 3.694,29 €.

Sonstige Transfererträge (Position 42)

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

Sonstige Transfererträge wurden nicht erzielt.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Position 43)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
2.600,00 €	34.377,31 €	+ 31.777,31 €

Für die Auflösung von Sonderposten für Beiträge ist ein Erlös von 31.355,07 € erzielt worden. Die Veranschlagung erfolgte an anderer Stelle.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Position 441 bis 446)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
9.400,00 €	13.453,69 €	+ 4.053,69 €

Bei der Erstattung von Bewirtschaftungskosten ist ein überplanmäßiger Ertrag in Höhe von 3.674,90 € erzielt worden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 448)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
3.300,00 €	6.520,88 €	+ 3.220,88 €

Ein nicht eingeplanter Ertrag ist aus der Kostenerstattung des Kreises für die Unterbringung von Kindern in Kindertagesstätten der Freien und Hansestadt Hamburg entstanden (3.535,32 €).

Sonstige ordentliche Erträge (Position 45)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
86.600,00 €	214.028,01 €	+ 127.428,01 €

Bei den Konzessionsabgaben sind Mehreinnahmen von rd. 16.750,-- € erzielt worden. Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken waren 2017 nicht veranschlagt worden. Hier konnten jedoch rd. 57.600,-- € (einschl. Ausbuchung der Grundstücke zum Buchwert) verbucht werden. Die 2016 gebildete Finanzausgleichsrückstellung über rd. 26.300,-- € wurde aufgelöst. Die Auflösung von Einzelwertberichtigungen war mit rd. 19.500,-- € ertragswirksam. Andererseits waren Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge mit rd. 28.500,-- € an anderer Stelle verbucht worden.

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 aktivieren.

Ordentliche Erträge (Summe Positionen 40 bis 472)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
2.136.100,00 €	2.335.110,59 €	+ 199.010,59 €

Die Erträge überstiegen die Summe aller fortgeschriebenen Haushaltsansätze.

Aufwendungen

Personalaufwendungen (Position 50)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
23.800,00 €	11.063,42 €	- 12.736,58 €

Personalkosten entstehen für die Gemeinde Haseldorf nur in einem geringen Umfang. Die Reinigung der Umkleidegebäude wird nicht mehr von Bediensteten der Gemeinde vorgenommen, so dass in größerem Umfang im Bereich der Personalkosten Einsparungen erzielt worden sind.

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
344.000,00 €	208.701,56 €	- 135.298,44 €

Erhebliche Einsparungen haben sich bei den Unterhaltungsaufwendungen (107.974,34 €) ergeben, weil unter anderem die bereitgestellten Mittel für eine Sanierung der Feuerwache und für eine Sanierung von Gehwegen nicht in Anspruch genommen worden sind. Auch bei dem Bewirtschaftungsaufwand (7.876,55 €) und beim Winterdienst (7.245,99 €) haben sich hohe Einsparungen ergeben. Weitere Einsparungen wurden bei der Fahrzeughaltung, der Dienst- und Schutzkleidung, der Aus- und Fortbildung und den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen erzielt.

Bilanzielle Abschreibungen (Position 57)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
144.500,00 €	165.009,86 €	+ 20.509,86 €

Bei den Abschreibungen handelt es sich um zahlungsneutrale Aufwendungen, die nicht zu einer Auszahlung führen. Mehraufwendungen aus bilanziellen Abschreibungen sind entstanden bei den Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen (+ 3.742,67 €), den Abschreibungen auf Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen (+ 6.405,02 €), den Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung (+ 1.811,82 €) sowie den Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (+ 8.013,34 €).

Transferaufwendungen (Position 53)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.567.900,00 €	1.534.782,36 €	- 33.117,64 €

Bei den Transferaufwendungen haben sich größere Einsparungen bei den Zuweisungen und Zuschüssen für laufende Zwecke ergeben (4.155,62 €), weil die Abrechnung des Gemeindeanteils an den Miet- und Nebenkosten für das Bürgerbüro (Haushaltsansatz mit 3.800,-- €) erst im Folgejahr vorgenommen worden ist. Zuschüsse für Einzelprojekte (Jugendarbeit; Umweltschutz) wurden von den Verbänden und Vereinen zum Teil nicht in Anspruch genommen (Einsparung: 2.800,-- €). Eine Bezuschussung für den Erwerb einer Fahrerlaubnis (4.000,-- €) wurde gleichfalls nicht in Anspruch genommen. Bei dem Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte wurden 28.562,09 € eingespart. Mehraufwendungen sind dagegen bei der Kreisumlage (6.092,67 €) und bei der Amtsumlage (1.947,76 €) entstanden.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Position 54)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
332.000,00 €	261.995,02 €	- 70.004,98 €

Beim sonstigen ordentlichen Aufwand haben sich in zahlreichen Bereichen Verschiebungen ergeben. Insgesamt wurden die Haushaltsansätze um 70.004,98 € unterschritten. Wesentliche Einsparungen ergaben sich bei den Geschäftsausgaben. Haushaltsmittel für die Planung einer Skateanlage (5.000,-- €) und für die Prüfung von Möglichkeiten einer Wiederherstellung der Hafenzufahrt (2.000,-- €) wurden nicht in Anspruch genommen. Für eine Zustandsbewertung der Brücke am Grünen Damm und daraus resultierende Maßnahmenplanungen waren 30.000,-- € eingeplant worden. Verbraucht wurden hiervon lediglich 10.459,09 €. Die Haushaltsmittel für Bauleitverfahren wurden mit 17.884,78 € nicht in Anspruch genommen. Bei den Schulkostenbeiträgen wurden 16.530,17 € eingespart.

Ordentliche Aufwendungen (Summe Positionen 50 bis 54)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
2.412.200,00 €	2.181.552,22 €	- 230.647,78 €

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

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

(Summe der ordentlichen Erträge abzüglich der ordentlichen Aufwendungen)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 276.100,00 €	153.558,37 €	+ 429.658,37 €

Finanzerträge (Position 46)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
100,00 €	34,26 €	- 65,74 €

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
33.900,00 €	33.931,44 €	+ 31,44 €

Zinsaufwendungen an Kreditinstitute und für Gewerbesteuererstattungen.

Finanzergebnis (Position 46 abzüglich 55)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 33.800,00 €	- 33.897,18 €	- 97,18 €

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

Ordentliches Ergebnis

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

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 309.900,00 €	119.661,19 €	+ 429.561,19 €

Außerordentliche Erträge (Position 49)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
0,00 €	11.355,87 €	+ 11.355,87 €

Unter den außerordentlichen Erträgen wurden vor allem periodenfremde Erträge verbucht. Für die außerordentlichen Erträge war kein entsprechender Haushaltsansatz geplant. Als periodenfremder Ertrag war insbesondere eine Kostenerstattung des Kreises in Höhe von 3.570,80 € für die auswärtige Unterbringung in Kindertagesstätten der Freien und Hansestadt Hamburg zu verbuchen. Darüber hinaus musste aufgrund eines Fehlers in der Datenverarbeitung bei der Verbuchung der bilanziellen Abschreibung ein Anlagegut (Straßenbeleuchtung, Anlagenummer 728, Restwert: 7.706,63 €) außerordentlich abgeschrieben werden (siehe Position 59) und parallel wertneutral gleichfalls außerordentlich als Ertrag (Anlagennummer 957) wieder verbucht werden.

Außerordentliche Aufwendungen (Position 59)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
4.600,00 €	28.625,80 €	+ 24.025,80 €

Unter den außerordentlichen Aufwendungen wurden periodenfremde Aufwendungen verbucht. Als periodenfremder Aufwand waren Schulkostenbeiträge in Höhe von 3.397,76 € und eine Korrektur der Konzessionsabgaben für zurückliegende Jahre mit 17.521,41 € entstanden. Außerdem war das unter der Anlagenummer 728 geführte Anlagevermögen außerordentliche abzuschreiben (siehe hierzu Erläuterungen zu Pos. 49).

Außerordentliches Ergebnis (Position 49 abzüglich 59)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 4.600,00 €	- 17.269,93 €	- 12.669,93 €

Jahresergebnis

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

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 314.500,00 €	102.391,26 €	+ 416.891,26 €

Das Jahresergebnis 2017 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
134.200,00 €	88.971,04 €	- 45.228,96 €

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.

3.2 Erläuterungen zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften der Schlussbilanz 2017

Der doppische Jahresabschluss 2017 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 2017 das Amt Geest und Marsch Südholstein. 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
Für die Gemeinde Haseldorf war für 2017 keine Rückstellung zu bilden.

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 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

Die Gemeinde Haseldorf verfügt über keine immateriellen Vermögensgegenstände.

Sachanlagen (Bilanzposition 02 bis 09)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
4.745.755,83 €	**4.539.747,08 €**

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 31.12.2017
474.767,24 €	**449.009,81 €**

2010 und 2011 hat die Gemeinde ein durch einen Investor erschlossenes Baugebiet übernommen. Durch den Verkauf von Bauplätzen hat sich der bilanzielle Wert der im Eigentum der Gemeinde befindlichen Grundstücke vermindert. 2017 wurde ein weiteres Grundstück dieses Baugebietes veräußert.

Bebaute Grundstücke (Bilanzposition 03)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
748.989,69 €	**735.808,53 €**

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

0321	Grund und Boden	4.516,06 €
0322	Kinderspielplätze	4.442,10 €
0341	Grund und Boden	115.177,90 €
0342	Kulturkate	348.102,79 €
0342	Feuerwache	142.564,85 €
0342	Sportanlagen	121.004,83 €

Infrastrukturvermögen (Bilanzposition 04)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
1.983.414,72 €	**1.972.426,61 €**

Die Bilanzposition Infrastrukturvermögen setzt sich wie folgt zusammen:

0410	Grund und Boden	356.728,35 €
0441	Regenwasserkanalisation	220.827,34 €
0451	Straßen	1.317.995,48 €
0461	Buswartehäuser, Sonstiges	76.875,44 €

Wertveränderungen der Bilanzposition Infrastrukturvermögen gegenüber dem Vorjahreswert ergeben sich aufgrund der Verbuchung der bilanziellen Abschreibung.

Bauten auf fremden Grund und Boden (Bilanzposition 05)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
1.126.783,28 €	**1.107.042,13 €**

Die Gemeinde Haseldorf verfügt mit dem Hafengebäude und der Kindertagesstätte Elb-Arche über zwei Gebäude auf fremden Grund und Boden.

05000	Hafengebäude	200.224,68 €
05001	Kindertagesstätte	906.817,45 €

Die Veränderung des Bilanzwertes gegenüber dem Vorjahr ist durch Abschreibungen begründet.

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (Bilanzposition 06)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

Die Gemeinde verfügt nicht über Kunstgegenstände.

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge (Bilanzposition 07)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
258.155,54 €	**238.406,67 €**

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

Maschinen und technische Anlagen (> 1.000,00 €)	41.716,76 €
Beschaffung von Fahrzeugen (> 1.000,00 €)	184.554,00 €
Sammelposten (150,00 € bis 1.000,00 € netto)	12.135,91 €

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bilanzposition 08)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
29.836,23 €	**34.754,19 €**

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

Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.378,47 €
Sammelposten (150,00 € bis 1.000,00 € netto)	6.375,72 €

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Bilanzposition 09)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
123.809,13 €	**2.299,14 €**

Als Anlage im Bau waren am Ende des Jahres Erschließungsarbeiten im Baugebiet Generationenpark und für die Errichtung eines Trainingsplatzes auf dem Sportplatz Kamperrege zu bilanzieren.

Finanzanlagen (Bilanzposition 10 bis 14-)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
1.515,32 €	**1.515,32 €**

Die Gemeinde Haseldorf verfügt als Finanzanlage über einen Anteil in Höhe von 100,00 € an der Raiffeisenbank Elbmarsch eG und eine Beteiligung an dem Zweckverband Integrierte Station Unterelbe in Höhe von 1.415,32 €.

Umlaufvermögen (Bilanzposition 15 bis 18)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
1.242.555,10 €	**1.318.031,04 €**

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

Vorräte (Bilanzposition 15)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

Die Gemeinde Haseldorf verfügt nicht über Vorratsvermögen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (Bilanzposition 161 bis 178)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
100.357,44 €	**151.480,64 €**

Die Forderungen der Gemeinde Haseldorf sind zu Nennbeträgen bilanziert, die bestehenden Ausfallrisiken sind durch Wertberichtigungen (Pauschalwertberichtigung bei einwandfreien Forderungen, Einzelwertberichtigung bei zweifelhaften Forderungen) berücksichtigt. Bei den einwandfreien Forderungen erfolgt eine Wertberichtigung in Höhe von einem Prozent zur Abdeckung des Restausfallrisikos.

Forderungen der Gemeinde Haseldorf:		
Öffentlich-rechtliche Forderungen		
aus Dienstleistungen		55.467,66 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	63.249,97 €	
Wertberichtigungen	- 9.283,65 €	53.966,32 €
Privatrechtliche Forderungen		
aus Dienstleistungen	3.645,76 €	
Wertberichtigungen	- 36,46 €	3.609,30 €
Sonstige privatrechtliche Forderungen		7.394,02 €
Sonstige Vermögensgegenstände *		31.043,34 €
* Forderungen zur Vorjahresabgrenzung		
Gesamtbetrag der Forderungen:		151.480,64 **€**

Wertpapiere des Umlaufvermögens (Bilanzposition 14)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

Die Gemeinde Haseldorf verfügt über keine Wertpapiere.

Liquide Mittel (Bilanzposition 18)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
1.142.197,66 €	**1.166.550,40 €**

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

Aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 19)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
177.411,47 €	**215.986,43 €**

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 31.12.2017
3.582,56 €	**0,00 €**

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 31.12.2017
173.828,91 €	**215.986,43 €**

Für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte für die Herstellung oder den Erwerb von Vermögensgegenständen, die nicht in das Eigentum der Gemeinde Haseldorf übergehen, sind ebenfalls aktive Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden. Die Auflösung der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten erfolgt über die festgelegte Nutzungsdauer oder die Zweckbindungsfrist. Die Wertveränderungen gegenüber dem Wert aus dem Vorjahr resultieren einerseits aus der Verbuchung von bilanziellen Abschreibungen auf die geleisteten Investitionszuschüsse. Andererseits hat sich aufgrund der Erschließung eines Baugebietes der Wert der an den Abwasserverband bzw. den Wasserbeschaffungsverband übergebenen Entwässerungs- bzw. Wasserversorgungsanlagen erhöht.

Einzelerläuterungen zur Passivseite der Bilanz

Eigenkapital (Bilanzposition 20)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
2.918.152,89 €	**3.020.544,15 €**

Zum Eigenkapital einer Gemeinde gehören die Allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen, die Ergebnisrücklage, vorgetragene Jahresfehlbeträge, der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag und gegebenenfalls nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbeträge. Das Eigenkapital der Gemeinde Haseldorf besteht aus der Allgemeinen Rücklage, Ergebnisrücklage und dem Jahresüberschuss 2017. Das Eigenkapital der Gemeinde Haseldorf teilt sich wie nachstehend aufgeführt auf:

Allgemeine Rücklage (Bilanzposition 201)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
2.146.881,47 €	**2.209.682,01 €**

Der Jahresüberschuss aus der Jahresrechnung 2016 (112.130,19 €) war mit 62.800,54 € der Allgemeinen Rücklage und mit 49.329,65 € der Ergebnisrücklage zuzuführen. Die Bestimmungen hierzu ergeben sich aus § 26 Abs. 2 GemHVO-Doppik i.V.m. § 25 Abs. 3 GemHVO-Doppik. Danach sind Jahresüberschüsse gem. § 26 Abs. 2 GemHVO-Doppik zunächst der Ergebnisrücklage zuzuführen, jedoch darf die Ergebnisrücklage gem. § 25 Abs. 3 GemHVO-Doppik höchstens 33 Prozent der Allgemeinen Rücklage betragen. Deshalb war der Jahresüberschuss 2016 nur anteilig der Ergebnisrücklage und im Übrigen der Allgemeinen Rücklage zuzuführen.

Sonderrücklage (Bilanzposition 202)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

Sonderrücklagen sind für die Gemeinde nicht zu bilden.

Ergebnisrücklage (Bilanzposition 203)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
659.141,23 €	**708.470,88 €**

Der Ergebnisrücklage war ein Teil des Jahresüberschusses aus der Jahresrechnung 2016 mit 49.329,65 € zuzuführen (siehe auch Erläuterungen zur Allgemeinen Rücklage).

Vorgetragener Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 204)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

Ein Jahresfehlbetrag aus Vorjahren ist nicht vorzutragen.

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 205)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
112.130,19 €	**102.391,26 €**

Aus der Ergebnisrechnung 2017 ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 102.391,26 €. Der Bilanzwert des Vorjahres wurde der Allgemeinen Rücklage und der Ergebnisrücklage zugeschrieben.

Sonderposten (Bilanzposition 23)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
2.060.555,59 €	**1.987.554,40 €**

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 31.12.2017
1.325.235,87 €	**1.278.818,90 €**

Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen dienen der bilanziellen Abbildung erhaltener Zuschüsse und Zuweisungen. Die Sonderposten werden parallel zur Nutzungsdauer des bezuschussten Vermögensgegenstandes ertragswirksam aufgelöst, wodurch der Aufwand aus den Abschreibungen des Vermögensgegenstandes entsprechen neutralisiert wird. Die Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus der Auflösung der Sonderposten.

Sonderposten für Beiträge (Bilanzposition 233)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
731.155,89 €	**704.956,02 €**

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

Gebührenausgleich (Bilanzposition 234)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

Die Gemeinde Haseldorf unterhält keine kostenrechnende Einrichtung.

Treuhandvermögen (Bilanzposition 235)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

Die Gemeinde Haseldorf verwaltet kein Treuhandvermögen.

Dauergrabpflege (Bilanzposition 236)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

Die Gemeinde Haseldorf unterhält keinen Friedhof.

Sonstige Sonderposten (Bilanzposition 239)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
4.163,83 €	**3.779,48 €**

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

Rückstellungen (Bilanzposition 25 bis 28)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
55.256,00 €	**0,00 €**

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 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

Pensionsrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Altersteilzeitrückstellungen (Bilanzposition 281)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

Altersteilzeitrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Rückstellungen für später entstehende Kosten (Bilanzposition 261)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

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

Altlastenrückstellungen (Bilanzposition 262)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

Altlastenrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Steuerrückstellungen (Bilanzposition 282-)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

Steuerrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Verfahrensrückstellungen (Bilanzposition 283)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

Verfahrensrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Finanzausgleichsrückstellungen (Bilanzposition 284)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
55.256,00 €	**0,00 €**

Die Finanzausgleichsrückstellung aus dem Jahr 2016 wurde ertragswirksam aufgelöst. 2017 ist keine Finanzausgleichsrückstellung zu bilden.

Instandhaltungsrückstellungen (Bilanzposition 27)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

Instandhaltungsrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Rückstellungen für Verbindlichkeiten (Bilanzposition 285)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

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

Verbindlichkeiten (Bilanzposition 3)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
1.133.273,24 €	**1.067.181,32 €**

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 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

Die Gemeinde Haseldorf hat aus Anleihen keine Verpflichtungen.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Bilanzposition 32)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
1.087.892,84 €	**1.046.537,00 €**

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

Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten (Bilanzposition 33)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

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

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

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

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

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bilanzposition 35)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
33,00 €	**33,00 €**

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 33,-- € zum Bilanzstichtag handelt es sich um eine Nachzahlung von Sitzungsgeld.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (Bilanzposition 36)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

Die Gemeinde hatte keine Verbindlichkeiten (Kassenausgabereste) aus Transferleistungen.

