

Bornholdt

Betreff:

AW: Re: Rücktritt als Finanzausschussvorsitzender

> Am 26.02.19 um 21:24 schrieb Harald Jürgs
>
>> Hallo Peter,
>>
>> ich lege hiermit mit sofortiger Wirkung mein Amt
>>
>> als Finanzausschussvorsitzenden nieder .
>>
>>
>> Mit freundlichen Grüßen/Best regards
>>
>>
>> Harald Jürgs
>>

Gemeinde Haselau

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0214/2019/HAS/BV

Fachbereich: Bürgerservice und Ordnung	Datum: 09.05.2019
Bearbeiter: Kerstin Noffke	AZ:

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Gemeindevertretung Haselau	05.06.2019	öffentlich

Vorschlag für die Wahl zur stellv. Schiedsfrau im Schiedsbezirk Haselau/Haseldorf

Sachverhalt und Stellungnahme der Verwaltung:

Frau Fehland aus Haseldorf ist seit August 2014 stellv. Schiedsfrau im Schiedsbezirk Haselau/Haseldorf. Ihre Amtszeit läuft im August ab, sodass eine Wiederwahl durch den Amtsausschuss notwendig ist. Frau Fehland ist bereit, für weitere 5 Jahre als stellv. Schiedsfrau tätig zu sein. Es genügt eine Wiederwahl. Es haben sich keine weiteren Personen beworben.

Beschlussvorschlag:

Die Gemeindevertretung Haselau schlägt dem Amtsausschuss vor, Frau Karin Fehland aus Haseldorf, Hauptstraße 43, erneut zur stellv. Schiedsfrau für den Schiedsbezirk Haselau/Haseldorf zu wählen.

—

Peter Bröker

Gemeinde Haselau

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0207/2019/HAS/BV

Fachbereich: Soziales und Kultur	Datum: 16.04.2019
Bearbeiter: Kerstin Seemann	AZ: 4/

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Schul-, Sport-, Kultur und Sozialausschuss der Gemeinde Haselau	23.05.2019	öffentlich
Gemeindevertretung Haselau	05.06.2019	öffentlich

Kindertagesstätte Elb-Arche - Jahresrechnung 2018**Sachverhalt:**

Gemäß des Trägervertrages ist die Jahresrechnung bis 30. April des Folgejahres vorzulegen. Durch das Kindertagesstättenwerk Pinneberg wurde die Jahresrechnung für das Jahr 2018 am 08. April 2019 übersandt.

Die Einnahmen belaufen sich auf 1.142.715,56 € und die Ausgaben auf 1.116.017,62 €. Es ergibt sich somit ein Guthaben von 26.697,94 €.

Stellungnahme der Verwaltung:

Im angepassten Haushalt für 2018 wurde mit Einnahmen/Ausgaben von jeweils 1.032.390,00 € geplant. Die Jahresrechnung hat im Ergebnis Mehreinnahmen von 110.325,56 € und Mehrausgaben von 83.627,62 € ergeben.

Die Mehreinnahmen ergeben sich im Wesentlichen aus Nachzahlungen aus den Abrechnungen mit dem Kreis Pinneberg für die Förderungen der Personal- und Betriebskosten aus den Jahren 2012 bis 2016 mit einer Summe von 47.326,12 € - gebucht bei 22100.48000/50100 -. Weiterhin sind beim Kostenausgleich für die auswärts wohnenden Kinder Mehreinnahmen von 15.712,50 € - gebucht bei 22100.45900 - gezahlt worden.

Weiterhin hat es Mehreinnahmen bei den Kostenerstattungen von Krankenkassen über 47.793,22 € - gebucht bei 22120.50530 - gegeben, die nicht eingeplant gewesen sind. Diese erklären sich aus Erstattungszahlungen aufgrund von Berufsverboten.

Die Mehrausgaben von 83.627,62 € ergeben sich weitestgehend aus den erhöhten Personalkosten für die Vertretungen mit rund 62.441,03 € - gebucht bei 22120.61030 -. Weiterhin ist die Abrechnung aus 2016 mit dem Kreis Pinneberg mit einer Summe von rund 16.451,36 € - gebucht bei 22100.75300 - ausgewiesen. Hierzu hat es keine

Rückstellung im Jahr 2016 gegeben. Durch die verkehrt berechneten Personalkosten im Haushalt 2016 wurde der Zuschuss für die Personalkosten ebenfalls zu hoch angesetzt.

Das Gesamtzahlenwerk mit den Erläuterungen der Jahresrechnung wird als **Anlage 1 & 1 a** beigefügt. Weiterhin wurde die Jahresrechnung mit den Vergleichszahlen der Jahre 2016 und 2017 aufgearbeitet und als **Anlage 2** beigefügt.

Für das Jahr 2018 wurde ein Betriebskostenzuschuss der Gemeinden in Höhe von 376.950,00 € gezahlt. Dieser wird auf Grundlage der Einwohnerzahlen mit dem Stichtag 31. März des Vorjahres auf die Gemeinden Haselau und Haseldorf verteilt. Im Jahr 2018 bedeutete dies, dass die Gemeinde Haselau eine Summe von 140.451,57 € für das Jahr 2018 gezahlt hat.

Das anteilige Guthaben für die Gemeinde Haselau beträgt 9.798,14 €.

Finanzierung:

Das Guthaben ist vertragsgemäß mit der nächsten Rate zu verrechnen.

Fördermittel durch Dritte:

An den Kirchenkreis sind folgende Zuschüsse für das Jahr 2018 gezahlt worden:

Landeszuschuss U3:	99.000,00 €
Landeszuschuss Ü3:	65.700,00 €
Kreiszuschuss Betriebskosten:	3.426,00 €
Kreismittel Sozialstaffel:	100.032,25 €
Elternbeiträge:	245.288,75 €.

An die Gemeinde Haselau wurde folgender Zuschuss gezahlt:

Konnexitätsmittel U3:	39.702,40 €.
-----------------------	--------------

Beschlussvorschlag:

Der Schul-, Sport-, Kultur- und Sozialausschuss / Der Finanzausschuss empfiehlt / Die Gemeindevertretung beschließt, die Jahresrechnung 2018 der Kindertagesstätte Elb-Arche anzuerkennen. Das Gesamtguthaben von 26.697,94 € ist mir der 3. Rate zu verrechnen.

(Bröker)
Bürgermeister

Anlagen:

Anlage 1: Jahresrechnung 2018 Kindertagesstättenwerk Pinneberg

Anlage 1a: Jahresrechnung 2018 mit Erläuterungen -nicht öffentlich-

Anlage 2: Jahresrechnung 2018 mit Vergleichszahlen

Jahresabschluss

2018

1208033053 Kita St. Gabriel

Im Ev.-Luth. Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein

Der Jahresabschluss 2018 schließt wie folgt ab:

Erträge	1.142.715,56
Aufwendungen	1.116.017,62

Ergebnis G&V	26.697,94
 in Höhe der Rückzahlung von 26.697,94€ wurde eine Rückstellung gegen Konto 29210 gebucht	 -26.697,94

und die G&V ausgeglichen dargestellt.	00,00

Der Betriebskostenzuschuss 2018
der Gemeinden Haseldorf und Haselau beträgt 350.252,06

Zahlung Amt Gums	1. Quartal	98.737,50
Zahlung Amt Gums	2. Quartal	92.737,51
Verrechnung mit Überschuss aus 2017 (lt. Schreiben Amt Gums vom 11.12.2018)	3. Quartal	92.737,51
Verrechnung mit Überschuss aus 2017 (lt. Schreiben Amt Gums vom 11.12.2018)	4. Quartal	31.787,89
Zahlung Amt Gums	4. Quartal	60.949,59