Sonstige Verbindlichkeiten (Bilanzposition 37)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
45.347,40 €	**20.611,32 €**

Unter der Bilanzposition Sonstige Verbindlichkeiten werden alle diejenigen Verbindlichkeiten bilanziert, für welche keine anderen Positionen nach dem verbindlichen Kontenrahmen vorgesehen sind. Unter den Sonstigen Verbindlichkeiten werden bei der Gemeinde Haseldorf vor allem Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse sowie Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung ausgewiesen. Bei dem Bilanzwert in Höhe von 20.611,32 € handelt es sich um Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung insbesondere aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sowie aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen.

Passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 39)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	**0,00 €**

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

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

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

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

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

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

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

Angaben zu den Bilanzpositionen „Sonderrücklage“, „Sonderposten“ und „Sonstige Rückstellungen“ können den Seiten 26 ff entnommen werden.

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

Abschreibungen erfolgten ausschließlich linear. Von der Abschreibungstabelle des Landes Schleswig-Holstein abweichende Nutzungsdauern wurden nicht festgelegt.

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

2017 wurden keine Erschließungsmaßnahmen durchgeführt.

6. Angaben von Art und Umfang derivativer Finanzinstrumente

2017 wurden keine derivativen Finanzinstrumente eingesetzt.

7. Angaben zur Umrechnung von Fremdwährungen

Fremdwährungsgeschäfte wurden 2017 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 20 bis 32 verwiesen.

Anlagen zum Anhang zum Jahresabschluss 2017 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: Ergebnisrechnung: Vergleich Planansatz mit Ist-Ergebnis 44
Anlage 7: Schlussbilanz: Entwicklung der Bilanzpositionen 46
Anlage 8: Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung 47

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: **13.05.2019 / 16:45:40**
erstellt von: **Horst Tronnier**
erstellt für: **12 Haseldorf**
Haushaltsjahr: **2017**

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	**8.430.643,06**	**34.108,00**	**33.752,79**	**-50.170,86**	**8.380.827,41**	**3.685.946,06**	**156.481,82**	**288,72**	**3.842.139,16**	**4.541.262,40**	**4.747.271,15**	**0,00**	**0,00**
02-09	1.2 Sachanlagen	8.429.127,74	34.108,00	33.752,79	-50.170,86	8.379.312,09	3.685.946,06	156.481,82	288,72	3.842.139,16	4.539.747,08	4.745.755,83	1,86	54,17
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	474.767,24	0,00	25.757,43	0,00	449.009,81	0,00	0,00	0,00	0,00	449.009,81	474.767,24	0,00	100,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	195.882,11	0,00	0,00	0,00	195.882,11	0,00	0,00	0,00	0,00	195.882,11	195.882,11	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	124.818,21	0,00	25.757,43	0,00	99.060,78	0,00	0,00	0,00	0,00	99.060,78	124.818,21	0,00	100,00
03	1.2 2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.164.214,43	0,00	0,00	0,00	1.164.214,43	415.224,74	13.181,16	0,00	428.405,90	735.808,53	748.989,69	1,13	63,20
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	8.958,16	0,00	0,00	0,00	8.958,16	0,00	0,00	0,00	0,00	8.958,16	8.958,16	0,00	100,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.155.256,27	0,00	0,00	0,00	1.155.256,27	415.224,74	13.181,16	0,00	428.405,90	726.850,37	740.031,53	1,14	62,91
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.800.849,92	8.313,53	7.995,35	72.338,78	4.873.506,88	2.820.009,35	83.933,79	288,72	2.903.654,42	1.972.426,61	1.983.414,72	1,72	40,47
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	356.728,35	0,00	0,00	0,00	356.728,35	0,00	0,00	0,00	0,00	356.728,35	356.728,35	0,00	100,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	750.870,82	0,00	0,00	0,00	750.870,82	517.550,24	12.493,24	0,00	530.043,48	220.827,34	233.320,58	1,66	29,40
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	3.511.070,98	8.313,53	7.995,35	72.338,78	3.583.727,94	2.202.898,50	65.696,83	288,72	2.268.306,61	1.317.995,48	1.310.746,63	1,83	36,77
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	182.179,77	0,00	0,00	0,00	182.179,77	99.560,61	5.743,72	0,00	105.304,33	76.875,44	82.619,16	3,15	42,19
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.289.528,51	0,00	0,00	0,00	1.289.528,51	162.745,23	19.741,15	0,00	182.486,38	1.107.042,13	1.126.783,28	1,53	85,84
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	489.515,63	12.956,15	0,00	0,00	502.471,78	231.360,09	32.705,02	0,00	264.065,11	238.406,67	258.155,54	6,50	47,44
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	86.442,88	11.838,66	0,00	0,00	98.281,54	56.606,65	6.920,70	0,00	63.527,35	34.754,19	29.836,23	7,04	35,36

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

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: **13.05.2019 / 16:45:40**
erstellt von: **Horst Tronnier**
erstellt für: **12 Haseldorf**
Haushaltsjahr: **2017**

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	123.809,13	999,66	0,01	-122.509,64	2.299,14	0,00	0,00	0,00	0,00	2.299,14	123.809,13	0,00	100,00
	1.3 Finanzanlagen	1.515,32	0,00	0,00	0,00	1.515,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1.515,32	1.515,32	0,00	100,00
11	1.3.2 Beteiligungen	1.515,32	0,00	0,00	0,00	1.515,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1.515,32	1.515,32	0,00	100,00
	1991 3. Aktive Rechnungsabgrenzung	**193.296,59**	**0,00**	**0,00**	**50.170,86**	**243.467,45**	**19.467,68**	**8.013,34**	**0,00**	**27.481,02**	**215.986,43**	**173.828,91**	**1,79**	**53,05**
	Summe Anlagevermögen	**8.623.939,65**	**34.108,00**	**33.752,79**	**0,00**	**8.624.294,86**	**3.705.413,74**	**164.495,16**	**288,72**	**3.869.620,18**	**4.757.248,83**	**4.921.100,06**	**1,80**	**53,32**
	23 2. Sonderposten	**3.489.023,32**	**5.155,20**	**0,00**	**0,00**	**3.494.178,52**	**1.428.467,73**	**78.156,39**	**0,00**	**1.506.624,12**	**1.987.554,40**	**2.060.555,59**	**1,82**	**53,71**
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	558.893,05	0,00	0,00	0,00	558.893,05	90.511,79	16.632,82	0,00	107.144,61	451.748,44	468.381,26	2,97	80,82
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	1.725.589,58	0,00	0,00	0,00	1.725.589,58	868.734,97	29.784,15	0,00	898.519,12	827.070,46	856.854,61	1,72	47,92
233	2.3 für Beiträge	1.191.088,23	5.155,20	0,00	0,00	1.196.243,43	459.932,34	31.355,07	0,00	491.287,41	704.956,02	731.155,89	2,62	58,93
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	1.191.088,23	5.155,20	0,00	0,00	1.196.243,43	459.932,34	31.355,07	0,00	491.287,41	704.956,02	731.155,89	2,62	58,93
239	2.7 Sonstige Sonderposten	13.452,46	0,00	0,00	0,00	13.452,46	9.288,63	384,35	0,00	9.672,98	3.779,48	4.163,83	2,85	28,09
	Summe PASSIVA	**3.489.023,32**	**5.155,20**	**0,00**	**0,00**	**3.494.178,52**	**1.428.467,73**	**78.156,39**	**0,00**	**1.506.624,12**	**1.987.554,40**	**2.060.555,59**	**1,90**	**54,30**

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

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: **13.05.2019 / 16:46:21**
erstellt von: **Horst Tronnier**
erstellt für: **12 Haseldorf**
Haushaltsjahr: **2017**

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	**8.430.643,06**	**106.446,78**	**156.262,43**	**8.380.827,41**	**0,00**	**3.685.946,06**	**156.481,82**	**288,72**	**3.842.139,16**	**4.541.262,40**
02-09 1.2 Sachanlagen	8.429.127,74	106.446,78	156.262,43	8.379.312,09	0,00	3.685.946,06	156.481,82	288,72	3.842.139,16	4.539.747,08
02 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	474.767,24	0,00	25.757,43	449.009,81	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	449.009,81
021 1.2.1.1 Grünflächen	195.882,11	0,00	0,00	195.882,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.882,11
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	124.818,21	0,00	25.757,43	99.060,78	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	99.060,78
03 1.2 2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.164.214,43	0,00	0,00	1.164.214,43	0,00	415.224,74	13.181,16	0,00	428.405,90	735.808,53
032 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	8.958,16	0,00	0,00	8.958,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.958,16
034 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.155.256,27	0,00	0,00	1.155.256,27	0,00	415.224,74	13.181,16	0,00	428.405,90	726.850,37
04 1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.800.849,92	80.652,31	7.995,35	4.873.506,88	0,00	2.820.009,35	83.933,79	288,72	2.903.654,42	1.972.426,61
041 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	356.728,35	0,00	0,00	356.728,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356.728,35
044 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	750.870,82	0,00	0,00	750.870,82	0,00	517.550,24	12.493,24	0,00	530.043,48	220.827,34
045 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	3.511.070,98	80.652,31	7.995,35	3.583.727,94	0,00	2.202.898,50	65.696,83	288,72	2.268.306,61	1.317.995,48
046 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	182.179,77	0,00	0,00	182.179,77	0,00	99.560,61	5.743,72	0,00	105.304,33	76.875,44
05 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.289.528,51	0,00	0,00	1.289.528,51	0,00	162.745,23	19.741,15	0,00	182.486,38	1.107.042,13

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Anlagenbuchführung
Anlagenspiegel

erstellt am: **13.05.2019 / 16:46:21**
erstellt von: **Horst Tronnier**
erstellt für: **12 Haseldorf**
Haushaltsjahr: **2017**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagenummern

FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungswerte				Zuschüsse	Abschreibung / Wertberichtigung				Restbuchwerte (Endstand)
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand		bisherige Abschreibung	Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang d.h. angesammelte Abschreibungen auf die Abgänge aus Spalte 4	Endstand	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
07 1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	489.515,63	12.956,15	0,00	502.471,78	0,00	231.360,09	32.705,02	0,00	264.065,11	238.406,67
08 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	86.442,88	11.838,66	0,00	98.281,54	0,00	56.606,65	6.920,70	0,00	63.527,35	34.754,19
09 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	123.809,13	999,66	122.509,65	2.299,14	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	2.299,14
1.3 Finanzanlagen	1.515,32	0,00	0,00	1.515,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.515,32
11 1.3.2 Beteiligungen	1.515,32	0,00	0,00	1.515,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.515,32
1991 3. Aktive Rechnungsabgrenzung	**193.296,59**	**50.170,86**	**0,00**	**243.467,45**	**0,00**	**19.467,68**	**8.013,34**	**0,00**	**27.481,02**	**215.986,43**
Summe Anlagevermögen	**8.623.939,65**	**156.617,64**	**156.262,43**	**8.624.294,86**	**0,00**	**3.705.413,74**	**164.495,16**	**288,72**	**3.869.620,18**	**4.757.248,83**
23 2. Sonderposten	**3.489.023,32**	**107.705,41**	**102.550,21**	**3.494.178,52**	**0,00**	**1.428.467,73**	**78.156,39**	**0,00**	**1.506.624,12**	**1.987.554,40**
231 2.1 aufzulösende Zuschüsse	558.893,05	0,00	0,00	558.893,05	0,00	90.511,79	16.632,82	0,00	107.144,61	451.748,44
232 2.2 aufzulösende Zuweisungen	1.725.589,58	0,00	0,00	1.725.589,58	0,00	868.734,97	29.784,15	0,00	898.519,12	827.070,46
233 2.3 für Beiträge	1.191.088,23	107.705,41	102.550,21	1.196.243,43	0,00	459.932,34	31.355,07	0,00	491.287,41	704.956,02
2331 2.3.1 aufzulösende Beiträge	1.191.088,23	107.705,41	102.550,21	1.196.243,43	0,00	459.932,34	31.355,07	0,00	491.287,41	704.956,02
239 2.7 Sonstige Sonderposten	13.452,46	0,00	0,00	13.452,46	0,00	9.288,63	384,35	0,00	9.672,98	3.779,48
Summe PASSIVA	**3.489.023,32**	**107.705,41**	**102.550,21**	**3.494.178,52**	**0,00**	**1.428.467,73**	**78.156,39**	**0,00**	**1.506.624,12**	**1.987.554,40**

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Forderungsspiegel (31.12.2017)

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	55.467,66 €	54.844,99 €	622,67 €	0,00 €	8.238,53 €
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	53.966,32 €	48.388,61 €	5.577,71 €	0,00 €	33.467,77 €
171	2.2.3 privatrechtliche Forderungen aus Dienst-leistungen	3.609,30 €	3.609,30 €	0,00 €	0,00 €	1.962,70 €
179	2.2.4 sonstige privat-rechtliche Forderungen	7.394,02 €	7.394,02 €	0,00 €	0,00 €	7.148,27 €
178	2.2.5 sonstige Vermögensgegenstände	31.043,34 €	31.043,34 €	0,00 €	0,00 €	49.540,17 €
	Summe	151.480,64 €	145.280,26 €	6.200,38 €	0,00 €	100.357,44 €

(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 Einheitskasse wird unter den liquiden Mitteln bilanziert und deshalb nicht im Forderungsspiegel ausgewiesen. Die Forderung betrug am Ende des Haushaltsjahres 1.166.550,40 €.

Verbindlichkeitenspiegel (31.12.2017)

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	1.046.537,00 €	0,00 €	20.887,68 €	1.025.649,32 €	1.087.892,84 €
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	1.046.537,00 €	0,00 €	20.887,68 €	1.025.649,32 €	1.087.892,84 €
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	33,00 €	33,00 €	0,00 €	0,00 €	33,00 €
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37	4.7 sonstige Verbindlichkeiten	20.611,32 €	20.611,32 €	0,00 €	0,00 €	45.347,40 €
	Summe	**1.067.181,32 €**	**20.644,32 €**	**20.887,68 €**	**1.025.649,32 €**	**1.133.273,24 €**
	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 (31.12.2017)

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

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

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

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

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

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
	In TEUR	In TEUR	%	Vorvorjahr in TEUR	Vorjahr in TEUR	Haushaltsjahr in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen						
II. Zweckverbände						
1) Wegeunter-haltungsverband				-20	-23	-23
2) Schulverband Schulzentrum Moorrege				-70	-63	-60
3) Zweckverband Integrierte Station Unterelbe				-2	-2	-2
4) Zweckverband BZV Südholstein				0	-20	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						

Ergebnisrechnung der Gemeinde Haseldorf; Vergleich Planansatz mit Ist-Ergebnis

Erträge		2015	2016	2017
Steuern	Planung	1.520.700,00 €	1.588.300,00 €	1.582.500,00 €
und ähnliche Abgaben	Ergebnis	1.437.948,83 €	1.618.974,89 €	1.587.959,43 €
Zuwendungen	Planung	282.900,00 €	415.300,00 €	451.700,00 €
und allg. Umlagen	Ergebnis	315.235,88 €	435.148,36 €	478.771,27 €
sonst. Transfererträge	Planung	- €	- €	- €
	Ergebnis	- €	- €	- €
öffentlich-rechtliche	Planung	1.700,00 €	2.300,00 €	2.600,00 €
Leistungsentgelte	Ergebnis	30.771,22 €	32.319,95 €	34.377,31 €
privatrechtliche	Planung	16.800,00 €	13.300,00 €	9.400,00 €
Leistungsentgelte	Ergebnis	24.334,74 €	14.506,01 €	13.453,69 €
Kostenerstattungen	Planung	6.400,00 €	2.400,00 €	3.300,00 €
und Kostenumlagen	Ergebnis	9.553,49 €	25.750,59 €	6.520,88 €
sonstige ordentliche	Planung	233.500,00 €	152.100,00 €	86.600,00 €
Erträge	Ergebnis	451.695,21 €	135.293,53 €	214.028,01 €
aktivierte	Planung	- €	- €	- €
Eigenleistungen	Ergebnis	- €	- €	- €
Bestandsveränderungen	Planung	- €	- €	- €
	Ergebnis	74,18 €	- €	- €
ordentliche Erträge	Planung	2.062.000,00 €	2.173.700,00 €	2.136.100,00 €
	Ergebnis	2.269.613,55 €	2.261.993,33 €	2.335.110,59 €
Finanzerträge	Planung	200,00 €	100,00 €	100,00 €
	Ergebnis	276,96 €	54,23 €	34,26 €
außerordentliche	Planung	- €	- €	- €
Erträge	Ergebnis	10.165,29 €	3.494,15 €	11.355,87 €
Gesamtbetrag	**Planung**	**2.062.200,00 €**	**2.173.800,00 €**	**2.136.200,00 €**
der Erträge	**Ergebnis**	**2.280.055,80 €**	**2.265.541,71 €**	**2.346.500,72 €**

Ergebnisrechnung der Gemeinde Haseldorf; Vergleich Planansatz mit Ist-Ergebnis

Aufwand		2015	2016	2017
Personal-	Planung	21.300,00 €	23.300,00 €	23.800,00 €
aufwendungen	Ergebnis	14.673,59 €	17.930,01 €	11.063,42 €
Versorgungs-	Planung	- €	- €	- €
aufwendungen	Ergebnis	- €	- €	- €
Aufwendungen für	Planung	320.800,00 €	328.200,00 €	344.000,00 €
Sach- und Dienstleist.	Ergebnis	230.598,68 €	237.382,63 €	208.701,56 €
bilanzielle	Planung	74.700,00 €	142.500,00 €	144.500,00 €
Abschreibungen	Ergebnis	150.776,90 €	161.961,81 €	165.009,86 €
Transferaufwendungen	Planung	1.365.300,00 €	1.409.100,00 €	1.567.900,00 €
	Ergebnis	1.321.497,73 €	1.351.517,47 €	1.534.782,36 €
sonstige ordentliche	Planung	334.000,00 €	332.300,00 €	332.000,00 €
Aufwendungen	Ergebnis	312.155,61 €	337.843,57 €	261.995,02 €
ordentliche	Planung	2.116.100,00 €	2.235.400,00 €	2.412.200,00 €
Aufwendungen	Ergebnis	2.029.702,51 €	2.106.635,49 €	2.181.552,22 €
Finanzaufwendungen	Planung	49.000,00 €	44.600,00 €	33.900,00 €
	Ergebnis	50.144,74 €	43.589,52 €	33.931,44 €
außerordentliche	Planung	- €	1.900,00 €	4.600,00 €
Aufwendungen	Ergebnis	8.276,80 €	3.186,51 €	28.625,80 €
Gesamtbetrag	**Planung**	**2.165.100,00 €**	**2.281.900,00 €**	**2.450.700,00 €**
der Aufwendungen	**Ergebnis**	**2.088.124,05 €**	**2.153.411,52 €**	**2.244.109,46 €**
Jahresergebnis	**Planung**	**- 102.900,00 €**	**- 108.100,00 €**	**- 314.500,00 €**
	Ergebnis	**191.931,75 €**	**112.130,19 €**	**102.391,26 €**