Kostenstelle 22100 Allgemeine Erträge				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
41600	Erl.Kindertagesst.Elternbeitr.	245.288,75	274.250,00	-28.961,25
41780	Sozialstaffel Amt: 91.410,00	100.032,25	87.760,00	12.272,25
41781	zusätzl. Sozialst. Kommune Amt: 00,00	0,00	3.650,00	-3.650,00
45130	Zuschüsse der Länder Betriebskosten Ü3 / Neu: 67.210,00	65.700,00	84.980,00	-19.280,00
45135	Zuschuss Land - U3 Förderung Betriebskosten U3 / Neu: 91.390,00	99.000,00	89.230,00	9.770,00
45140	Zuschüsse von Kreisen Ansatz: 45141.22100 (bis 2017)	3.426,00	0,00	3.426,00
45141	Zuschuss Kreis Betriebskostenförderung	0,00	5.600,00	-5.600,00
45150	Zuschüsse von Gemeinden Ausgleich Defizit / Amt: 376.950,00	350.252,06	508.840,00	-158.587,94
45900	Kostenausgleich Amt: 18.000,00	33.712,50	0,00	33.712,50
48000	Ertr.a.Auflösg. Rückstellungen	7.565,89	0,00	7.565,89
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	0,00	0,00	0,00
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	39.760,23	0,00	39.760,23
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	16.451,36	0,00	16.451,36
Summe 22100 Allgemeine Erträge	Erträge:	944.737,68	1.054.310,00	-109.572,32
	Aufwendungen:	16.451,36	0,00	16.451,36
	<u>Ergebnis:</u>	<u>928.286,32</u>	<u>1.054.310,00</u>	<u>-126.023,68</u>

Kostenstelle 22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
61081	Personal - Reinigung	30.549,84	0,00	30.549,84

70811	Reinigungs-u.Desinf.mittel	1.984,77	2.000,00	-15,23
71111	Fremdleistung Gebäudereinigung	952,00	35.110,00	-34.158,00
Summe 22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	33.486,61	37.110,00	-3.623,39
	Ergebnis:	-33.486,61	-37.110,00	3.623,39

Kostenstelle 22113 Verwaltung				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	25.956,00	27.720,00	-1.764,00
70300	Geschäftsaufwand	1.976,44	2.000,00	-23,56
70320	Bücher, Zeitschriften	151,70	200,00	-48,30
70410	Telefon- und Internetkosten	934,13	1.010,00	-75,87
70500	Reisekosten	402,74	50,00	352,74
70950	Mitgliedsbeiträge	700,00	770,00	-70,00
Summe 22113 Verwaltung				
	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	30.121,01	31.750,00	-1.628,99
	Ergebnis:	-30.121,01	-31.750,00	1.628,99

Kostenstelle 22114 päd. Sachmittel / Betreuungsaufwand				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
40340	Erlöse - Getränke	3.459,00	3.840,00	-381,00
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d. Restmittel Getränke und Englisch 2017	12.119,25	0,00	12.119,25
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	0,00
60140	Getränkemkosten	3.846,70	3.840,00	6,70

70220	Spiel-u.Beschäft-material	4.200,11	5.500,00	-1.299,89
70230	Veranstaltung	495,17	500,00	-4,83
70900	Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	0,00	0,00	0,00
74100	Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	0,00	0,00	0,00
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	0,00
83319	Zuführung sonstige Rücklagen Getränke	11.731,55	0,00	11.731,55
Summe 22114 päd. Sachmittel / Betreuungsaufwand				
	Erträge:	15.578,25	3.840,00	11.738,25
	Aufwendungen:	20.273,53	9.840,00	10.433,53
	Ergebnis:	-4.695,28	-6.000,00	1.304,72

Kostenstelle 22117 Med. Thearp. Aufwand				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
60200	Med.-pflegerischer Sachbedarf	92,17	220,00	-127,83
Summe 22117 Med. Thearp. Aufwand	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	92,17	220,00	-127,83
	Ergebnis:	-92,17	-220,00	127,83

Kostenstelle 22118 Inventar				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
49200	Ertr.Auflösg.SoPo ohne Fin.d. Ausgleich der Konten 65240 und 65290	606,71	300,00	306,71
65240	Abschreib.BGA Ausgleich Konto 49200	269,88	0,00	269,88
65290	Abschreib.GWG Ausgleich Konto 49200	336,83	300,00	36,83
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf Kleinstmaterial bis 250,- Netto	973,80	1.140,00	-166,20
74200	Zuf.Sonderp.ohne Finanzdeckung	0,00	0,00	0,00
Summe 22118 Inventar	Erträge:	606,71	300,00	306,71
	Aufwendungen:	1.580,51	1.440,00	140,51
	Ergebnis:	-973,80	-1.140,00	166,20

Kostenstelle 22119 Fortbildung				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
64600	Aus- und Fortbildung	2.409,40	3.200,00	-790,60
64601	Fachberatung	4.090,71	3.880,00	210,71
Summe 22119 Fortbildung	Erträge:	0,00	0,00	0,00
	Aufwendungen:	6.500,11	7.080,00	-579,89
	Ergebnis:	-6.500,11	-7.080,00	579,89

Kostenstelle 22120 päd. Personalkosten S/H				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
44220	Zweckg.Zuweisg.v.Kirchenkreis Ausgabe QE unter 61079	0,00	0,00	0,00
45169	Zusch.Land - 0,5 Fachkraft Neu: 35.400,00	36.033,71	0,00	36.033,71
50530	Kostenerst.v.Krankenkassen	47.793,22	0,00	47.793,22
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb. Neu: 812.150,00	874.591,03	941.650,00	-67.058,97

61039	Personalaufw. - 0,5 Fachkraft Neu: 35.400,00	36.033,71	0,00	36.033,71
61079	Weit.so.Pers.a.Lohn-u.Geh.ch. Ausgleich QE unter 44220	0,00	0,00	0,00
62300	Ausgleichsabgabe SchwbG	0,00	0,00	0,00
64050	Monatsabgrenzung Pers.-Kosten	0,00	0,00	0,00
Summe 22120 päd. Personalkosten S/H		Erträge: 83.826,93	0,00	83.826,93
		Aufwendungen: 910.624,74	941.650,00	-31.025,26
		Ergebnis: -826.797,81	-941.650,00	114.852,19

Kostenstelle 22124 Personalnebenaufwand				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	2.773,34	2.450,00	323,34
62300	Ausgleichsabgabe SchwbG	1.269,62	0,00	1.269,62
64000	Personalbezogener Sachaufwand	26,00	150,00	-124,00
64500	Mitarbeitervertretung	4.140,00	4.370,00	-230,00
64550	Betr. Eingliederungsmanagement	1.450,00	1.450,00	0,00
Summe 22124 Personalnebenaufwand		Erträge: 0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen: 9.658,96	8.420,00	1.238,96
		Ergebnis: -9.658,96	-8.420,00	-1.238,96

Kostenstelle 22130 Gebäude und Aussenanlagen				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
61076	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 720 € aus 11/2016	32,63	0,00	32,63
71131	Fremdleistungen Hauswartdienst Hausmeister Tätigkeiten über KGM	750,00	0,00	750,00
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	3.703,85	7.750,00	-4.046,15

71220	Instandhaltung Gebäude	0,00	0,00	0,00
72110	Abfallgebühren	1.344,16	1.350,00	-5,84
72140	Wasserverbr.-u.Entwäss.geb. inkl. Abrechnung per 30.09.2018	1.653,98	1.950,00	-296,02
72150	Schornsteinreinigung Kehrgebühren	0,00	50,00	-50,00
72200	Versicherungen	276,10	280,00	-3,90
75210	Heizung, Brennstoffkosten inkl. Abrechnung für 2018	2.069,53	3.310,00	-1.240,47
75220	Strom inkl. Abrechnung für 2018	6.130,32	6.250,00	-119,68
Summe 22130 Gebäude und Aussenanlagen		Erträge: 0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen: 15.960,57	20.940,00	-4.979,43
		Ergebnis: -15.960,57	-20.940,00	4.979,43

Kostenstelle 22216 Sprachförderung				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
45136	Zuschuss Land - Sprachförderun	6.346,16	0,00	6.346,16
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	6.346,16	0,00	6.346,16
Summe 22216 Sprachförderung		Erträge: 6.346,16	0,00	6.346,16
		Aufwendungen: 6.346,16	0,00	6.346,16
		Ergebnis: 0,00	0,00	0,00

Kostenstelle 22240 Küche SH				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
40300	Entgelte Unterkunft/Verpfleg.	59.925,50	68.040,00	-8.114,50
45151	Zuschuss v. Gem.-Gutschein Ess	3.074,50	0,00	3.074,50
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d. Restmittel 2017	1.123,54	0,00	1.123,54

50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	0,00
60100	Verpflegung	40.144,00	43.380,00	-3.236,00
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	0,00	24.660,00	-24.660,00
61082	Personal - Küche	19.923,43	0,00	19.923,43
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	0,00
83317	Zuführg.an RL Küche	4.056,11	0,00	4.056,11
Summe 22240 Küche SH				
	Erträge:	64.123,54	68.040,00	-3.916,46
	Aufwendungen:	64.123,54	68.040,00	-3.916,46
	Ergebnis:	0,00	0,00	0,00