Schlussbilanz der Gemeinde Haseldorf: Entwicklung der Bilanzpositionen

	Aktiva	2015	2016	2017
1.	**Anlagevermögen**	**5.046.924,66 €**	**4.747.271,15 €**	**4.541.262,40 €**
	Immaterielle Vermögensgegenstände	- €	- €	- €
	Unbebaute Grundstücke	654.285,52 €	474.767,24 €	449.009,81 €
	Bebaute Grundstücke (Gebäude)	762.170,85 €	748.989,69 €	735.808,53 €
	Infrastrukturvermögen	2.068.430,71 €	1.983.414,72 €	1.972.426,61 €
	Bauten auf fremden Grund und Boden	1.146.524,43 €	1.126.783,28 €	1.107.042,13 €
	Maschinen, Fahrzeuge	266.037,74 €	258.155,54 €	238.406,67 €
	Betriebs- u. Geschäftsausstattung	28.662,25 €	29.836,23 €	34.754,19 €
	Anlagen im Bau	119.297,84 €	123.809,13 €	2.299,14 €
	Finanzanlagen	1.515,32 €	1.515,32 €	1.515,32 €
2.	**Umlaufvermögen**	**1.574.760,76 €**	**1.242.555,10 €**	**1.318.031,04 €**
	Vorräte	- €	- €	- €
	Forderungen	315.732,34 €	100.357,44 €	151.480,64 €
	Liquide Mittel	1.259.028,42 €	1.142.197,66 €	1.166.550,40 €
3.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**189.004,52 €**	**177.411,47 €**	**215.986,43 €**
	Bilanzsumme Aktiva:	**6.810.689,94 €**	**6.167.237,72 €**	**6.075.279,87 €**

	Passiva	2015	2016	2017
1.	**Eigenkapital**	**2.806.022,70 €**	**2.918.152,89 €**	**3.020.544,15 €**
	Allgemeine Rücklage	1.997.397,67 €	2.146.881,47 €	2.209.682,01 €
	Sonderrücklage	- €	- €	- €
	Ergebnisrücklage	616.693,28 €	659.141,23 €	708.470,88 €
	vorgetragener Fehlbetrag	- €	- €	- €
	Jahresüberschuss/Fehlbetrag	191.931,75 €	112.130,19 €	102.391,26 €
2.	**Sonderposten**	**2.107.948,43 €**	**2.060.555,59 €**	**1.987.554,40 €**
3.	**Rückstellungen**	**- €**	**55.256,00 €**	**- €**
4.	**Verbindlichkeiten**	**1.896.718,81 €**	**1.133.273,24 €**	**1.067.181,32 €**
5.	**Rechnungsabgrenzungsposten**	**- €**	**- €**	**- €**
	Bilanzsumme Passiva:	**6.810.689,94 €**	**6.167.237,72 €**	**6.075.279,87 €**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	**143,00**	43,00	- - - - -
442							
446							
		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	*0,00*	*100,00*	***143,00***	*43,00*	- - - - -
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	850,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		4482000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	*850,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**850,00**	**100,00**	**143,00**	**43,00**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.730,57	5.000,00	**3.760,68**	-1.239,32	0,00
		5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen	*4.630,57*	*3.500,00*	***3.060,68***	*-439,32*	*0,00*
		5291002 Begrüßungsgeld für neugeborene Kinder	*1.100,00*	*1.500,00*	***700,00***	*-800,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	25.350,66	30.200,00	**25.731,76**	-4.468,24	0,00
		5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten-Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	*15.607,10*	*14.200,00*	***13.433,74***	*-766,26*	*0,00*
		5421001 Sitzungsgeld, Reisekosten	*4.283,00*	*8.800,00*	***7.758,00***	*-1.042,00*	*0,00*
		5429001 Verfügungsmittel	*0,00*	*800,00*	***704,71***	*-95,29*	*0,00*
		5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	*1.117,38*	*1.200,00*	***1.197,21***	*-2,79*	*0,00*
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*3.394,54*	*4.000,00*	***1.978,20***	*-2.021,80*	*0,00*
		5431200 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren	*200,00*	*200,00*	***200,00***	*0,00*	*0,00*
		5431500 Geschäftsaufwendungen - Gerichtskosten	*376,04*	*500,00*	***0,00***	*-500,00*	*0,00*
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*372,60*	*500,00*	***459,90***	*-40,10*	*0,00*
	17	davon Verfügungsmittel	0,00	800,00	**704,71**	-95,29	0,00
		5429001 Verfügungsmittel	*0,00*	*800,00*	***704,71***	*-95,29*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**31.081,23**	**35.200,00**	**29.492,44**	**-5.707,56**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-30.231,23**	**-35.100,00**	**-29.349,44**	**5.750,56**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-30.231,23**	**-35.100,00**	**-29.349,44**	**5.750,56**	**0,00**
49	24	+ außerordentliche Erträge	93,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		4911499 Sonstige periodenfremde Erträge	*93,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	26	**= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**93,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-30.138,23**	**-35.100,00**	**-29.349,44**	**5.750,56**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-30.138,23**	**-35.100,00**	**-29.349,44**	**5.750,56**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		4411000 Mieten und Pachten	*4.400,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	34,40	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*34,40*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**4.434,40**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.279,57	3.000,00	**2.995,71**	-4,29	0,00
		5251000 Haltung von Fahrzeugen	*2.279,57*	*3.000,00*	***2.995,71***	*-4,29*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.821,63	2.900,00	**2.819,63**	-80,37	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*2.819,63*	*2.900,00*	***2.819,63***	*-80,37*	*0,00*
		5711210 Abschreibungen Abgang Vermögensgegenstand	*2,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	35,40	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*35,40*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**5.136,60**	**5.900,00**	**5.815,34**	**-84,66**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-702,20**	**-5.900,00**	**-5.815,34**	**84,66**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-702,20**	**-5.900,00**	**-5.815,34**	**84,66**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-702,20**	**-5.900,00**	**-5.815,34**	**84,66**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-702,20**	**-5.900,00**	**-5.815,34**	**84,66**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.084,52	13.500,00	**14.860,75**	1.360,75	- - - - -
		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*	*0,00*	***776,83***	*776,83*	- - - - -
		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	*10.577,67*	*10.500,00*	***10.577,07***	*77,07*	- - - - -
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	**20,40**	-79,60	- - - - -
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*100,00*	***20,40***	*-79,60*	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	837,52	200,00	**2.794,72**	2.594,72	- - - - -
		4411000 Mieten und Pachten	*0,00*	*100,00*	***0,00***	*-100,00*	- - - - -
		4461600 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	*627,42*	*100,00*	***2.794,72***	*2.694,72*	- - - - -
		4461699 Periodenfremde Erstattung von Bewirtschaftungskosten	*210,10*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	2.000,00	**2.000,00**	0,00	- - - - -
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*2.000,00*	*2.000,00*	***2.000,00***	*0,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**16.922,04**	**15.800,00**	**19.675,87**	**3.875,87**	**- - - - -**
50	11	Personalaufwendungen	12.444,19	17.700,00	**5.237,85**	-12.462,15	0,00
		5012000 Dienstaufwendungen und dergl. - Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	*10.076,99*	*13.300,00*	***3.787,03***	*-9.512,97*	*0,00*
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*340,82*	*1.400,00*	***267,79***	*-1.132,21*	*0,00*
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	*2.026,38*	*3.000,00*	***1.183,03***	*-1.816,97*	*0,00*
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	64.583,27	169.000,00	**70.101,26**	-98.898,74	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*15.957,95*	*115.000,00*	***21.536,08***	*-93.463,92*	*0,00*
		5231000 Mieten und Pachten	*4.786,57*	*4.800,00*	***4.786,57***	*-13,43*	*0,00*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*43.021,22*	*48.900,00*	***43.778,61***	*-5.121,39*	*0,00*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*817,53*	*300,00*	***0,00***	*-300,00*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	34.189,42	32.800,00	**34.176,19**	1.376,19	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	*13.181,16*	*32.800,00*	***13.181,16***	*-19.618,84*	*0,00*
		5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	*19.536,35*	*0,00*	***19.536,35***	*19.536,35*	*0,00*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*693,46*	*0,00*	***693,46***	*693,46*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*44,10*	*0,00*	***44,10***	*44,10*	*0,00*
		5711210 Abschreibungen Abgang Vermögensgegenstand	*13,23*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	*721,12*	*0,00*	***721,12***	*721,12*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	7.085,92	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		5431510 Geschäftsaufwendungen - Sachverständigenkosten	*7.085,92*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**118.302,80**	**219.500,00**	**109.515,30**	**-109.984,70**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-101.380,76**	**-203.700,00**	**-89.839,43**	**113.860,57**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-101.380,76**	**-203.700,00**	**-89.839,43**	**113.860,57**	**0,00**
49	24	+ außerordentliche Erträge	73,24	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		4911000 Außerordentliche Erträge	*73,24*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	26	**= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**73,24**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-101.307,52**	**-203.700,00**	**-89.839,43**	**113.860,57**	**0,00**
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	83.391,19	134.200,00	**88.971,04**	-45.228,96	- - - - -
		4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*134.200,00*	***0,00***	*-134.200,00*	- - - - -
		4811800 Erträge aus ILV - Kalkulatorische Miete	*83.391,19*	*0,00*	***88.971,04***	*88.971,04*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-17.916,33**	**-69.500,00**	**-868,39**	**68.631,61**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	321,40	0,00	**321,40**	321,40	- - - - -
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*248,44*	*0,00*	***248,44***	*248,44*	- - - - -
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*72,96*	*0,00*	***72,96***	*72,96*	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	200,42	200,00	**1.265,53**	1.065,53	- - - - -
		4411000 Mieten und Pachten	*179,97*	*200,00*	***285,35***	*85,35*	- - - - -
		4461600 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	*20,45*	*0,00*	***980,18***	*980,18*	- - - - -
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	-9.486,31	0,00	**57.624,63**	57.624,63	- - - - -
		4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*-9.486,31*	*0,00*	***57.607,37***	*57.607,37*	- - - - -
		4581178 Erträge aus der Zuschreibung von sonstige Forderungen und VV-Konten	*0,00*	*0,00*	***17,26***	*17,26*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**-8.964,49**	**200,00**	**59.211,56**	**59.011,56**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.399,92	1.200,00	**1.042,86**	-157,14	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*1.399,92*	*1.200,00*	***1.042,86***	*-157,14*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	1.286,11	0,00	**10,00**	10,00	0,00
		5431300 Geschäftsaufwendungen - Geschäftsausgaben	*1.286,11*	*0,00*	***10,00***	*10,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**2.686,03**	**1.200,00**	**1.052,86**	**-147,14**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-11.650,52**	**-1.000,00**	**58.158,70**	**59.158,70**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-11.650,52**	**-1.000,00**	**58.158,70**	**59.158,70**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-11.650,52**	**-1.000,00**	**58.158,70**	**59.158,70**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-11.650,52**	**-1.000,00**	**58.158,70**	**59.158,70**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 12 Haseldorf

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11161**	**Zahlungsverkehr und Buchhaltung**

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	**1.166,52**	1.166,52	- - - - -
		4562100 Beitreibungsgebühren	*0,00*	*0,00*	***1.166,52***	*1.166,52*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**1.166,52**	**1.166,52**	**- - - - -**
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	**412,02**	412,02	0,00
		5731292 Abschreibungen auf Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen	*0,00*	*0,00*	***412,02***	*412,02*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**0,00**	**412,02**	**412,02**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**0,00**	**754,50**	**754,50**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**754,50**	**754,50**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**754,50**	**754,50**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**0,00**	**0,00**	**754,50**	**754,50**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	800,00	**772,00**	-28,00	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*800,00*	***772,00***	*-28,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**800,00**	**772,00**	**-28,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**-800,00**	**-772,00**	**28,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**-800,00**	**-772,00**	**28,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**0,00**	**-800,00**	**-772,00**	**28,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**0,00**	**-800,00**	**-772,00**	**28,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	292,30	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		5452200 Erstattung Ausgaben Amts-Schiedsperson	*292,30*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**292,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-292,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-292,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-292,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-292,30**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 12 Haseldorf

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**122**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt	**12210**	**Bürgerbüro**

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	3.800,00	**0,00**	-3.800,00	0,00
		5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	*0,00*	*3.800,00*	***0,00***	*-3.800,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	500,00	**207,32**	-292,68	0,00
		5431300 Geschäftsaufwendungen - Geschäftsausgaben	*0,00*	*500,00*	***207,32***	*-292,68*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**4.300,00**	**207,32**	**-4.092,68**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**-4.300,00**	**-207,32**	**4.092,68**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**-4.300,00**	**-207,32**	**4.092,68**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**0,00**	**-4.300,00**	**-207,32**	**4.092,68**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**0,00**	**-4.300,00**	**-207,32**	**4.092,68**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.054,44	5.900,00	**5.352,33**	-547,67	- - - - -
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*5.054,44*	*5.900,00*	***5.352,33***	*-547,67*	- - - - -
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	500,00	**1.993,84**	1.493,84	- - - - -
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*500,00*	***1.993,84***	*1.493,84*	- - - - -
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	385,40	300,00	**0,00**	-300,00	- - - - -
		4481000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	*0,00*	*300,00*	***0,00***	*-300,00*	- - - - -
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*385,40*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**5.439,84**	**6.700,00**	**7.346,17**	**646,17**	**- - - - -**
50	11	Personalaufwendungen	1.137,25	1.500,00	**1.382,70**	-117,30	0,00
		5041100 Amtsärztliche Untersuchungen	*1.137,25*	*1.500,00*	***1.382,70***	*-117,30*	*0,00*
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.948,38	15.900,00	**8.573,08**	-7.326,92	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*500,00*	***0,00***	*-500,00*	*0,00*
		5251000 Haltung von Fahrzeugen	*6.170,82*	*6.000,00*	***4.098,04***	*-1.901,96*	*0,00*
		5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*3.627,94*	*3.000,00*	***961,25***	*-2.038,75*	*0,00*
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	*1.186,74*	*3.000,00*	***805,00***	*-2.195,00*	*0,00*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*962,88*	*3.000,00*	***2.408,23***	*-591,77*	*0,00*
		5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen	*0,00*	*400,00*	***300,56***	*-99,44*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	25.377,39	23.400,00	**28.849,99**	5.449,99	0,00
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	*120,31*	*0,00*	***79,11***	*79,11*	*0,00*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*25.257,08*	*23.400,00*	***28.432,73***	*5.032,73*	*0,00*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*0,00*	***338,15***	*338,15*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	2.302,89	6.700,00	**2.626,56**	-4.073,44	0,00
		5313400 Umlage Schlauchpflege	*1.002,89*	*1.400,00*	***1.326,56***	*-73,44*	*0,00*
		5318110 Zuschuss für Erwerb einer Fahrerlaubnis	*0,00*	*4.000,00*	***0,00***	*-4.000,00*	*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	12.516,65	11.800,00	**10.278,73**	-1.521,27	0,00
		5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	*3.980,04*	*4.100,00*	***3.980,04***	*-119,96*	*0,00*
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- sonstige Aufwendungen	*0,00*	*300,00*	***0,00***	*-300,00*	*0,00*
		5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	*707,25*	*800,00*	***717,50***	*-82,50*	*0,00*
		5429300 Einsatzkosten	*3.184,38*	*1.000,00*	***747,29***	*-252,71*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*134,29*	*500,00*	***50,00***	*-450,00*	*0,00*
		5431200 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren	*795,61*	*1.100,00*	***785,40***	*-314,60*	*0,00*
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*3.715,08*	*4.000,00*	***3.998,50***	*-1,50*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**53.282,56**	**59.300,00**	**51.711,06**	**-7.588,94**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-47.842,72**	**-52.600,00**	**-44.364,89**	**8.235,11**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-47.842,72**	**-52.600,00**	**-44.364,89**	**8.235,11**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-47.842,72**	**-52.600,00**	**-44.364,89**	**8.235,11**	**0,00**
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.116,00	23.200,00	**12.423,39**	-10.776,61	- - - - -
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*23.200,00*	***0,00***	*-23.200,00*	- - - - -
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	*9.116,00*	*0,00*	***12.423,39***	*12.423,39*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-56.958,72**	**-75.800,00**	**-56.788,28**	**19.011,72**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	116.954,09	180.000,00	**179.789,50**	-210,50	0,00
		5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	*116.954,09*	*180.000,00*	***179.789,50***	*-210,50*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	10.138,09	11.000,00	**6.387,32**	-4.612,68	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	*10.138,09*	*11.000,00*	***6.387,32***	*-4.612,68*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**127.092,18**	**191.000,00**	**186.176,82**	**-4.823,18**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-127.092,18**	**-191.000,00**	**-186.176,82**	**4.823,18**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-127.092,18**	**-191.000,00**	**-186.176,82**	**4.823,18**	**0,00**
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	**3.397,76**	3.397,76	0,00
		5911550 Periodenfremde Aufwendungen aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*0,00*	***3.397,76***	*3.397,76*	*0,00*
	26	**= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**-3.397,76**	**-3.397,76**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-127.092,18**	**-191.000,00**	**-189.574,58**	**1.425,42**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-127.092,18**	**-191.000,00**	**-189.574,58**	**1.425,42**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	64.516,35	65.000,00	**58.340,72**	-6.659,28	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	*64.516,35*	*65.000,00*	***58.340,72***	*-6.659,28*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**64.516,35**	**65.000,00**	**58.340,72**	**-6.659,28**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-64.516,35**	**-65.000,00**	**-58.340,72**	**6.659,28**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-64.516,35**	**-65.000,00**	**-58.340,72**	**6.659,28**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-64.516,35**	**-65.000,00**	**-58.340,72**	**6.659,28**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-64.516,35**	**-65.000,00**	**-58.340,72**	**6.659,28**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	63.142,60	60.500,00	**60.323,86**	-176,14	0,00
		5313100 Schulverbandsumlage	*63.142,60*	*60.500,00*	***60.323,86***	*-176,14*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	101.645,72	102.000,00	**89.700,57**	-12.299,43	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	*101.645,72*	*102.000,00*	***89.700,57***	*-12.299,43*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**164.788,32**	**162.500,00**	**150.024,43**	**-12.475,57**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-164.788,32**	**-162.500,00**	**-150.024,43**	**12.475,57**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-164.788,32**	**-162.500,00**	**-150.024,43**	**12.475,57**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-164.788,32**	**-162.500,00**	**-150.024,43**	**12.475,57**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-164.788,32**	**-162.500,00**	**-150.024,43**	**12.475,57**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	2.000,00	**9.041,22**	7.041,22	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	*0,00*	*2.000,00*	***9.041,22***	*7.041,22*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**2.000,00**	**9.041,22**	**7.041,22**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**-2.000,00**	**-9.041,22**	**-7.041,22**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**-2.000,00**	**-9.041,22**	**-7.041,22**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**0,00**	**-2.000,00**	**-9.041,22**	**-7.041,22**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**0,00**	**-2.000,00**	**-9.041,22**	**-7.041,22**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	2.500,00	**0,00**	-2.500,00	0,00
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- sonstige Aufwendungen	*0,00*	*2.500,00*	***0,00***	*-2.500,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**2.500,00**	**0,00**	**-2.500,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**-2.500,00**	**0,00**	**2.500,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**-2.500,00**	**0,00**	**2.500,00**	**0,00**
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	2.626,01	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		5911550 Periodenfremde Aufwendungen aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*2.626,01*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	26	**= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**-2.626,01**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-2.626,01**	**-2.500,00**	**0,00**	**2.500,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-2.626,01**	**-2.500,00**	**0,00**	**2.500,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	**1.250,00**	250,00	- - - - -
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	*1.000,00*	*1.000,00*	***1.000,00***	*0,00*	- - - - -
		4148100 Spenden	*0,00*	*0,00*	***250,00***	*250,00*	- - - - -
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	735,00	600,00	**618,00**	18,00	- - - - -
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*735,00*	*600,00*	***618,00***	*18,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**1.735,00**	**1.600,00**	**1.868,00**	**268,00**	**- - - - -**
50	11	Personalaufwendungen	4.348,57	4.600,00	**4.442,87**	-157,13	0,00
		5012000 Dienstaufwendungen und dergl. - Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	*3.049,45*	*3.200,00*	***3.112,52***	*-87,48*	*0,00*
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*192,85*	*300,00*	***196,79***	*-103,21*	*0,00*
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	*1.106,27*	*1.100,00*	***1.133,56***	*33,56*	*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	2.289,06	2.400,00	**2.638,51**	238,51	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*225,13*	*300,00*	***212,86***	*-87,14*	*0,00*
		5431100 Geschäftsaufwendungen - Bücher und Zeitschriften	*1.993,97*	*2.000,00*	***2.355,69***	*355,69*	*0,00*
		5431200 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren	*69,96*	*100,00*	***69,96***	*-30,04*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**6.637,63**	**7.200,00**	**7.081,38**	**-118,62**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-4.902,63**	**-5.600,00**	**-5.213,38**	**386,62**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-4.902,63**	**-5.600,00**	**-5.213,38**	**386,62**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-4.902,63**	**-5.600,00**	**-5.213,38**	**386,62**	**0,00**
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.742,47	3.800,00	**3.812,84**	12,84	- - - - -
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*3.800,00*	***0,00***	*-3.800,00*	- - - - -
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	*3.742,47*	*0,00*	***3.812,84***	*3.812,84*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-8.645,10**	**-9.400,00**	**-9.026,22**	**373,78**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	103,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	*103,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**103,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.800,75	4.300,00	**4.647,83**	347,83	0,00
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*1.800,75*	*4.300,00*	***4.647,83***	*347,83*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	1.700,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	*1.700,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	200,00	0,00	**50,00**	50,00	0,00
		5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	*200,00*	*0,00*	***50,00***	*50,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**3.700,75**	**4.300,00**	**4.697,83**	**397,83**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-3.597,75**	**-4.300,00**	**-4.697,83**	**-397,83**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-3.597,75**	**-4.300,00**	**-4.697,83**	**-397,83**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-3.597,75**	**-4.300,00**	**-4.697,83**	**-397,83**	**0,00**
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.184,33	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	*12.184,33*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-15.782,08**	**-4.300,00**	**-4.697,83**	**-397,83**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	**76,79**	76,79	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*0,00*	*0,00*	**76,79**	*76,79*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**0,00**	**76,79**	**76,79**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**0,00**	**-76,79**	**-76,79**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**0,00**	**-76,79**	**-76,79**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**0,00**	**0,00**	**-76,79**	**-76,79**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**0,00**	**0,00**	**-76,79**	**-76,79**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 12 Haseldorf