Kostenstelle 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d. Restmittel 2017	798,35	0,00	798,35
83310	Zuführg. an RL Spenden	798,35	0,00	798,35
Summe 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben				
	Erträge:	798,35	0,00	798,35
	Aufwendungen:	798,35	0,00	798,35
	Ergebnis:	0,00	0,00	0,00

Jahresabschluss

1208033053 Kita St. Gabriel

4. April 2019

11:19:23

KKHHW-SHIVSCHWARZ
Seite 1

Kostenstelle	IST			PLAN		
	Erträge 2018 EUR	Aufwendungen 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR	Erträge 2018 EUR	Aufwendungen 2018 EUR	Ergebnis 2018 EUR
22100						
22111	944.737,68	16.451,36	928.286,32	1.054.310,00	0,00	1.054.310,00
22113		33.486,61	-33.486,61		37.110,00	-37.110,00
22114		30.121,01	-30.121,01		31.750,00	-31.750,00
22117	15.578,25	20.273,53	-4.695,28	3.840,00	9.840,00	-6.000,00
22118		92,17	-92,17		220,00	-220,00
22119	606,71	1.580,51	-973,80	300,00	1.440,00	-1.140,00
22120		6.500,11	-6.500,11		7.080,00	-7.080,00
22124	83.826,93	910.624,74	-826.797,81	0,00	941.650,00	-941.650,00
22130		9.658,96	-9.658,96		8.420,00	-8.420,00
22216	6.346,16	15.960,57	-15.960,57		20.940,00	-20.940,00
22240	64.123,54	6.346,16	0,00		0,00	0,00
22264	798,35	64.123,54	0,00	68.040,00	68.040,00	0,00
		798,35	0,00	0,00	0,00	0,00
	1.116.017,62	1.116.017,62	0,00	1.126.490,00	1.126.490,00	0,00



Ev.-Luth. Kirchenkreis
Hamburg-West/Südholstein
Kindertagesstätten

Kindertagesstättenwerk Pinneberg

Ilona Jandt
Leitung Finanzen
Kindertagesstättenwerk Pinneberg

Mühlenberger Weg 60
22587 Hamburg

Telefon (040) 800 500 37
Telefax (040) 800 500 99

ilona.jandt@kitawerk-hhsh.de
www.kirchenkreis-hhsh.de

Hamburg, 05.04.2019



Kindertagesstättenwerk Pinneberg
Mühlenberger Weg 60 · 22587 Hamburg

Amt Geest und Marsch Südholstein
Der Amtsdirektor
Fachbereich Soziales und Kultur
Frau Seemann
Amtsstraße 12
25436 Moorrege

Jahresabschluss 2018

Ev.-Luth. Kindertagesstätte Elb - Arche

Sehr geehrte Frau Seemann,

anbei übersende ich Ihnen für unsere Kindertagesstätte Elb - Arche den Jahresabschluss 2018 inklusive Erläuterungen und ein Exemplar ohne Erläuterungen wie am 01.04.2019 persönlich besprochen.

Der Betriebskostenzuschuss 2018 beträgt 350.252,06 €

Aufstellung:

Abschlagszahlung 2018	
inkl. Guthaben JA 2017	von 376.950,00 €
Betriebskostenzuschuss 2018	von 350.252,06 €
Guthaben 2018	26.697,94 €

Bitte geben Sie uns eine Rückmeldung, wie mit dem Überschuss 2018 verfahren werden soll.

Für Fragen rufen Sie mich gerne zurück.

Mit freundlichen Grüßen

Ilona Jandt
Leitung Finanzen

Geschäftskonto: Evangelische Kreditgenossenschaft, BIC: GENODEF1EK1, IBAN: DE12 5206 0410 5206 4900 18

Jahresabschluss

2018

1208033053 Kita Elb-Arche

Im Ev.-Luth. Kirchenkreis Hamburg-West/Südholstein

Dieses Haushaltsplan-Exemplar enthält Erläuterungen und ist deshalb aus Datenschutzgründen nur für den kircheninternen Gebrauch bestimmt.

Der Jahresabschluss 2018 schließt wie folgt ab:

Erträge		1.142.715,56
Aufwendungen		1.116.017,62

Ergebnis G&V		26.697,94
in Höhe der Rückzahlung von 26.697,94€ wurde		
eine Rückstellung gegen Konto 29210 gebucht		
		-26.697,94

und die G&V ausgeglichen dargestellt.		
		00,00
Der Betriebskostenzuschuss 2018		
der Gemeinden Haseldorf und Haselau beträgt		
		350.252,06
Zahlung Amt Gums	1. Quartal	98.737,50
Zahlung Amt Gums	2. Quartal	92.737,51
Verrechnung mit Überschuss aus 2017 (lt. Schreiben Amt Gums vom 11.12.2018)	3. Quartal	92.737,51
Verrechnung mit Überschuss aus 2017 (lt. Schreiben Amt Gums vom 11.12.2018)	4. Quartal	31.787,89
Zahlung Amt Gums	4. Quartal	60.949,59

Kostenstelle 22100 Allgemeine Erträge		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
Sachkonto				
41600	Erl. Kindertagesst. Elternbeitr.	245.288,75	274.250,00	-28.961,25
41780	Sozialstaffel Amt: 91.410,00	100.032,25	87.760,00	12.272,25
41781	zusätzl. Sozialst. Kommune Amt: 00,00	0,00	3.650,00	-3.650,00
45130	Zuschüsse der Länder Betriebskosten Ü3 / Neu: 67.210,00	65.700,00	84.980,00	-19.280,00
45135	Zuschuss Land - U3 Förderung Betriebskosten U3 / Neu: 91.390,00	99.000,00	89.230,00	9.770,00
45140	Zuschüsse von Kreisen Ansatz: 45141.22100 (bis 2017)	3.426,00	0,00	3.426,00
45141	Zuschuss Kreis Betriebskostenförderung	0,00	5.600,00	-5.600,00
45150	Zuschüsse von Gemeinden Ausgleich Defizit / Amt: 376.950,00	350.252,06	508.840,00	-158.587,94
45900	Kostenausgleich Amt: 18.000,00	33.712,50	0,00	33.712,50
48000	Ertr.a.Auflösg. Rückstellungen	7.565,89	0,00	7.565,89
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	39.760,23	0,00	39.760,23
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	16.451,36	0,00	16.451,36
Summe 22100 Allgemeine Erträge				
	Erträge:	944.737,68	1.054.310,00	-109.572,32
	Aufwendungen:	16.451,36	0,00	16.451,36
	<u>Ergebnis:</u>	<u>928.286,32</u>	<u>1.054.310,00</u>	<u>-126.023,68</u>

Erläuterungen zu 22100 Allgemeine Erträge siehe folgende Seite

Anmerkung Verwaltung:

Bei 41600, 41780, und 41781 sind im Haushalt 365.660 € eingeplant worden. Tatsächlich sind in 2018 345.321 € vereinnahmt worden. Die Differenz ergibt sich aus freigehaltenen Plätzen für Nachbesetzungen im laufenden Jahr.

Bei 45140/45141 fehlt die zweite Rate für 2018 noch.

Bei 45900 sind die Einnahmen für die von auswärts untergebrachten Kinder vereinnahmt. Ganzjährig handelte es sich um 12 Kinder, die jedoch nicht die gesamten 12 Monate die Kindertagesstätte besuchten.

Bei 50100: Bei den Bescheiden für 2013 wurden die geleisteten Abschlagszahlungen durch den Kreis Pinneberg nicht richtig berücksichtigt. Es liegen bislang keine korrigierten Bescheide vor. Daher ist das Jahr 2013 nicht berücksichtigt worden.

Erläuterungen zu 22100 Allgemeine Erträge

45130	Berechnung:		
	Personalkosten	61030.22120	874.591,03
	abzgl. Krippenpersonal	61030.22120	-330.179,93
	abzgl. Erstattung Krankenkasse	50530.22120	-47.793,22
	zzgl. Berufsgenossenschaft	62200.22124	2.773,34
	zzgl. Fortbildung	64600.22119	2.409,40
	zzgl. Fachberatung	64601.22119	4.090,71