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**28**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produktgruppe	**281**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produkt	**28102**	**Förderung von Heimatverbänden**

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	1.700,00	**1.700,00**	0,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	*0,00*	*1.700,00*	***1.700,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**1.700,00**	**1.700,00**	**0,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**-1.700,00**	**-1.700,00**	**0,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**-1.700,00**	**-1.700,00**	**0,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**0,00**	**-1.700,00**	**-1.700,00**	**0,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**0,00**	**-1.700,00**	**-1.700,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 12 Haseldorf

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**28**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produktgruppe	**281**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produkt	**28103**	**Kulturkate**

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	14.100,00	**9.405,66**	-4.694,34	- - - - -
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*14.100,00*	***0,00***	*-14.100,00*	- - - - -
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	*0,00*	*0,00*	***9.405,66***	*9.405,66*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**0,00**	**-14.100,00**	**-9.405,66**	**4.694,34**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	1.300,00	1.500,00	**1.450,00**	-50,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	*200,00*	*400,00*	***350,00***	*-50,00*	*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	28,80	100,00	**33,60**	-66,40	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*28,80*	*100,00*	***33,60***	*-66,40*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**1.328,80**	**1.600,00**	**1.483,60**	**-116,40**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.328,80**	**-1.600,00**	**-1.483,60**	**116,40**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.328,80**	**-1.600,00**	**-1.483,60**	**116,40**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.328,80**	**-1.600,00**	**-1.483,60**	**116,40**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.328,80**	**-1.600,00**	**-1.483,60**	**116,40**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	215,50	1.700,00	**408,38**	-1.291,62	0,00
		5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	*0,00*	*200,00*	***54,88***	*-145,12*	*0,00*
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	*100,00*	*1.000,00*	***250,00***	*-750,00*	*0,00*
		5318010 Zuschuss für Jugendfahrten	*115,50*	*500,00*	***103,50***	*-396,50*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**215,50**	**1.700,00**	**408,38**	**-1.291,62**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-215,50**	**-1.700,00**	**-408,38**	**1.291,62**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-215,50**	**-1.700,00**	**-408,38**	**1.291,62**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-215,50**	**-1.700,00**	**-408,38**	**1.291,62**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-215,50**	**-1.700,00**	**-408,38**	**1.291,62**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	30.224,24	34.000,00	**42.010,74**	8.010,74	- - - - -
		4141304 Kita-Landeszuschuss für U3	*28.597,50*	*34.000,00*	***41.289,60***	*7.289,60*	- - - - -
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	*905,60*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*721,14*	*0,00*	***721,14***	*721,14*	- - - - -
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.366,67	0,00	**3.535,32**	3.535,32	- - - - -
		4482000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	*1.858,80*	*0,00*	***3.535,32***	*3.535,32*	- - - - -
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*20.507,87*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**52.590,91**	**34.000,00**	**45.546,06**	**11.546,06**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	17.552,22	9.500,00	**8.722,20**	-777,80	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	*16.118,83*	*9.000,00*	***8.722,20***	*-277,80*	*0,00*
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	*0,00*	*500,00*	***0,00***	*-500,00*	*0,00*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*1.433,39*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.721,76	3.700,00	**4.887,34**	1.187,34	0,00
		5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	*204,80*	*0,00*	***204,80***	*204,80*	*0,00*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*4.516,96*	*3.700,00*	***4.682,54***	*982,54*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	169.716,03	241.200,00	**212.461,32**	-28.738,68	0,00
		5318400 Zuschuss Betrieb Kindertagesstätte Haseldorf	*167.980,12*	*239.300,00*	***210.737,91***	*-28.562,09*	*0,00*
		5318600 Zuschuss Tagespflege	*1.064,41*	*1.100,00*	***1.064,41***	*-35,59*	*0,00*
		5318700 Zuschuss Sozialstaffel	*671,50*	*800,00*	***659,00***	*-141,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	28.583,45	30.000,00	**26.370,90**	-3.629,10	0,00
		5452300 Kostenanteil gem. § 25 a KiTaG	*28.583,45*	*30.000,00*	***26.370,90***	*-3.629,10*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**220.573,46**	**284.400,00**	**252.441,76**	**-31.958,24**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-167.982,55**	**-250.400,00**	**-206.895,70**	**43.504,30**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-167.982,55**	**-250.400,00**	**-206.895,70**	**43.504,30**	**0,00**
49	24	+ außerordentliche Erträge	3.327,91	0,00	**3.570,80**	3.570,80	- - - - -
		4911440 Periodenfremde Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	*3.327,91*	*0,00*	***3.570,80***	*3.570,80*	- - - - -
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	560,50	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		5911540 Periodenfremde Aufwendungen aus Transferaufwendungen	*560,50*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	26	**= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**2.767,41**	**0,00**	**3.570,80**	**3.570,80**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-165.215,14**	**-250.400,00**	**-203.324,90**	**47.075,10**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.258,07	15.100,00	**22.525,05**	7.425,05	- - - - -
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*15.100,00*	***0,00***	*-15.100,00*	- - - - -
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	*18.258,07*	*0,00*	***22.525,05***	*22.525,05*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-183.473,21**	**-265.500,00**	**-225.849,95**	**39.650,05**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	984,67	6.500,00	**5.240,42**	-1.259,58	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*984,67*	*5.000,00*	***5.240,42***	*240,42*	*0,00*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*1.500,00*	***0,00***	*-1.500,00*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	**242,91**	242,91	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*0,00*	*0,00*	***242,91***	*242,91*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**984,67**	**6.500,00**	**5.483,33**	**-1.016,67**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-984,67**	**-6.500,00**	**-5.483,33**	**1.016,67**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-984,67**	**-6.500,00**	**-5.483,33**	**1.016,67**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-984,67**	**-6.500,00**	**-5.483,33**	**1.016,67**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-984,67**	**-6.500,00**	**-5.483,33**	**1.016,67**	**0,00**

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	5.410,59	5.600,00	**5.503,29**	-96,71	0,00
		5452400 Kostenanteil Diakoniestation Haseldorfer Marsch	*2.241,28*	*2.300,00*	***2.279,68***	*-20,32*	*0,00*
		5452500 Kostenanteil Anlauf- und Vermittlungsstelle	*3.169,31*	*3.300,00*	***3.223,61***	*-76,39*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**5.410,59**	**5.600,00**	**5.503,29**	**-96,71**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-5.410,59**	**-5.600,00**	**-5.503,29**	**96,71**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-5.410,59**	**-5.600,00**	**-5.503,29**	**96,71**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-5.410,59**	**-5.600,00**	**-5.503,29**	**96,71**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-5.410,59**	**-5.600,00**	**-5.503,29**	**96,71**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	11.492,07	4.000,00	**12.713,95**	8.713,95	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*2.310,03*	*4.000,00*	***12.713,95***	*8.713,95*	*0,00*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*9.182,04*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	817,00	0,00	**816,00**	816,00	0,00
		5711210 Abschreibungen Abgang Vermögensgegenstand	*1,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	*816,00*	*0,00*	***816,00***	*816,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	5.000,00	**0,00**	-5.000,00	0,00
		5431510 Geschäftsaufwendungen - Sachverständigenkosten	*0,00*	*5.000,00*	***0,00***	*-5.000,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**12.309,07**	**9.000,00**	**13.529,95**	**4.529,95**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-12.309,07**	**-9.000,00**	**-13.529,95**	**-4.529,95**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-12.309,07**	**-9.000,00**	**-13.529,95**	**-4.529,95**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-12.309,07**	**-9.000,00**	**-13.529,95**	**-4.529,95**	**0,00**
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	23.597,58	50.200,00	**20.361,59**	-29.838,41	- - - - -
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*50.200,00*	***0,00***	*-50.200,00*	- - - - -
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	*23.597,58*	*0,00*	***20.361,59***	*20.361,59*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-35.906,65**	**-59.200,00**	**-33.891,54**	**25.308,46**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	6.870,19	30.900,00	**12.860,42**	-18.039,58	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	*1.330,76*	*1.500,00*	***1.345,20***	*-154,80*	*0,00*
		5431550 Geschäftsaufwendungen - Bauleitplanung	*5.539,43*	*29.400,00*	***11.515,22***	*-17.884,78*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**6.870,19**	**30.900,00**	**12.860,42**	**-18.039,58**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-6.870,19**	**-30.900,00**	**-12.860,42**	**18.039,58**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-6.870,19**	**-30.900,00**	**-12.860,42**	**18.039,58**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-6.870,19**	**-30.900,00**	**-12.860,42**	**18.039,58**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-6.870,19**	**-30.900,00**	**-12.860,42**	**18.039,58**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	56.344,91	42.000,00	**58.750,62**	16.750,62	- - - - -
		4511000 Konzessionsabgaben	*56.344,91*	*42.000,00*	***58.750,62***	*16.750,62*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**56.344,91**	**42.000,00**	**58.750,62**	**16.750,62**	**- - - - -**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**56.344,91**	**42.000,00**	**58.750,62**	**16.750,62**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**56.344,91**	**42.000,00**	**58.750,62**	**16.750,62**	**0,00**
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	4.600,00	**17.521,41**	12.921,41	0,00
		5911550 Periodenfremde Aufwendungen aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*4.600,00*	***17.521,41***	*12.921,41*	*0,00*
	26	**= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**-4.600,00**	**-17.521,41**	**-12.921,41**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**56.344,91**	**37.400,00**	**41.229,21**	**3.829,21**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**56.344,91**	**37.400,00**	**41.229,21**	**3.829,21**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	11.280,67	5.000,00	**3.988,22**	-1.011,78	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*11.280,67*	*5.000,00*	***3.988,22***	*-1.011,78*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	1.565,90	1.600,00	**1.565,90**	-34,10	0,00
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	*1.565,90*	*1.600,00*	***1.565,90***	*-34,10*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	10.700,00	**10.635,19**	-64,81	0,00
		5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände	*0,00*	*10.700,00*	***10.635,19***	*-64,81*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**12.846,57**	**17.300,00**	**16.189,31**	**-1.110,69**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-12.846,57**	**-17.300,00**	**-16.189,31**	**1.110,69**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-12.846,57**	**-17.300,00**	**-16.189,31**	**1.110,69**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-12.846,57**	**-17.300,00**	**-16.189,31**	**1.110,69**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-12.846,57**	**-17.300,00**	**-16.189,31**	**1.110,69**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	13.325,71	11.100,00	**12.531,94**	1.431,94	- - - - -
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	*1.429,10*	*0,00*	***1.079,48***	*1.079,48*	- - - - -
		4161300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Schenkungen	*161,38*	*0,00*	***161,37***	*161,37*	- - - - -
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*11.735,23*	*11.100,00*	***11.291,09***	*191,09*	- - - - -
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.120,41	0,00	**31.355,07**	31.355,07	- - - - -
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	*31.120,41*	*0,00*	***31.355,07***	*31.355,07*	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	182,02	600,00	**674,65**	74,65	- - - - -
		4461610 Erstattung von Stromkosten	*182,02*	*600,00*	***674,65***	*74,65*	- - - - -
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114,12	100,00	**85,56**	-14,44	- - - - -
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*114,12*	*100,00*	***85,56***	*-14,44*	- - - - -
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	15.607,03	44.100,00	**15.607,03**	-28.492,97	- - - - -
		4573000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	*15.607,03*	*44.100,00*	***15.607,03***	*-28.492,97*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**60.349,29**	**55.900,00**	**60.254,25**	**4.354,25**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	96.070,14	97.500,00	**73.321,77**	-24.178,23	0,00
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*76.066,42*	*75.000,00*	***53.888,86***	*-21.111,14*	*0,00*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*19.173,25*	*20.000,00*	***18.172,71***	*-1.827,29*	*0,00*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*830,47*	*2.500,00*	***1.260,20***	*-1.239,80*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	91.837,98	80.000,00	**91.061,40**	11.061,40	0,00
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	*83.563,53*	*78.800,00*	***82.497,66***	*3.697,66*	*0,00*
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*683,38*	*0,00*	***683,39***	*683,39*	*0,00*
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	*1.282,09*	*1.200,00*	***1.404,12***	*204,12*	*0,00*
		5711210 Abschreibungen Abgang Vermögensgegenstand	*0,00*	*0,00*	***0,01***	*0,01*	*0,00*
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	*6.308,98*	*0,00*	***6.476,22***	*6.476,22*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	23.199,27	23.200,00	**23.199,29**	-0,71	0,00
		5313200 Umlage an den Wegeunterhaltungsverband	*23.199,27*	*23.200,00*	***23.199,29***	*-0,71*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	11.590,04	30.000,00	**10.459,09**	-19.540,91	0,00
		5431510 Geschäftsaufwendungen - Sachverständigenkosten	*11.590,04*	*30.000,00*	***10.459,09***	*-19.540,91*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**222.697,43**	**230.700,00**	**198.041,55**	**-32.658,45**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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)**	**-162.348,14**	**-174.800,00**	**-137.787,30**	**37.012,70**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-162.348,14**	**-174.800,00**	**-137.787,30**	**37.012,70**	**0,00**
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	**7.706,63**	7.706,63	- - - - -
		4911000 Außerordentliche Erträge	*0,00*	*0,00*	***7.706,63***	*7.706,63*	- - - - -
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	**7.706,63**	7.706,63	0,00
		5911000 Außerordentliche Aufwendungen	*0,00*	*0,00*	***7.706,63***	*7.706,63*	*0,00*
	26	**= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-162.348,14**	**-174.800,00**	**-137.787,30**	**37.012,70**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-162.348,14**	**-174.800,00**	**-137.787,30**	**37.012,70**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	3.606,77	10.000,00	**2.754,01**	-7.245,99	0,00
		5241300 Straßenreinigung/Winterdienst	*3.606,77*	*10.000,00*	***2.754,01***	*-7.245,99*	*0,00*
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	75,80	0,00	**75,81**	75,81	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	*75,80*	*0,00*	***75,81***	*75,81*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**3.682,57**	**10.000,00**	**2.829,82**	**-7.170,18**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-3.682,57**	**-10.000,00**	**-2.829,82**	**7.170,18**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-3.682,57**	**-10.000,00**	**-2.829,82**	**7.170,18**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-3.682,57**	**-10.000,00**	**-2.829,82**	**7.170,18**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-3.682,57**	**-10.000,00**	**-2.829,82**	**7.170,18**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.998,49	1.500,00	**808,55**	-691,45	- - - - -
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	*7.998,49*	*1.500,00*	***808,55***	*-691,45*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**7.998,49**	**1.500,00**	**808,55**	**-691,45**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.377,30	5.000,00	**2.951,68**	-2.048,32	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*5.377,30*	*5.000,00*	***2.951,68***	*-2.048,32*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**5.377,30**	**5.000,00**	**2.951,68**	**-2.048,32**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**2.621,19**	**-3.500,00**	**-2.143,13**	**1.356,87**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**2.621,19**	**-3.500,00**	**-2.143,13**	**1.356,87**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**2.621,19**	**-3.500,00**	**-2.143,13**	**1.356,87**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**2.621,19**	**-3.500,00**	**-2.143,13**	**1.356,87**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	900,00	**900,00**	0,00	- - - - -
		4483000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Zweckverbände	*0,00*	*900,00*	***900,00***	*0,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**0,00**	**900,00**	**900,00**	**0,00**	**- - - - -**
53	15	+ Transferaufwendungen	4.098,05	4.300,00	**4.235,83**	-64,17	0,00
		5313000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverbände	*4.098,05*	*4.300,00*	***4.235,83***	*-64,17*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**4.098,05**	**4.300,00**	**4.235,83**	**-64,17**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-4.098,05**	**-3.400,00**	**-3.335,83**	**64,17**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-4.098,05**	**-3.400,00**	**-3.335,83**	**64,17**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-4.098,05**	**-3.400,00**	**-3.335,83**	**64,17**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-4.098,05**	**-3.400,00**	**-3.335,83**	**64,17**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.383,56	0,00	**1.183,56**	1.183,56	- - - - -
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	*4.200,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	*1.183,56*	*0,00*	***1.183,56***	*1.183,56*	- - - - -
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24,54	300,00	**0,00**	-300,00	- - - - -
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*24,54*	*300,00*	***0,00***	*-300,00*	- - - - -
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.783,05	8.300,00	**8.575,79**	275,79	- - - - -
		4411000 Mieten und Pachten	*3.000,00*	*3.000,00*	***3.000,00***	*0,00*	- - - - -
		4411001 Mietnebenkosten	*1.461,97*	*1.200,00*	***1.433,10***	*233,10*	- - - - -
		4411002 Kostenanteile WSC Haseldorf	*4.321,08*	*4.100,00*	***4.142,69***	*42,69*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**14.191,15**	**8.600,00**	**9.759,35**	**1.159,35**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.678,29	6.800,00	**7.369,12**	569,12	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*2.667,79*	*6.500,00*	***7.358,62***	*858,62*	*0,00*
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*10,50*	*100,00*	***10,50***	*-89,50*	*0,00*
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	*0,00*	*200,00*	***0,00***	*-200,00*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	4.239,45	2.000,00	**0,00**	-2.000,00	0,00
		5431510 Geschäftsaufwendungen - Sachverständigenkosten	*4.239,45*	*2.000,00*	***0,00***	*-2.000,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**6.917,74**	**8.800,00**	**7.369,12**	**-1.430,88**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**7.273,41**	**-200,00**	**2.390,23**	**2.590,23**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**7.273,41**	**-200,00**	**2.390,23**	**2.590,23**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**7.273,41**	**-200,00**	**2.390,23**	**2.590,23**	**0,00**
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	16.492,74	27.800,00	**20.442,51**	-7.357,49	- - - - -
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	*0,00*	*27.800,00*	***0,00***	*-27.800,00*	- - - - -
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	*16.492,74*	*0,00*	***20.442,51***	*20.442,51*	- - - - -
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-9.219,33**	**-28.000,00**	**-18.052,28**	**9.947,72**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	3.289,72	23.300,00	**23.239,00**	-61,00	0,00
		5318200 Zuweisung an die Kirchengemeinde	*3.289,72*	*23.300,00*	***23.239,00***	*-61,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**3.289,72**	**23.300,00**	**23.239,00**	**-61,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-3.289,72**	**-23.300,00**	**-23.239,00**	**61,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-3.289,72**	**-23.300,00**	**-23.239,00**	**61,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-3.289,72**	**-23.300,00**	**-23.239,00**	**61,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-3.289,72**	**-23.300,00**	**-23.239,00**	**61,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	2.000,00	**0,00**	-2.000,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	*0,00*	*2.000,00*	***0,00***	*-2.000,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	1.100,00	**390,00**	-710,00	- - - - -
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*440,00*	*1.100,00*	***390,00***	*-710,00*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**440,00**	**1.100,00**	**390,00**	**-710,00**	**- - - - -**
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	598,04	1.200,00	**518,77**	-681,23	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*598,04*	*1.200,00*	***518,77***	*-681,23*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**598,04**	**1.200,00**	**518,77**	**-681,23**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-158,04**	**-100,00**	**-128,77**	**-28,77**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-158,04**	**-100,00**	**-128,77**	**-28,77**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-158,04**	**-100,00**	**-128,77**	**-28,77**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-158,04**	**-100,00**	**-128,77**	**-28,77**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	20.000,00	500,00	**0,00**	-500,00	0,00
		5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände	*20.000,00*	*500,00*	***0,00***	*-500,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**20.000,00**	**500,00**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-20.000,00**	**-500,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-20.000,00**	**-500,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-20.000,00**	**-500,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-20.000,00**	**-500,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	**0,00**	-100,00	- - - - -
		4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	*7,37*	*100,00*	***0,00***	*-100,00*	- - - - -
	22	**= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**7,37**	**100,00**	**0,00**	**-100,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**7,37**	**100,00**	**0,00**	**-100,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**7,37**	**100,00**	**0,00**	**-100,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**7,37**	**100,00**	**0,00**	**-100,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 12 Haseldorf

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung und Umwelt**
Produktbereich	**57**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**575**	**Tourismus**
Produkt	**57500**	**Tourismus**

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	200,00	**150,00**	-50,00	0,00
		5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	*0,00*	*200,00*	***150,00***	*-50,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**0,00**	**200,00**	**150,00**	**-50,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**0,00**	**-200,00**	**-150,00**	**50,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**0,00**	**-200,00**	**-150,00**	**50,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**0,00**	**-200,00**	**-150,00**	**50,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**0,00**	**-200,00**	**-150,00**	**50,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
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)**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.618.974,89	1.582.500,00	**1.587.959,43**	5.459,43	- - - - -
		4011000 Grundsteuer A	*38.400,29*	*37.100,00*	***37.181,82***	*81,82*	- - - - -
		4012000 Grundsteuer B	*215.840,76*	*223.000,00*	***222.300,38***	*-699,62*	- - - - -
		4013000 Gewerbesteuer	*450.473,84*	*350.000,00*	***326.833,72***	*-23.166,28*	- - - - -
		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*800.623,00*	*850.600,00*	***879.025,00***	*28.425,00*	- - - - -
		4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*22.529,00*	*28.100,00*	***28.227,00***	*127,00*	- - - - -
		4032000 Hundesteuer	*16.282,00*	*17.000,00*	***17.675,51***	*675,51*	- - - - -
		4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	*74.826,00*	*76.700,00*	***76.716,00***	*16,00*	- - - - -
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	357.756,00	384.700,00	**400.452,00**	15.752,00	- - - - -
		4111000 Schlüsselzuweisungen	*357.756,00*	*384.700,00*	***400.452,00***	*15.752,00*	- - - - -
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	8.120,62	500,00	**80.826,10**	80.326,10	- - - - -
		4562000 Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	*4.073,50*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
		4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	*3.190,00*	*500,00*	***1.077,00***	*577,00*	- - - - -
		4581161 Erträge aus der Zuschreibung von öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	*0,00*	*0,00*	***4.909,60***	*4.909,60*	- - - - -
		4581169 Erträge aus der Zuschreibung von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	*204,50*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
		4582700 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Finanzausgleichsrückstellung	*0,00*	*0,00*	***55.256,00***	*55.256,00*	- - - - -
		4583200 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	*652,62*	*0,00*	***19.583,50***	*19.583,50*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**1.984.851,51**	**1.967.700,00**	**2.069.237,53**	**101.537,53**	**- - - - -**
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	554,93	0,00	**102,67**	102,67	0,00
		5731100 Abschreibungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	*0,25*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
		5731200 Abschreibungen auf Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	*354,68*	*0,00*	***102,67***	*102,67*	*0,00*
		5731276 Abschreibungen auf Forderungen aus Hundesteuer	*200,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
53	15	+ Transferaufwendungen	941.799,32	1.003.000,00	**1.010.913,43**	7.913,43	0,00
		5341000 Gewerbesteuerumlage	*84.704,00*	*68.500,00*	***68.373,00***	*-127,00*	*0,00*
		5372000 Kreisumlage	*642.425,54*	*693.900,00*	***699.992,67***	*6.092,67*	*0,00*
		5372200 Amtsumlage	*214.669,78*	*240.600,00*	***242.547,76***	*1.947,76*	*0,00*
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	55.711,68	0,00	**3.346,32**	3.346,32	0,00
		5473100 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	*455,68*	*0,00*	***3.346,32***	*3.346,32*	*0,00*
		5495000 Aufwendungen aus der Zuführung zur Finanzausgleichsrückstellung	*55.256,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**998.065,93**	**1.003.000,00**	**1.014.362,42**	**11.362,42**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**986.785,58**	**964.700,00**	**1.054.875,11**	**90.175,11**	**0,00**
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	29,00	1.000,00	**1.046,00**	46,00	0,00
		5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	*29,00*	*1.000,00*	***1.046,00***	*46,00*	*0,00*
	22	**= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**-29,00**	**-1.000,00**	**-1.046,00**	**-46,00**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**986.756,58**	**963.700,00**	**1.053.829,11**	**90.129,11**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**986.756,58**	**963.700,00**	**1.053.829,11**	**90.129,11**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**986.756,58**	**963.700,00**	**1.053.829,11**	**90.129,11**	**0,00**

Teilergebnisrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	0,00	**53,11**	53,11	- - - - -
		4583400 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	*0,00*	*0,00*	***19,83***	*19,83*	- - - - -
		4583600 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf sonstige privatrechtliche Forderungen	*0,00*	*0,00*	***33,28***	*33,28*	- - - - -
	10	**= ordentliche Erträge**	**0,00**	**0,00**	**53,11**	**53,11**	**- - - - -**
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	53,11	0,00	**36,46**	36,46	0,00
		5473400 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	*19,83*	*0,00*	***36,46***	*36,46*	*0,00*
		5473600 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf sonstige privatrechtliche Forderungen	*33,28*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	18	**= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**53,11**	**0,00**	**36,46**	**36,46**	**0,00**
	19	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)**	**-53,11**	**0,00**	**16,65**	**16,65**	**0,00**
46	20	+ Finanzerträge	46,86	0,00	**34,26**	34,26	- - - - -
		4612100 Zinserträge aus der Anlage liquider Mittel	*46,86*	*0,00*	***34,26***	*34,26*	- - - - -
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	43.560,52	32.900,00	**32.885,44**	-14,56	0,00
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	*43.560,52*	*32.900,00*	***32.885,44***	*-14,56*	*0,00*
	22	**= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)**	**-43.513,66**	**-32.900,00**	**-32.851,18**	**48,82**	**0,00**
	23	**= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)**	**-43.566,77**	**-32.900,00**	**-32.834,53**	**65,47**	**0,00**
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	**78,44**	78,44	- - - - -
		4911000 Außerordentliche Erträge	*0,00*	*0,00*	***78,44***	*78,44*	- - - - -
	26	**= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)**	**0,00**	**0,00**	**78,44**	**78,44**	**0,00**
	27	**= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)**	**-43.566,77**	**-32.900,00**	**-32.756,09**	**143,91**	**0,00**
	30	**= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)**	**-43.566,77**	**-32.900,00**	**-32.756,09**	**143,91**	**0,00**

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

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	0,00	100,00	**143,00**	43,00	- - - - -
		6421000 Einzahlungen aus Verkauf	*0,00*	*100,00*	***143,00***	*43,00*	- - - - -
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	**850,00**	850,00	- - - - -
		6482000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	*0,00*	*0,00*	***850,00***	*850,00*	- - - - -
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	93,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		6691499 Einzahlungen aus periodenfremden Erträgen	*93,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**93,00**	**100,00**	**993,00**	**893,00**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.578,47	5.000,00	**4.081,58**	-918,42	0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*5.578,47*	*5.000,00*	***4.081,58***	*-918,42*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	24.063,21	30.200,00	**27.889,06**	-2.310,94	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*19.206,10*	*23.000,00*	***22.555,74***	*-444,26*	*0,00*
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*1.246,13*	*2.000,00*	***1.901,92***	*-98,08*	*0,00*
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*3.208,98*	*4.700,00*	***3.058,80***	*-1.641,20*	*0,00*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*402,00*	*500,00*	***372,60***	*-127,40*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**29.641,68**	**35.200,00**	**31.970,64**	**-3.229,36**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-29.548,68**	**-35.100,00**	**-30.977,64**	**4.122,36**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-29.548,68**	**-35.100,00**	**-30.977,64**	**4.122,36**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 12 Haseldorf

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

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		6411000 Mieten und Pachten	*4.400,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	**34,40**	34,40	- - - - -
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*0,00*	*0,00*	***34,40***	*34,40*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**4.400,00**	**0,00**	**34,40**	**34,40**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.616,77	3.000,00	**2.831,24**	-168,76	0,00
		7251000 Haltung von Fahrzeugen	*2.616,77*	*3.000,00*	***2.831,24***	*-168,76*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	23,60	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*23,60*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**2.640,37**	**3.000,00**	**2.831,24**	**-168,76**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**1.759,63**	**-3.000,00**	**-2.796,84**	**203,16**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**1.759,63**	**-3.000,00**	**-2.796,84**	**203,16**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	3.000,00	**3.000,00**	0,00	- - - - -
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*3.000,00*	*3.000,00*	***3.000,00***	*0,00*	- - - - -
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,45	100,00	**20,40**	-79,60	- - - - -
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*20,45*	*100,00*	***20,40***	*-79,60*	- - - - -
641 642 646	5	+ privatrechtiche Leistungsentgelte	1.769,85	200,00	**1.067,71**	867,71	- - - - -
		6411000 Mieten und Pachten	*0,00*	*100,00*	***0,00***	*-100,00*	- - - - -
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*1.769,85*	*100,00*	***1.067,71***	*967,71*	- - - - -
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	2.000,00	**2.000,00**	0,00	- - - - -
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	*2.000,00*	*2.000,00*	***2.000,00***	*0,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.790,30**	**5.300,00**	**6.088,11**	**788,11**	**- - - - -**
70	10	- Personalauszahlungen	12.005,47	17.700,00	**5.676,57**	-12.023,43	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	*9.638,27*	*13.300,00*	***4.225,75***	*-9.074,25*	*0,00*
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*340,82*	*1.400,00*	***267,79***	*-1.132,21*	*0,00*
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	*2.026,38*	*3.000,00*	***1.183,03***	*-1.816,97*	*0,00*
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.854,44	169.000,00	**67.693,11**	-101.306,89	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*15.160,14*	*115.000,00*	***21.234,01***	*-93.765,99*	*0,00*
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	*4.786,57*	*4.800,00*	***4.786,57***	*-13,43*	*0,00*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*43.090,20*	*48.900,00*	***41.672,53***	*-7.227,47*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*817,53*	*300,00*	***0,00***	*-300,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	11.258,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*11.258,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**87.117,91**	**186.700,00**	**73.369,68**	**-113.330,32**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-80.327,61**	**-181.400,00**	**-67.281,57**	**114.118,43**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	10.373,76	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	*10.373,76*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**10.373,76**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- - - - -**
781	27	- Auszahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	568,11	0,00	**0,00**	0,00	0,00

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		7810000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, Bund	*568,11*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**568,11**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**9.805,65**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-70.521,96**	**-181.400,00**	**-67.281,57**	**114.118,43**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	76,69	200,00	**1.265,53**	1.065,53	- - - - -
		6411000 Mieten und Pachten	*56,24*	*200,00*	***285,35***	*85,35*	- - - - -
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*20,45*	*0,00*	***980,18***	*980,18*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**76,69**	**200,00**	**1.265,53**	**1.065,53**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.399,92	1.200,00	**1.042,86**	-157,14	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*1.399,92*	*1.200,00*	***1.042,86***	*-157,14*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	1.331,11	0,00	**10,00**	10,00	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*1.331,11*	*0,00*	***10,00***	*10,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**2.731,03**	**1.200,00**	**1.052,86**	**-147,14**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-2.654,34**	**-1.000,00**	**212,67**	**1.212,67**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Gundstücken und Gebäude	151.220,00	52.000,00	**35.320,00**	-16.680,00	- - - - -
		6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	*151.220,00*	*52.000,00*	***35.320,00***	*-16.680,00*	- - - - -
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**151.220,00**	**52.000,00**	**35.320,00**	**-16.680,00**	**- - - - -**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**151.220,00**	**52.000,00**	**35.320,00**	**-16.680,00**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**148.565,66**	**51.000,00**	**35.532,67**	**-15.467,33**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 12 Haseldorf

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**11**	**Innere Verwaltung**
Produktgruppe	**111**	**Verwaltungssteuerung und -Service**
Produkt	**11161**	**Zahlungsverkehr und Buchhaltung**

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	**3.148,64**	3.148,64	- - - - -
		6562100 Mahngebühren	*0,00*	*0,00*	***3.148,64***	*3.148,64*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**3.148,64**	**3.148,64**	**- - - - -**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**0,00**	**0,00**	**3.148,64**	**3.148,64**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**0,00**	**0,00**	**3.148,64**	**3.148,64**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	800,00	**772,00**	-28,00	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*800,00*	***772,00***	*-28,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**800,00**	**772,00**	**-28,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**0,00**	**-800,00**	**-772,00**	**28,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**0,00**	**-800,00**	**-772,00**	**28,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	360,92	0,00	**292,30**	292,30	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*360,92*	*0,00*	***292,30***	*292,30*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**360,92**	**0,00**	**292,30**	**292,30**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-360,92**	**0,00**	**-292,30**	**-292,30**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-360,92**	**0,00**	**-292,30**	**-292,30**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 12 Haseldorf

Hauptproduktbereich	**1**	**Zentrale Verwaltung**
Produktbereich	**12**	**Sicherheit und Ordnung**
Produktgruppe	**122**	**Ordnungsangelegenheiten**
Produkt	**12210**	**Bürgerbüro**

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	3.800,00	**0,00**	-3.800,00	0,00
		7312000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	*0,00*	*3.800,00*	***0,00***	*-3.800,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	500,00	**207,32**	-292,68	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*500,00*	***207,32***	*-292,68*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**4.300,00**	**207,32**	**-4.092,68**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**0,00**	**-4.300,00**	**-207,32**	**4.092,68**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**0,00**	**-4.300,00**	**-207,32**	**4.092,68**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	500,00	**509,84**	9,84	- - - - -
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*0,00*	*500,00*	***509,84***	*9,84*	- - - - -
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	615,40	300,00	**30,00**	-270,00	- - - - -
		6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	*0,00*	*300,00*	***0,00***	*-300,00*	- - - - -
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*615,40*	*0,00*	***30,00***	*30,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**615,40**	**800,00**	**539,84**	**-260,16**	**- - - - -**
70	10	- Personalauszahlungen	2.606,85	1.500,00	**1.249,10**	-250,90	0,00
		7041000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	*2.606,85*	*1.500,00*	***1.249,10***	*-250,90*	*0,00*
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.532,55	15.900,00	**9.022,17**	-6.877,83	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*0,00*	*500,00*	***0,00***	*-500,00*	*0,00*
		7251000 Haltung von Fahrzeugen	*5.746,67*	*6.000,00*	***4.524,17***	*-1.475,83*	*0,00*
		7261000 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	*3.601,76*	*3.000,00*	***984,21***	*-2.015,79*	*0,00*
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	*1.186,74*	*3.000,00*	***805,00***	*-2.195,00*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*997,38*	*3.000,00*	***2.408,23***	*-591,77*	*0,00*
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	*0,00*	*400,00*	***300,56***	*-99,44*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	3.552,89	6.700,00	**2.626,56**	-4.073,44	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	*1.002,89*	*1.400,00*	***1.326,56***	*-73,44*	*0,00*
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*2.550,00*	*5.300,00*	***1.300,00***	*-4.000,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	8.976,86	11.800,00	**10.348,82**	-1.451,18	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	*3.980,04*	*4.100,00*	***3.980,04***	*-119,96*	*0,00*
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*3.891,63*	*2.100,00*	***1.464,79***	*-635,21*	*0,00*
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*869,33*	*1.600,00*	***905,49***	*-694,51*	*0,00*
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*235,86*	*4.000,00*	***3.998,50***	*-1,50*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**26.669,15**	**35.900,00**	**23.246,65**	**-12.653,35**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-26.053,75**	**-35.100,00**	**-22.706,81**	**12.393,19**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	**3.278,01**	3.278,01	- - - - -

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	*0,00*	*0,00*	***3.278,01***	*3.278,01*	- - - - -
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**0,00**	**0,00**	**3.278,01**	**3.278,01**	**- - - - -**
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	21.647,15	21.700,00	**14.646,89**	-7.053,11	0,00
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalt der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	*14.625,68*	*7.500,00*	***4.958,62***	*-2.541,38*	*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	*7.021,47*	*14.200,00*	***9.688,27***	*-4.511,73*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**21.647,15**	**21.700,00**	**14.646,89**	**-7.053,11**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**-21.647,15**	**-21.700,00**	**-11.368,88**	**10.331,12**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-47.700,90**	**-56.800,00**	**-34.075,69**	**22.724,31**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0,00	**3.397,76**	3.397,76	0,00
		7599550 Periodenfremde Auszahlungen aus sonstigen ordentlichen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*0,00*	***3.397,76***	*3.397,76*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	115.948,00	180.000,00	**180.795,59**	795,59	0,00
		7312000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	*115.948,00*	*180.000,00*	***180.795,59***	*795,59*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	12.374,44	11.000,00	**6.387,32**	-4.612,68	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*12.374,44*	*11.000,00*	***6.387,32***	*-4.612,68*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**128.322,44**	**191.000,00**	**190.580,67**	**-419,33**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-128.322,44**	**-191.000,00**	**-190.580,67**	**419,33**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-128.322,44**	**-191.000,00**	**-190.580,67**	**419,33**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	64.516,35	65.000,00	**58.340,72**	-6.659,28	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*64.516,35*	*65.000,00*	***58.340,72***	*-6.659,28*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**64.516,35**	**65.000,00**	**58.340,72**	**-6.659,28**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-64.516,35**	**-65.000,00**	**-58.340,72**	**6.659,28**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-64.516,35**	**-65.000,00**	**-58.340,72**	**6.659,28**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	63.142,60	60.500,00	**60.323,86**	-176,14	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	*63.142,60*	*60.500,00*	***60.323,86***	*-176,14*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	105.800,27	102.000,00	**90.227,02**	-11.772,98	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*105.800,27*	*102.000,00*	***90.227,02***	*-11.772,98*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**168.942,87**	**162.500,00**	**150.550,88**	**-11.949,12**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-168.942,87**	**-162.500,00**	**-150.550,88**	**11.949,12**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-168.942,87**	**-162.500,00**	**-150.550,88**	**11.949,12**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	2.000,00	**9.041,22**	7.041,22	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*0,00*	*2.000,00*	***9.041,22***	*7.041,22*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**2.000,00**	**9.041,22**	**7.041,22**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**0,00**	**-2.000,00**	**-9.041,22**	**-7.041,22**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**0,00**	**-2.000,00**	**-9.041,22**	**-7.041,22**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.626,01	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		7599550 Periodenfremde Auszahlungen aus sonstigen ordentlichen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*2.626,01*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	2.500,00	**0,00**	-2.500,00	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*2.500,00*	***0,00***	*-2.500,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**2.626,01**	**2.500,00**	**0,00**	**-2.500,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-2.626,01**	**-2.500,00**	**0,00**	**2.500,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-2.626,01**	**-2.500,00**	**0,00**	**2.500,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	**1.250,00**	250,00	- - - - -
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*1.000,00*	*1.000,00*	***1.000,00***	*0,00*	- - - - -
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	*0,00*	*0,00*	***250,00***	*250,00*	- - - - -
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	735,00	600,00	**618,00**	18,00	- - - - -
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*735,00*	*600,00*	***618,00***	*18,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.735,00**	**1.600,00**	**1.868,00**	**268,00**	**- - - - -**
70	10	- Personalauszahlungen	4.348,57	4.600,00	**4.442,87**	-157,13	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	*3.049,45*	*3.200,00*	***3.112,52***	*-87,48*	*0,00*
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	*192,85*	*300,00*	***196,79***	*-103,21*	*0,00*
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	*1.106,27*	*1.100,00*	***1.133,56***	*33,56*	*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	2.357,35	2.400,00	**2.545,88**	145,88	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*2.357,35*	*2.400,00*	***2.545,88***	*145,88*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**6.705,92**	**7.100,00**	**6.988,75**	**-111,25**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-4.970,92**	**-5.500,00**	**-5.120,75**	**379,25**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-4.970,92**	**-5.500,00**	**-5.120,75**	**379,25**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	103,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		6421000 Einzahlungen aus Verkauf	*103,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**103,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.753,15	4.300,00	**4.695,43**	395,43	0,00
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*1.753,15*	*4.300,00*	***4.695,43***	*395,43*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	1.700,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*1.700,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	200,00	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*200,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**3.653,15**	**4.300,00**	**4.695,43**	**395,43**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-3.550,15**	**-4.300,00**	**-4.695,43**	**-395,43**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-3.550,15**	**-4.300,00**	**-4.695,43**	**-395,43**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	128,67	0,00	**76,79**	76,79	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*128,67*	*0,00*	***76,79***	*76,79*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**128,67**	**0,00**	**76,79**	**76,79**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-128,67**	**0,00**	**-76,79**	**-76,79**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-128,67**	**0,00**	**-76,79**	**-76,79**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 12 Haseldorf

Hauptproduktbereich	**2**	**Schule und Kultur**
Produktbereich	**28**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produktgruppe	**281**	**Heimat- und sonstige Kulturpflege**
Produkt	**28102**	**Förderung von Heimatverbänden**

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	1.700,00	**1.700,00**	0,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*0,00*	*1.700,00*	***1.700,00***	*0,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**1.700,00**	**1.700,00**	**0,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**0,00**	**-1.700,00**	**-1.700,00**	**0,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**0,00**	**-1.700,00**	**-1.700,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	1.500,00	**1.450,00**	-50,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*1.300,00*	*1.500,00*	***1.450,00***	*-50,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	30,00	100,00	**28,80**	-71,20	0,00
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	*30,00*	*100,00*	***28,80***	*-71,20*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**1.330,00**	**1.600,00**	**1.478,80**	**-121,20**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-1.330,00**	**-1.600,00**	**-1.478,80**	**121,20**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-1.330,00**	**-1.600,00**	**-1.478,80**	**121,20**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	326,79	1.700,00	**408,38**	-1.291,62	0,00
		7312000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	*75,29*	*200,00*	***54,88***	*-145,12*	*0,00*
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*251,50*	*1.500,00*	***353,50***	*-1.146,50*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**326,79**	**1.700,00**	**408,38**	**-1.291,62**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-326,79**	**-1.700,00**	**-408,38**	**1.291,62**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-326,79**	**-1.700,00**	**-408,38**	**1.291,62**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	29.503,10	34.000,00	**41.289,60**	7.289,60	- - - - -
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	*28.597,50*	*34.000,00*	***41.289,60***	*7.289,60*	- - - - -
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	*905,60*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	**22.379,96**	22.379,96	- - - - -
		6482000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	*0,00*	*0,00*	***1.872,09***	*1.872,09*	- - - - -
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*0,00*	*0,00*	***20.507,87***	*20.507,87*	- - - - -
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	**3.327,91**	3.327,91	- - - - -
		6691440 Periodenfremde Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	*0,00*	*0,00*	***3.327,91***	*3.327,91*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**29.503,10**	**34.000,00**	**66.997,47**	**32.997,47**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	17.552,22	9.500,00	**8.722,20**	-777,80	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	*16.118,83*	*9.000,00*	***8.722,20***	*-277,80*	*0,00*
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	*0,00*	*500,00*	***0,00***	*-500,00*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*1.433,39*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	560,50	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		7599540 Periodenfremde Auszahlungen aus Transferauszahlungen	*560,50*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	169.669,03	241.200,00	**212.607,32**	-28.592,68	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*169.669,03*	*241.200,00*	***212.607,32***	*-28.592,68*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	31.577,11	30.000,00	**28.636,43**	-1.363,57	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*31.577,11*	*30.000,00*	***28.636,43***	*-1.363,57*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**219.358,86**	**280.700,00**	**249.965,95**	**-30.734,05**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-189.855,76**	**-246.700,00**	**-182.968,48**	**63.731,52**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.423,15	500,00	**0,00**	-500,00	0,00
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalt der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	*2.208,71*	*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	*4.214,44*	*500,00*	***0,00***	*-500,00*	*0,00*

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**6.423,15**	**500,00**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**-6.423,15**	**-500,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-196.278,91**	**-247.200,00**	**-182.968,48**	**64.231,52**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	984,67	6.500,00	**5.196,39**	-1.303,61	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*984,67*	*5.000,00*	***5.196,39***	*196,39*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*0,00*	*1.500,00*	***0,00***	*-1.500,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**984,67**	**6.500,00**	**5.196,39**	**-1.303,61**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-984,67**	**-6.500,00**	**-5.196,39**	**1.303,61**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	10.000,00	**9.517,62**	-482,38	0,00
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalt der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	*0,00*	*10.000,00*	***9.517,62***	*-482,38*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**10.000,00**	**9.517,62**	**-482,38**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**0,00**	**-10.000,00**	**-9.517,62**	**482,38**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-984,67**	**-16.500,00**	**-14.714,01**	**1.785,99**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	5.410,59	5.600,00	**5.503,29**	-96,71	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	*5.410,59*	*5.600,00*	***5.503,29***	*-96,71*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**5.410,59**	**5.600,00**	**5.503,29**	**-96,71**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-5.410,59**	**-5.600,00**	**-5.503,29**	**96,71**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-5.410,59**	**-5.600,00**	**-5.503,29**	**96,71**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-1.600,00**	**-1.600,00**	**-1.600,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	18.365,22	4.000,00	**12.713,95**	8.713,95	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*2.310,03*	*4.000,00*	***12.713,95***	*8.713,95*	*0,00*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*16.055,19*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	5.000,00	**0,00**	-5.000,00	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*0,00*	*5.000,00*	***0,00***	*-5.000,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**18.365,22**	**9.000,00**	**12.713,95**	**3.713,95**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-18.365,22**	**-9.000,00**	**-12.713,95**	**-3.713,95**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	65.000,00	**999,66**	-64.000,34	0,00
		7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	*0,00*	*65.000,00*	***999,66***	*-64.000,34*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**65.000,00**	**999,66**	**-64.000,34**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**0,00**	**-65.000,00**	**-999,66**	**64.000,34**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-18.365,22**	**-74.000,00**	**-13.713,61**	**60.286,39**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	6.870,19	30.900,00	**7.080,41**	-23.819,59	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*6.870,19*	*30.900,00*	***7.080,41***	*-23.819,59*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**6.870,19**	**30.900,00**	**7.080,41**	**-23.819,59**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-6.870,19**	**-30.900,00**	**-7.080,41**	**23.819,59**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-6.870,19**	**-30.900,00**	**-7.080,41**	**23.819,59**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
65	7	+ sonstige Einzahlungen	42.000,00	42.000,00	**73.095,53**	31.095,53	- - - - -
		6511000 Konzessionsabgaben	*42.000,00*	*42.000,00*	***73.095,53***	*31.095,53*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**42.000,00**	**42.000,00**	**73.095,53**	**31.095,53**	**- - - - -**
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	4.600,00	**17.521,41**	12.921,41	0,00
		7599550 Periodenfremde Auszahlungen aus sonstigen ordentlichen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	*0,00*	*4.600,00*	***17.521,41***	*12.921,41*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	54,06	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		7457000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, private Unternehmen	*54,06*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**54,06**	**4.600,00**	**17.521,41**	**12.921,41**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**41.945,94**	**37.400,00**	**55.574,12**	**18.174,12**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**41.945,94**	**37.400,00**	**55.574,12**	**18.174,12**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	-7.366,06	5.000,00	**3.988,22**	-1.011,78	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*-7.366,06*	*5.000,00*	***3.988,22***	*-1.011,78*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	10.700,00	**10.635,19**	-64,81	0,00
		7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.	*0,00*	*10.700,00*	***10.635,19***	*-64,81*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**-7.366,06**	**15.700,00**	**14.623,41**	**-1.076,59**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**7.366,06**	**-15.700,00**	**-14.623,41**	**1.076,59**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.646,73	0,00	**0,00**	0,00	0,00
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	*18.646,73*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**18.646,73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**-18.646,73**	**0,00**	**0,00**	**0,00**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-11.280,67**	**-15.700,00**	**-14.623,41**	**1.076,59**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641 642 646	5	+ privatrechtiche Leistungsentgelte	1.665,34	600,00	**856,67**	256,67	- - - - -
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	*1.665,34*	*600,00*	***856,67***	*256,67*	- - - - -
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	114,12	100,00	**85,56**	-14,44	- - - - -
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	*114,12*	*100,00*	***85,56***	*-14,44*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.779,46**	**700,00**	**942,23**	**242,23**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	81.580,53	97.500,00	**87.026,78**	-10.473,22	0,00
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	*62.088,16*	*75.000,00*	***69.377,85***	*-5.622,15*	*0,00*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*18.661,90*	*20.000,00*	***16.388,73***	*-3.611,27*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*830,47*	*2.500,00*	***1.260,20***	*-1.239,80*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	23.199,27	23.200,00	**23.199,29**	-0,71	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	*23.199,27*	*23.200,00*	***23.199,29***	*-0,71*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	17.363,99	30.000,00	**14.873,43**	-15.126,57	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*17.363,99*	*30.000,00*	***14.873,43***	*-15.126,57*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**122.143,79**	**150.700,00**	**125.099,50**	**-25.600,50**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-120.364,33**	**-150.000,00**	**-124.157,27**	**25.842,73**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	347.820,00	128.000,00	**0,00**	-128.000,00	- - - - -
		6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	*347.820,00*	*128.000,00*	***0,00***	*-128.000,00*	- - - - -
	26	**= Summe der investiven Einzahlungen**	**347.820,00**	**128.000,00**	**0,00**	**-128.000,00**	**- - - - -**
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	1.000,00	**630,30**	-369,70	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*	***630,30***	*-369,70*	*0,00*
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	15.262,28	40.000,00	**606,90**	-39.393,10	0,00
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	*0,00*	*40.000,00*	***0,00***	*-40.000,00*	*0,00*
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	*15.262,28*	*0,00*	***606,90***	*606,90*	*0,00*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**15.262,28**	**41.000,00**	**1.237,20**	**-39.762,80**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**332.557,72**	**87.000,00**	**-1.237,20**	**-88.237,20**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**212.193,39**	**-63.000,00**	**-125.394,47**	**-62.394,47**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	3.606,77	10.000,00	**2.754,01**	-7.245,99	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*3.606,77*	*10.000,00*	***2.754,01***	*-7.245,99*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**3.606,77**	**10.000,00**	**2.754,01**	**-7.245,99**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-3.606,77**	**-10.000,00**	**-2.754,01**	**7.245,99**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-3.606,77**	**-10.000,00**	**-2.754,01**	**7.245,99**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	1.853,36	1.500,00	**6.145,13**	4.645,13	- - - - -
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	*1.853,36*	*1.500,00*	***6.145,13***	*4.645,13*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.853,36**	**1.500,00**	**6.145,13**	**4.645,13**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.447,85	5.000,00	**3.482,42**	-1.517,58	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*4.447,85*	*5.000,00*	***3.482,42***	*-1.517,58*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**4.447,85**	**5.000,00**	**3.482,42**	**-1.517,58**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-2.594,49**	**-3.500,00**	**2.662,71**	**6.162,71**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-2.594,49**	**-3.500,00**	**2.662,71**	**6.162,71**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	900,00	**900,00**	0,00	- - - - -
		6483000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Zweckverbände	*0,00*	*900,00*	***900,00***	*0,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**900,00**	**900,00**	**0,00**	**- - - - -**
73	14	- Transferauszahlungen	4.098,05	4.300,00	**4.235,83**	-64,17	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	*4.098,05*	*4.300,00*	***4.235,83***	*-64,17*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**4.098,05**	**4.300,00**	**4.235,83**	**-64,17**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-4.098,05**	**-3.400,00**	**-3.335,83**	**64,17**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-4.098,05**	**-3.400,00**	**-3.335,83**	**64,17**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	4.200,00	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	*4.200,00*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	24,54	300,00	**0,00**	-300,00	- - - - -
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*24,54*	*300,00*	***0,00***	*-300,00*	- - - - -
641 642 646	5	+ privatrechtiche Leistungsentgelte	7.321,08	8.300,00	**5.561,97**	-2.738,03	- - - - -
		6411000 Mieten und Pachten	*7.321,08*	*8.300,00*	***5.561,97***	*-2.738,03*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**11.545,62**	**8.600,00**	**5.561,97**	**-3.038,03**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.687,44	6.800,00	**7.369,12**	569,12	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	*2.667,79*	*6.500,00*	***7.358,62***	*858,62*	*0,00*
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*19,65*	*100,00*	***10,50***	*-89,50*	*0,00*
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	*0,00*	*200,00*	***0,00***	*-200,00*	*0,00*
74	15	- sonstige Auszahlungen	5.300,44	2.000,00	**0,00**	-2.000,00	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	*5.300,44*	*2.000,00*	***0,00***	*-2.000,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**7.987,88**	**8.800,00**	**7.369,12**	**-1.430,88**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**3.557,74**	**-200,00**	**-1.807,15**	**-1.607,15**	**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*
	34	**= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)**	**0,00**	**500,00**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**3.557,74**	**-700,00**	**-1.807,15**	**-1.107,15**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	23.300,00	**26.528,72**	3.228,72	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*0,00*	*23.300,00*	***26.528,72***	*3.228,72*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**23.300,00**	**26.528,72**	**3.228,72**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**0,00**	**-23.300,00**	**-26.528,72**	**-3.228,72**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**0,00**	**-23.300,00**	**-26.528,72**	**-3.228,72**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	2.000,00	**0,00**	-2.000,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	*0,00*	*2.000,00*	***0,00***	*-2.000,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**0,00**	**-2.000,00**	**0,00**	**2.000,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	1.100,00	**390,00**	-710,00	- - - - -
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	*440,00*	*1.100,00*	***390,00***	*-710,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**440,00**	**1.100,00**	**390,00**	**-710,00**	**- - - - -**
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	598,04	1.200,00	**518,77**	-681,23	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	*598,04*	*1.200,00*	***518,77***	*-681,23*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**598,04**	**1.200,00**	**518,77**	**-681,23**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-158,04**	**-100,00**	**-128,77**	**-28,77**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-158,04**	**-100,00**	**-128,77**	**-28,77**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	20.000,00	500,00	**0,00**	-500,00	0,00
		7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.	*20.000,00*	*500,00*	***0,00***	*-500,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**20.000,00**	**500,00**	**0,00**	**-500,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-20.000,00**	**-500,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-20.000,00**	**-500,00**	**0,00**	**500,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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 2017

Gemeinde: 12 Haseldorf

Hauptproduktbereich	**5**	**Gestaltung und Umwelt**
Produktbereich	**57**	**Wirtschaft und Tourismus**
Produktgruppe	**575**	**Tourismus**
Produkt	**57500**	**Tourismus**

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	200,00	**150,00**	-50,00	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	*0,00*	*200,00*	***150,00***	*-50,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**0,00**	**200,00**	**150,00**	**-50,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**0,00**	**-200,00**	**-150,00**	**50,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**0,00**	**-200,00**	**-150,00**	**50,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			in EUR	in EUR	**in EUR**	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	**6**	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	1.500,00	1.500,00	**1.500,00**	0,00	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	*1.500,00*	*1.500,00*	***1.500,00***	*0,00*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**1.500,00**	**1.500,00**	**1.500,00**	**0,00**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**-1.500,00**	**0,00**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	1.607.741,41	1.582.500,00	**1.580.574,71**	-1.925,29	- - - - -
		6011000 Grundsteuer A	*38.404,79*	*37.100,00*	***37.108,88***	*8,88*	- - - - -
		6012000 Grundsteuer B	*215.278,93*	*223.000,00*	***222.980,37***	*-19,63*	- - - - -
		6013000 Gewerbesteuer	*446.466,94*	*350.000,00*	***332.242,87***	*-17.757,13*	- - - - -
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	*793.907,00*	*850.600,00*	***865.451,00***	*14.851,00*	- - - - -
		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	*22.529,00*	*28.100,00*	***28.227,00***	*127,00*	- - - - -
		6032000 Hundesteuer	*16.328,75*	*17.000,00*	***17.848,59***	*848,59*	- - - - -
		6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	*74.826,00*	*76.700,00*	***76.716,00***	*16,00*	- - - - -
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	357.756,00	384.700,00	**400.452,00**	15.752,00	- - - - -
		6111000 Schlüsselzuweisungen	*357.756,00*	*384.700,00*	***400.452,00***	*15.752,00*	- - - - -
65	7	+ sonstige Einzahlungen	196,50	0,00	**0,00**	0,00	- - - - -
		6562000 Säumniszuschläge	*196,50*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	- - - - -
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.884,75	500,00	**1.823,00**	1.323,00	- - - - -
		6692000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	*1.884,75*	*500,00*	***1.823,00***	*1.323,00*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**1.967.578,66**	**1.967.700,00**	**1.982.849,71**	**15.149,71**	**- - - - -**
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	29,00	1.000,00	**1.046,00**	46,00	0,00
		7592000 Verzinsungen von Steuernachforderungen	*29,00*	*1.000,00*	***1.046,00***	*46,00*	*0,00*
73	14	- Transferauszahlungen	921.593,41	1.003.000,00	**1.019.361,34**	16.361,34	0,00
		7341000 Gewerbesteuerumlage	*65.739,00*	*68.500,00*	***75.580,00***	*7.080,00*	*0,00*
		7372000 Allgemeine Umlagen, Gemeinden (GV)	*855.854,41*	*934.500,00*	***943.781,34***	*9.281,34*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**921.622,41**	**1.004.000,00**	**1.020.407,34**	**16.407,34**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**1.045.956,25**	**963.700,00**	**962.442,37**	**-1.257,63**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**1.045.956,25**	**963.700,00**	**962.442,37**	**-1.257,63**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	0,00	0,00	**125,30**	125,30	- - - - -
		6612000 Zinseinzahlungen Gemeinden (GV)	*0,00*	*0,00*	***46,86***	*46,86*	- - - - -
		6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	*0,00*	*0,00*	***78,44***	*78,44*	- - - - -
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**0,00**	**0,00**	**125,30**	**125,30**	**- - - - -**
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	43.560,52	32.900,00	**32.885,44**	-14,56	0,00
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	*43.560,52*	*32.900,00*	***32.885,44***	*-14,56*	*0,00*
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)**	**43.560,52**	**32.900,00**	**32.885,44**	**-14,56**	**0,00**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)**	**-43.560,52**	**-32.900,00**	**-32.760,14**	**139,86**	**0,00**
		Investitionstätigkeit					
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**-43.560,52**	**-32.900,00**	**-32.760,14**	**139,86**	**0,00**
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	730.961,96	41.400,00	**41.355,84**	-44,16	0,00
		7927210 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (1-5 Jahre) Euro-Währung	*681.700,75*	*0,00*	***0,00***	*0,00*	*0,00*
		7927310 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung	*49.261,21*	*41.400,00*	***41.355,84***	*-44,16*	*0,00*
	43	**= Saldo der Finanzierungstätigkeit**	**-730.961,96**	**-41.400,00**	**-41.355,84**	**44,16**	**0,00**
	44	**= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)**	**-774.522,48**	**-74.300,00**	**-74.115,98**	**184,02**	**0,00**
	44b	**= Saldo der Teilfinanzrechnung**	**-774.522,48**	**-74.300,00**	**-74.115,98**	**184,02**	**0,00**

Teilfinanzrechnung 2017

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
			2016	2017	**2017**	2017	2018
			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	2.234.252,98	0,00	**1.632.999,81**	1.632.999,81	- - - - -
		6699802 Einzahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse	*2.234.252,98*	*0,00*	***1.632.999,81***	*1.632.999,81*	- - - - -
773	35e	+ Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	-2.117.422,22	0,00	**-1.657.352,55**	-1.657.352,55	- - - - -
		7599802 Auszahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse	*-2.117.422,22*	*0,00*	***-1.657.352,55***	*-1.657.352,55*	- - - - -
	35f	**= Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden**	**116.830,76**	**0,00**	**-24.352,74**	**-24.352,74**	**- - - - -**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)**	**116.830,76**	**0,00**	**-24.352,74**	**-24.352,74**	**0,00**

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

Lagebericht

zum Jahresabschluss 2017

der Gemeinde Haseldorf

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeines 146

2. Jahresergebnis 146

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

3.1 Vermögens- und Schuldenlage 146

3.2 Ertrags- und Aufwandslage 148

3.3 Finanzlage 151

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung 153

5. Bilanzkennzahlen

5.1 Allgemeines 153

5.2 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage 156

5.1 Kennzahlen zur Analyse der Schuldenlage 159

5.1 Kennzahlen zur Analyse der Ertrags- und Aufwandslage 160

5.1 Kennzahlen zur Analyse der Finanzlage 164

5.1 Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation 165

6. Ausblick auf zukünftige Entwicklungen 168

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 31.12.2017 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 102.391,26 € ab.

Die nachfolgende Tabelle verdeutlicht die Entstehung des Jahresergebnisses.

	Plan 2017 (in €)	Ist 2017 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Ordentliche Erträge	2.136.100,00	2.335.110,59	199.010,59	+9,32
Ordentliche Aufwendungen	2.412.200,00	2.181.552,22	-230.647,78	-9,56
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-276.100,00	153.558,37	429.658,37	-155,62
Finanzergebnis	-33.800,00	-33.897,18	-97,18	+0,29
Außerordentliches Ergebnis	-4.600,00	-17.269,93	-12.669,93	+275,43
Jahresergebnis	-314.500,00	102.391,26	416.891,26	-132,56

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

3.1 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2017 beläuft sich auf 6.075.279,87 € und ist damit gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2016 um 91.957,85 € (1,5 %) gesunken. Obwohl die Bilanzsumme für bestimmte Bilanzkennzahlen eine Maßgröße darstellt, so lässt sich anhand der Bilanzsumme höchstens die Einordnung der Gemeinde Haseldorf in eine Größenklasse vornehmen; die Bilanzsumme enthält jedoch darüber hinaus keine Aussagekraft bezüglich des Vermögens oder der Finanzierungsstruktur.
Das Vermögen der Gemeinde Haseldorf besteht zu 74,7 % aus Vermögensgegenständen des Anlagevermögens. Die Vermögensstruktur der Gemeinde ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Jahresabschluss der Gemeinde Haseldorf 2017: Vermögens- und Schuldenlage

Aktiva	**31.12.2016**		**31.12.2017**	
1. Anlagevermögen	**4.747.271,15 €**	**77,0%**	**4.541.262,40 €**	**74,7%**
Immaterielle Vermögensgegenstände	- €		- €	
Sachanlagen	4.745.755,83 €	77,0%	4.539.747,08 €	74,7%
Finanzanlagen	1.515,32 €	0,0%	1.515,32 €	0,0%
2. Umlaufvermögen	**1.242.555,10 €**	**20,1%**	**1.318.031,04 €**	**21,7%**
Vorräte	- €		- €	
Forderungen	100.357,44 €	1,6%	151.480,64 €	2,5%
Liquide Mittel	1.142.197,66 €	18,5%	1.166.550,40 €	19,2%
3. Rechnungsabgrenzungsposten	**177.411,47 €**	**2,9%**	**215.986,43 €**	**3,6%**
Bilanzsumme:	**6.167.237,72 €**		**6.075.279,87 €**	

Für detaillierte Informationen zur Entwicklung der Bilanzpositionen wird auf die Erläuterungen zur Schlussbilanz ab Seite 20 im Anhang zum Jahresabschluss 2017 verwiesen.

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

Passiva	**31.12.2016**		**31.12.2017**	
1. Eigenkapital	**2.918.152,89 €**	**47,3%**	**3.020.544,15 €**	**49,7%**
Allgemeine Rücklage	2.146.881,47 €	34,8%	2.209.682,01 €	36,4%
Sonderrücklage	- €		- €	
Ergebnisrücklage	659.141,23 €	10,7%	708.470,88 €	11,7%
vorgetragener Fehlbetrag	- €		- €	
Jahresüberschuss/Fehlbetrag	112.130,19 €	1,8%	102.391,26 €	1,6%
2. Sonderposten	**2.060.555,59 €**	**33,4%**	**1.987.554,40 €**	**32,7%**
3. Rückstellungen	**55.256,00 €**	**0,9%**	**0,00 €**	**0,0%**
4. Verbindlichkeiten	**1.133.273,24 €**	**18,4%**	**1.067.181,32 €**	**17,6%**
5. Rechnungsabgrenzungsposten	**- €**		**- €**	
Bilanzsumme:	**6.167.237,72 €**		**6.075.279,87 €**	

Die Übersicht der Kapitalstruktur zeigt deutlich auf, dass die Gemeinde Haseldorf über ausreichend Eigenkapital verfügt. Die Eigenkapitalquote (= Eigenkapital / Bilanzsumme) beträgt 49,7 % (Vorjahr 47,3 %).
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 1.067.181,32 €; damit ergibt sich eine Fremdkapitalquote (=Fremdkapital / Bilanzsumme) von 17,6 % (Vorjahr 18,4 %). 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 31.12.2017 weist die Gemeinde Haseldorf somit eine niedrige Fremdkapitalquote auf.

3.2 Ertrags- und Aufwandslage

Im Haushaltsjahr 2017 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 102.391,26 €. 2016 hatte die Gemeinde einen Überschuss in Höhe von 112.130,19 € erwirtschaftet.

In den nachfolgenden Übersichten sind die ordentlichen Erträge und Aufwendungen nach Ergebnispositionen aufgeschlüsselt. Dabei sind den Ergebnispositionen des Haushaltsjahres 2017 die Vorjahreszahlen gegenübergestellt. Die Ertrags- und Aufwandslage 2017 hat sich gegenüber den Vorjahrswerten nur unwesentlich verändert.

Ordentliche Erträge

	Ist 2016 (in €)	Ist 2017 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Steuern und Abgaben	1.618.974,89	1.587.959,43	- 31.015,46	-1,92%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	435.148,36	478.771,27	43.622,91	+10,02%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	32.319,95	34.377,31	2.057,36	+6,37%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	14.506,01	13.453,69	- 1.052,32	-7,25%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	25.750,59	6.520,88	- 19.229,71	-74,68%
Sonstige ordentliche Erträge	135.293,53	214.028,01	78.734,48	+58,20%
Aktivierte Eigenleistungen	-	-	-	
Bestandsveränderungen	-	-	-	
Summe ordentliche Erträge	2.261.993,33	2.335.110,59	73.117,26	+3,23%

Die Erträge aus Steuern und Abgaben sind 2017 gegenüber dem Vorjahr rückläufig gewesen (- 1,92 %). Die Gewerbesteuereinnahmen verringerten sich um 123.640,12 €. Andererseits stiegen die Erträge aus den Anteilen an der Einkommensteuer um 78.402,00 €. Bei allen anderen Steuern und ähnlichen Abgaben war ein Plus gegenüber dem Vorjahr von insgesamt 14.222,66 € zu verzeichnen.

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen waren gegenüber dem Vorjahr gestiegen (+ 10,02 %). Die Schlüsselzuweisungen waren um 42.696,-- € höher als im Vorjahr. Auch bei dem Landeszuschuss für die Kinderbetreuung waren gegenüber dem Vorjahr Mehreinnahmen von 12.692,10 € zu verzeichnen. Andererseits waren Zuweisungen für die Unterhaltung des Naherholungsparkplatzes und des Hafengebäudes noch nicht abgerechnet worden, so dass hier gegenüber dem Vorjahr Mindereinnahmen von 10.613,11 € festzustellen sind.

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten haben Erträge aus der Abrechnung von technischen Hilfeleistungen der Feuerwehr zu einer leichten Steigerung geführt. Hier hat sich ein Plus von 6,37 % ergeben.

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind gegenüber dem Vorjahr um 7,25 % zurück gegangen. 2016 waren noch Erträge aus der Werbefinanzierung des Gemeindebusses in Höhe von 4.400,-- € erzielt worden, die 2017 weggefallen waren. Andererseits waren Erstattungen von Bewirtschaftungskosten um 3.127,03 € angestiegen.

Bei den Kostenerstattungen ist gegenüber dem Vorjahr ein deutlicher Rückgang um 74,68 % zu verzeichnen. Hier hatte sich 2016 noch ein Guthaben aus der Abrechnung der Betriebskosten der Kindertagesstätte in Höhe von 20.507,87 € ergeben.

Die sonstigen ordentlichen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um 58,20 % gestiegen. Hintergrund ist einerseits die Auflösung der Finanzausgleichsrückstellung aus 2016 in Höhe von 55.256,-- € und andererseits die Verringerung von Einzelwertberichtigungen bei den offenen Forderungen mit rd. 23.000,-- €.

Aktivierte Eigenleistungen sowie Bestandsveränderungen waren 2017 nicht zu buchen.

Insgesamt ist die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge gegenüber dem Vorjahr um 3,23 % gestiegen.

Ordentliche Aufwendungen

	Ist 2016 (in €)	Ist 2017 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Personalaufwendungen	17.930,01	11.063,42	- 6.866,59	-38,30%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	237.382,63	208.701,56	- 28.681,07	-12,08%
Bilanzielle Abschreibungen	161.961,81	165.009,86	3.048,05	+1,88%
Transferaufwendungen	1.351.517,47	1.534.782,36	183.264,89	+13,56%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	337.843,57	261.995,02	- 75.848,55	-22,45%
Summe ordentliche Aufwendungen	2.106.635,49	2.181.552,22	+ 74.916,73	+3,56%

Personalkosten spielen in Haseldorf nur eine untergeordnete Rolle. Gegenüber dem Vorjahr ergab sich ein Rückgang um 38,30 %.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber dem Vorjahr um 12,08 % zurück gegangen, weil in allen Bereichen gegenüber dem Vorjahr Kosten eingespart worden sind (Unterhaltungsaufwand – 4.119,92 €, Mieten und Pachten – 7.396,63 €, Bewirtschaftungsaufwand – 9.861,52 €, Winterdienst, Fahrzeughaltung, Dienst- und Schutzkleidung, Aus- und Fortbildung, besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen, Repräsentationskosten, Begrüßungsgeld für neugeborene Kinder – insgesamt 7.303,-- €).

Der Aufwand für die bilanzielle Abschreibung des Anlagevermögens ist gegenüber dem Vorjahr um 1,88 % gestiegen.

Bei den Transferaufwendungen ist gegenüber dem Vorjahr ein Anstieg um 13,56 % zu verzeichnen. Die Umlage für die Grundschule Haseldorf war um 62.835,41 € gestiegen. Bei dem von der Gemeinde zu übernehmenden Kostenanteil für den von der Kirchengemeinde betriebenen Friedhof war der Zuschuss um 19.949,28 € gestiegen. Der Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte war um 42.757,79 € höher als im Vorjahr. Während die Kreisumlage um 57.567,13 € und die Amtsumlage um 27.877,98 € gestiegen war, fiel die Gewerbesteuerumlage 16.331,-- € geringer aus. 2016 hatte die Gemeinde noch eine Umlage über 20.000,-- € an den Zweckverband Breitband zu zahlen. 2017 war lediglich eine Umlage an den Abwasserverband Elbmarsch in Höhe von 10.635,19 € zu leisten, so dass bei den allgemeinen Umlagen an Zweckverbände 2017 eine Einsparung gegenüber dem Vorjahr eingetreten ist.

Bei den sonstigen ordentlichen Aufwendungen hat sich gegenüber dem Vorjahr ein Rückgang um 22,45 % ergeben, weil keine Finanzausgleichsrückstellung wie 2016 mit 55.256,-- € zu verbuchen war. Schulkostenbeiträge haben sich um 12.830,33 € verringert. Sachverständigenkosten fielen um 12.456,32 € geringer aus. Andererseits war bei den Kosten für Bauleitplanung ein um 5.975,79 € höherer Aufwand zu verzeichnen.

Die Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen war 2017 gegenüber dem Vorjahr um 3,56 % gestiegen.

Für detaillierte Informationen zur Entwicklung der Ergebnispositionen wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung ab Seite 10 im Anhang zum Jahresabschluss 2017 verwiesen.

3.3 Finanzlage (ohne Einheitskasse)

Die Finanzlage der Gemeinde Haseldorf ist weiterhin positiv zu bewerten. Der Bestand an eigenen Finanzmitteln hat sich 2017 um 24.352,74 € erhöht, so das inzwischen eine Forderung gegenüber der Einheitskasse des Amtes in Höhe von 1.166.550,40 € besteht. Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit hat sich ein positiver Saldo von 53.511,94 € ergeben. Zuzüglich eines negativen Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit aufgrund von Kredittilgungen mit 41.355,84 € und einem wiederum positiven Cash flow aus der Investitionstätigkeit mit 12.196,64 € hat sich der Bestand an Finanzmitteln im Laufe des Jahres entsprechend erhöht.

Entwicklung der Finanzrechnung (ohne Einheitskasse)

		in Euro	in Euro
1	Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.150.952,23	
2	Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.097.440,29	
3	Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (1.+2.)	53.511,94	
4	Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.598,01	
5	Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.401,37	
6	Saldo aus Investitionstätigkeit (4.+5.)	12.196,64	
7	Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	
8	Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (3.+6.+7.)	65.708,58	
9	Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-41.355,84	
10	Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln		24.352,74
11	Anfangsbestand an Finanzmitteln		1.142.197,66
12	Liquide Mittel (10.+11.)		1.166.550,40

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	2.150.952,23
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.097.440,29
Einzahlungen Aufnahme von Kassenkrediten	0,00
Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00
Cash flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit	53.511,94

Der cash flow aus laufender Verwaltungstätigkeit ist positiv, da die Einzahlungen die Auszahlungen übersteigen. Die Bewertung fällt allerdings erst dann positiv aus, wenn mit dem Überschuss die ordentliche Tilgung abgedeckt werden kann. 2017 betrugen die ordentlichen Tilgungen 41.355,84 €, so dass ein Finanzmittelüberschuss von 12.156,10 € erwirtschaftet worden ist.

2. Cash flow aus der Investitionstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	3.278,01
Einzahlungen aus Veräußerung Sach-AV	35.320,00
Einzahlungen aus Veräußerung Finanzanlagen	0,00
Einzahlungen aus Baumaßnahmen	0,00
Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00
Auszahlungen für Investitionszuschüsse	0,00
Auszahlungen für Erwerb Sach-AV	24.794,81
Auszahlungen für Erwerb Finanzanlagen	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.606,56
Auszahlungen für Gewährung von Ausleihungen	0,00
Cash flow aus der Investitionstätigkeit	12.196,64

Der cash flow aus der Investitionstätigkeit ist positiv, weil die Einzahlungen (im Wesentlichen aus der Veräußerung von Bauland) die Auszahlungen überschritten haben.

3. Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten	0,00
Auszahlung aus Tilgung von Krediten	41.355,84
Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit	-41.355,84

Der cash flow aus der Finanzierungstätigkeit ist aufgrund der Kredittilgung neagtiv. Eine Kreditaufnahme für Investitionsmaßnahmen war nicht erforderlich, weil die Gemeinde über ausreichende liquide Mittel verfügt.

4. Cash flow am Ende der Periode

	in Euro
Summe Cash flow (1.-3.)	24.352,74
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.142.197,66
Cash flow am Ende der Periode	1.166.550,40

Insgesamt ergibt sich für die Gemeinde Haseldorf ein positiver cash flow in Höhe von 24.352,74 €. Am Ende der Periode ergibt sich somit ein fortgeschriebener positiver cash flow in Höhe von 1.166.550,40 €.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Es sind keine wesentlichen Vorgänge von besonderer Bedeutung für das Haushaltsjahr 2017 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 31.12.2017:

Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage		
Steuerquote	(Steuern und ähnliche Abgaben / ordentliche Erträge) x 100	68,00%
Finanzausgleichsquote	(Erträge aus Finanzausgleich / ordentliche Erträge) x 100	20,43%
Transferaufwandsquote	(Transferaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	70,35%
Zinslastquote	(Finanzaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	1,56%
Zuwendungsquote	(Erträge aus Zuwendungen / ordentliche Erträge) x 100	20,50%
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	107,04%
Personalintensität	(Personalaufwendungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	0,51%
Sach- und Dienstleistungsintensität	(Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen / ordentliche Aufwendungen) x 100	9,57%

Kennzahlen zur Vermögenslage		
Anlageintensität	(Anlagevermögen / Bilanzsumme) x 100	74,75%
Infrastrukturquote	(Infrastrukturvermögen / Bilanzsumme) x 100	32,47%
Abschreibungs-intensität	(Bilanzielle Abschreibungen auf Anlageverm. / ordentliche Aufwendungen) x 100	7,17%
Anlagen-deckungsgrad I	(Eigenkapital / Anlagevermögen) x 100	66,51%
Anlagen-deckungsgrad II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge + langfristiges Fremdkapital / Anlagevermögen) x 100	133,32%
Investitionsquote	(Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlage-vermögens + Abschreibungen auf das Anlage-vermögen)) x 100	13,88%

Kennzahlen zur Schuldenlage		
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	0,34%
Dynamischer Verschuldungsgrad	(Effektive Verschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-159,32%
Drittfinanzierungsquote	(Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen) x 100	49,95%

Kennzahlen zur Finanzlage		
Dynamischer Verschuldungsgrad	(Effektive Verschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit)	-159,32%
Liquidität II. Grades	(Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100	6.354,44%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	(kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100	0,34%
Investitionsquote	(Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlage-vermögens + Abschreibungen auf das Anlage-vermögen)) x 100	13,88%
Reinvestitionsquote	(Gesamtinvestition ins Anlagevermögen / Gesamte Abschreibung auf Anlagevermögen) x 100	16,87%

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		
Eigenkapitalquote I	(Eigenkapital/ Bilanzsumme) x 100	49,72%
Eigenkapitalquote II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	82,43%
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	107,04%

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 74,75 % (Vorjahr 76,98 %). Der Rückgang ist darauf zurückzuführen, dass der Wert des Anlagevermögens gegenüber dem Vorjahreswert in einem größeren Umfang gesunken ist als die Bilanzsumme. Anlagevermögen: 4.747.271,15 € (2016) / 4.541.262,40 € (2017) Bilanzsumme: 6.167.237,72 € (2016) / 6.075.279,87 € (2017)

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 32,47 % (Vorjahr: 32,16 %). Die Infrastrukturquote ist gegenüber dem Vorjahreswert leicht gestiegen, da das Infrastrukturvermögen im Verhältnis zur Bilanzsumme in einem geringeren Umfang abgenommen hat. Infrastrukturvermögen: 1.983.414,72 € (2016) / 1.972.426,61 € (2017) Bilanzsumme: 6.167.237,72 € (2016) / 6.075.279,87 € (2017)

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 7,17 % (Vorjahr 7,29 %). Die Abschreibungsintensität ist gegenüber dem Vorjahreswert gesunken. Während die bilanziellen Abschreibungen nur um 1,90 % angestiegen sind, ist der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen um 3,55 % gestiegen. Abschreibungen auf AV: 153.560,78 € (2016) / 156.481,82 € (2017) Summe Aufwendungen: 2.106.635,49 € (2016) / 2.181.552,22 € (2017)

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 66,51 % (Vorjahr: 61,47 %). Der Anlagendeckungsgrad I ist gegenüber dem Vorjahreswert gestiegen, da sich das Eigenkapital gegenüber dem Vorjahreswert erhöht und das Anlagevermögen vermindert hat. Eigenkapital: 2.918.152,89 € (2016) / 3.020.544,15 € (2017) Anlagevermögen: 4.747.271,15 € (2016) / 4.541.262,40 € (2017)

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 133,32 % (Vorjahr: 127,79 %). Die Erhöhung des Anlagendeckungsgrades II ergibt sich aus der Steigerung des Eigenkapitals und einem leichten Rückgang der Sonderposten und des langfristigen Fremdkapitals bei Abnahme des Anlagevermögens. Eigenkapital: 2.918.152,89 € (2016) / 3.020.544,15 € (2017) Sonderposten: 2.060.555,59 € (2016) / 1.987.554,40 € (2017) Langfr. Fremdkapital: 1.087.892,84 € (2016) / 1.046.537,00 € (2017) Anlagevermögen: 4.747.271,15 € (2016) / 4.541.262,40 € (2017)

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 13,88 % (Vorjahr 18,74 %). Die Investitionsquote der Gemeinde liegt damit deutlich unterhalb des Referenzwertes von 100 % und ist somit zu niedrig. Der erneute Rückgang der Investitionsquote resultiert vor allem aus der im Vergleich zum Vorjahr weiter reduzierten Investitionstätigkeit. Bruttoinvestitionen: 62.547,42 € (2016) / 26.401,37 € (2017) Abgänge AV: 180.217,43 € (2016) / 33.752,79 € (2017) Abschreibungen auf AV: 153.560,78 € (2016) / 156.481,82 € (2017)

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 0,34 % (Vorjahr: 0,74 %). Hierbei handelt es sich um Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung. Die Verbindlichkeiten waren gegenüber dem Vorjahr rückläufig. Kurzfr. Verbindlichkeiten: 45.380,40 € (2016) / 20.644,32 € (2017) Bilanzsumme: 6.167.237,72 € (2016) / 6.075.279,87 € (2017)

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 (bei einem positiven Wert) unter gleichbleibenden Bedingungen eine Entschuldung der Kommune möglich wäre. Bei einem negativen Wert ist rechnerisch eine vollständige Tilgung jederzeit möglich. Durch die Einbeziehung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit als zeitraumbezogene Größe weist diese Kennzahl eine dynamischen Charakter auf. Bei einem negativen Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit kann eine Jahresangabe nicht gemacht werden, da die Tilgung nicht erwirtschaftet wird. Berechnung effektive Verschuldung: Effektive Verschuldung = Gesamtes Fremdkapital – liquide Mittel – kurzfristige Forderungen Richtwerte für die Bewertung des Verschuldungsgrades: Verschuldungsgrad von 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 -1,59 (Vorjahr: -0,18). Der dynamische Verschuldungsgrad der Gemeinde Haseldorf ist als außerordentlich gut zu bewerten. Ges. Fremdkapital: 1.188.529,24 € (2016) / 1.067.181,32 € (2017) Liquide Mittel: 1.142.197,66 € (2016) / 1.166.550,40 € (2017) Kurzfr. Forderungen: 77.409,67 € (2016) / 145.280,26 € (2017) Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit: 167.264,86 € (2016) / 153.558,37 € (2017)

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 49,95 % (Vorjahr: 51,07 %). Sie hat sich verringert, weil die Ergänzung des Anlagevermögens ohne Bezuschussung erfolgte, so dass die bilanziellen Abschreibungen gestiegen sind, während die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten gesunken sind. Erträge Auflösung Sonderposten: 78.418,21 € (2016) / 78.156,39 € (2017) Abschreibungen auf AV: 153.560,78 € (2016) / 156.481,82 € (2017)

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 68,00 % (Vorjahr: 71,57 %). Die Steuerquote ist somit gegenüber dem Vorjahreswert gesunken. Während die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben gegenüber dem Vorjahr gesunken sind (-1,92 %), ist die Gesamtsumme aller ordentlichen Erträge gestiegen (+ 3,23 %). Steuern und Abgaben: 1.618.974,89 € (2016) / 1.587.959,43 € (2017) Gesamtsumme Erträge: 2.261.993,33 € (2016) / 2.335.110,59 € (2017)

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 20,43 % (Vorjahr: 19,12 %). Die Kennzahl Finanzausgleichsquote ist gegenüber dem Vorjahreswert erhöht, weil die Erträge aus dem Finanzausgleich gegenüber dem Vorjahr im Verhältnis zu der Gesamtsumme der Erträge stärker gestiegen ist. Erträge Finanzausgleich: 432.582,00 € (2016) / 477.168,00 € (2017) Gesamtsumme Erträge: 2.261.993,33 € (2016) / 2.335.110,59 € (2017)

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 70,35 % (Vorjahr: 64,16 %). Die Transferaufwandsquote ist gegenüber dem Vorjahr gestiegen, weil der Anstieg der Summe aller Aufwendungen geringer war. Transferaufwendungen: 1.351.517,47 € (2016) / 1.534.782,36 € (2017) Summe Aufwendungen: 2.106.635,49 € (2016) / 2.181.552,22 € (2017)

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 gleichkommt.
Gemeinde Haseldorf	Die Zinslastquote beträgt 1,56 %. (Vorjahr: 2,07 %). Die Zinslast der Gemeinde Haseldorf stellt eine geringe Belastung dar. Der Rückgang der Zinslastquote resultiert aus dem Anstieg der Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen, während die Finanzaufwendungen im Vergleich zum Vorjahr gesunken sind. Finanzaufwendungen: 43.589,52 € (2016) / 33.931,44 € (2017) Summe Aufwendungen: 2.106.635,49 € (2016) / 2.181.552,22 € (2017)

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 20,50 % (Vorjahr: 19,24 %). Der leichte Rückgang bei der Zuwendungsquote ist darauf zurückzuführen, dass die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Verhältnis zur Gesamtsumme aller ordentlichen Erträge geringer gestiegen sind. Erträge aus Zuwendungen: 435.148,36 € (2016) / 478.771,27 € (2017) Gesamtsumme Erträge: 2.261.993,33 € (2016) / 2.335.110,59 € (2017)

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 0,51 % (Vorjahr: 0,85 %). Die Organisation der Gemeinde Haseldorf als amtsangehörige Gemeinde bedingt die niedrige Personalintensität. Personalaufwendungen: 17.930,01 € (2016) / 11.063,42 € (2017) Summe Aufwendungen: 2.106.635,49 € (2016) / 2.181.552,22 € (2017)

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 9,57 % (Vorjahr: 11,27 %). Die Kennzahl Sach- und Dienstleistungsintensität ist gegenüber dem Vorjahr gesunken. Während der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen gesunken ist, ist die Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen gestiegen. Aufwand Sach- u. Dienstl.: 237.382,63 € (2016) / 208.701,56 € (2017) Summe Aufwendungen: 2.106.635,49 € (2016) / 2.181.552,22 € (2017)

Die Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad wird bei den Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation auf Seite 166 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 6.354,44 % (Vorjahr: 2.687,52 %). Der hohe Wert beruht auf dem hohen Bestand an liquiden Mitteln und dem Rückgang der kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber dem Vorjahreswert. Liquide Mittel: 1.142.197,66 € (2016) / 1.166.550,40 € (2017) Kurzfr. Forderungen: 77.409,67 € (2016) / 145.280,26 € (2017) Kurzfr. Verbindlichkeiten: 45.380,40 € (2016) / 20.644,32 € (2017)

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 16,87 % (Vorjahr: 40,73 %). Der deutliche Rückgang der Reinvestitionsquote ist auf eine sehr niedrige Investitionstätigkeit der Gemeinde zurückzuführen. Bruttoinvestitionen: 62.547,42 € (2016) / 26.401,37 € (2017) Abschreibungen auf AV: 153.560,78 € (2016) / 156.481,82 € (2017)

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 156 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 49,72 % (Vorjahr: 47,32 %). Die Referenzgröße von 20 % in der Privatwirtschaft wird damit überschritten. Die Kennzahl ist gegenüber dem Vorjahreswert gestiegen, weil sich das Eigenkapital erhöht hat, während sich die Bilanzsumme verringert hat. Eigenkapital: 2.918.152,89 € (2016) / 3.020.544,15 € (2017) Bilanzsumme: 6.167.237,72 € (2016) / 6.075.279,87 € (2017)

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 82,43 % (Vorjahr: 80,73 %). Damit liegt auch die Eigenkapitalquote II oberhalb des Referenzwertes von 40 %. Die Kennzahl ist gegenüber dem Vorjahreswert etwas geringer als bei der Eigenkapitalquote I gestiegen, weil sich das Eigenkapital plus Sonderposten erhöht hat, während sich die Bilanzsumme verringert hat. Eigenkapital: 2.918.152,89 € (2016) / 3.020.544,15 € (2017) Sonderposten: 2.060.555,59 € (2016) / 1.987.554,40 € (2017) Bilanzsumme: 6.167.237,72 € (2016) / 6.075.279,87 € (2017)

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 107,04 % (Vorjahr: 107,37 %). Die ordentlichen Erträge der Gemeinde reichten somit aus, um die ordentlichen Aufwendungen zu decken. Gegenüber dem Vorjahr hat sich kaum eine Veränderung ergeben, weil Erträge und Aufwendungen annähernd gleichmäßig gestiegen sind. Gesamtsumme Erträge: 2.261.993,33 € (2016) / 2.335.110,59 € (2017) Summe Aufwendungen: 2.106.635,49€ (2016) / 2.181.552,22 € (2017)

Gemeinde Haseldorf – Entwicklung Bilanzkennzahlen

Nachstehend wird eine Übersicht über die Entwicklung der Bilanzkennzahlen der letzten 5 Jahre dargestellt.

Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage	2013	2014	2015	2016	2017
Steuerquote	75,90%	66,47%	63,36%	71,57%	68,00%
Finanzausgleichsquote	16,24%	15,90%	14,34%	19,12%	20,43%
Transferaufwandsquote	63,69%	63,98%	65,11%	64,16%	70,35%
Zinslastquote	2,76%	2,42%	2,47%	2,07%	1,56%
Zuwendungsquote	15,66%	15,40%	13,89%	19,24%	20,50%
Aufwandsdeckungsgrad	113,20%	110,18%	111,82%	107,37%	107,04%
Personalintensität	1,06%	0,79%	0,72%	0,85%	0,51%
Sach- und Dienstleistungsintensität	11,07%	14,94%	11,36%	11,27%	9,57%

Kennzahlen zur Vermögenslage	2013	2014	2015	2016	2017
Anlagenintensität	82,68%	78,47%	74,10%	76,98%	74,75%
Infrastrukturquote	30,76%	29,36%	30,37%	32,16%	32,47%
Abschreibungsintensität	8,07%	7,28%	7,29%	7,29%	7,17%
Anlagendeckungsgrad I	44,28%	49,16%	55,60%	61,47%	66,51%
Anlagendeckungsgrad II	116,61%	124,19%	133,40%	127,79%	133,32%
Investitionsquote	145,92%	65,54%	73,19%	18,74%	13,88%

Kennzahlen zur Schuldenlage	2013	2014	2015	2016	2017
Kurzfristige Verbindlichkeiten	2,61%	2,31%	1,14%	0,74%	0,34%
Dynamischer Verschuldungsgrad	-396,67%	-288,87%	-144,04%	-18,58%	-159,32%
Drittfinanzierungsquote	50,82%	51,07%	51,62%	51,07%	49,95%

Kennzahlen zur Finanzlage	2013	2014	2015	2016	2017
Dynamischer Verschuldungsgrad	-396,67%	-288,87%	-144,04%	-18,58%	-159,32%
Liquidität II. Grades	642,63%	914,99%	1.992,14%	2.687,52%	6.354,44%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	2,61%	2,31%	1,14%	0,74%	0,34%
Investitionsquote	145,92%	65,54%	73,61%	18,74%	13,88%
Reinvestitionsquote	309,01%	152,77%	241,05%	40,73%	16,87%

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	2013	2014	2015	2016	2017
Eigenkapitalquote I	36,60%	38,58%	41,20%	47,32%	49,72%
Eigenkapitalquote II	68,90%	69,94%	72,15%	80,73%	82,43%
Aufwandsdeckungsgrad	113,20%	110,18%	111,82%	107,37%	107,04%

6. Ausblick auf zukünftige Entwicklungen

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

Risiken der zukünftigen Entwicklung

Die ordentlichen Erträge der Gemeinde Haseldorf sind gegenüber dem Vorjahr um 3,23 % gestiegen. An dem Gesamtbetrag der ordentlichen Erträge machen die Steuern und Abgaben einen Anteil von 68,00 % aus. Der größte Teil der Steuereinnahmen der Gemeinde Haseldorf resultiert aus gewinnabhängigen Steuern (Gewerbesteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer). Insofern ist die Gemeinde von Konjunktureinbrüchen direkt betroffen. Die Gewerbesteuer verringerte sich im Haushaltsjahr 2016 gegenüber dem Vorjahr um 123.640,12 € (27,45 %). Die Anteile an der Einkommensteuer stiegen im gleichen Zeitraum dagegen um 78.402,-- € oder 9,79 %. Diese Schwankungen machen deutlich, wie abhängig die Gemeinde von der konjunkturellen Entwicklung ist.

Die Aufwendungen der Gemeinde Haseldorf sind gegenüber dem Vorjahr um 3,56 % gestiegen. Bei den Aufwendungen handelt es sich überwiegend um pflichtige Aufwendungen, bei denen die Gemeinde keinen oder nur einen geringen Einfluss auf die Höhe der Aufwendungen nehmen kann. Zu diesen Aufwendungen zählen insbesondere der Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte, Schulkostenbeiträge, Umlagen und die Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Einrichtungen.

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 des Amtes) und somit über deutliche finanzielle Reserven.

Haseldorf, den 14. Mai 2019

(Klaus-Dieter Sellmann)
Bürgermeister