		Summe	505.891,33
	hiervon 13 % lt. HH-Plan 2018		65.700,00
	abzgl. Abschlag 2018		-43.400,00
		Forderung	22.300,00
	Es wurde eine Forderung in Höhe von 22.300,00€ gegenüber dem Kreis Pbg. gegen Konto 13401 gebucht		
45135	Berechnung:		
	Krippenpersonalkosten	61030.22120	330.179,93
	hiervon 30 % lt. HH-Plan 2018		99.000,00
	abzgl. Abschlag 2018	45135.22100	95.500,00
		Forderung	3.500,00
	Es wurde eine Forderung in Höhe von 3.500,00€ gegenüber dem Kreis Pbg. gegen Konto 13401 gebucht.		
48000	Auflösung Rückstellung aus 2015 für U3		6.600,00
	lt. Bescheid Kreis v. 24.10.2018 erfolgte eine Nachzahlung für 2015		
	Auflösung Rückstellung aus 2016 für U3		965,89
	lt. Bescheid Kreis v. 3.05.18 erfolgte eine Nachzahlung für 2016		
		Gesamt	7.565,89
50100	Erläuterung:		
	2015 Nachzahlung Landesmittel U3		8.523,47
	2016 Nachzahlung Landesmittel U3		25.459,19
	2017 Betriebskostenförderung 2. Abschlag		1.713,00
	2012 Betriebskostenförderung Nachzahlung		562,00
	2014 Betriebskostenförderung Nachzahlung		666,00
	2015 Betriebskostenförderung Nachzahlung		666,00
	2016 Betriebskostenförderung Nachzahlung		985,57
	Rückrechnung Sozialstaffel-und Elternbeiträge aus Ki-On		1.350,00
	Korrektur Doppelbuchung Sozialstaffel 2015		-165,00
		Gesamt	39.760,23
75300	Auflösung Forderung 2016		1.854,13
	Betriebskosten/Landesmittel Ü3		
	(Die im JA 2016 gebuchte Forderung gegen den Kreis ist aufzulösen, da die Abrechnung des Kreises für 2016 eine Rückzahlung in Höhe von 13.622,23€ ergibt)		
	2016 Rückzahlung		13.622,23
	Betriebskosten/Landesmittel Ü3		
	2016 Spitzabrechnung Kostenausgleich; Amt Gums		975,00
		Gesamt	16.451,36

Kostenstelle 22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich				Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
Sachkonto						
61081	Personal - Reinigung			30.549,84	0,00	30.549,84
70811	Reinigungs-u.Desinf.mittel			1.984,77	2.000,00	-15,23
71111	Fremdleistung Gebäudereinigung			952,00	35.110,00	-34.158,00
Summe	22111	Reinigung	+			
Wirtschaftsbereich			Erträge:	0,00	0,00	0,00
			Aufwendungen:	33.486,61	37.110,00	-3.623,39
			<u>Ergebnis:</u>	<u>-33.486,61</u>	<u>-37.110,00</u>	<u>3.623,39</u>

Erläuterungen zu 22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich

- 61081 Erläuterung:
Reinigung wurde durch eigene MA/innen durchgeführt
Ansatz siehe Konto 71111.22111
- 71111 Erläuterung zur Abweichung:
Reinigung wurde durch eigene MA/innen durchgeführt;
(siehe Konto 61081.22111)
hier nur Fenster- und Glasreinigung

Kostenstelle 22113 Verwaltung				Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
Sachkonto						
69100	Aufw.innerki.Verw.kostenerst.			25.956,00	27.720,00	-1.764,00
70300	Geschäftsaufwand			1.976,44	2.000,00	-23,56
70320	Bücher, Zeitschriften			151,70	200,00	-48,30
70410	Telefon- und Internetkosten			934,13	1.010,00	-75,87
70500	Reisekosten			402,74	50,00	352,74
70950	Mitgliedsbeiträge			700,00	770,00	-70,00
Summe	22113	Verwaltung	Erträge:	0,00	0,00	0,00
			Aufwendungen:	30.121,01	31.750,00	-1.628,99
			<u>Ergebnis:</u>	<u>-30.121,01</u>	<u>-31.750,00</u>	<u>1.628,99</u>

Erläuterungen zu 22113 Verwaltung

69100	It.Vertrag vom 18.09.2015 beträgt der Verwaltungskostenbeitrag 21,00 € pro Monat pro betreutem Kind - Belegung per 01.10. des laufenden Jahres Betreute Kinder per 01.10.2018 = 103 x 21 € x 12 Mon.	25.956
70950	VEK-Berechnung auf Basis von 100 Kindern (Plan 110 Kinder)	

Kostenstelle 22114 päd. Sachmittel / Betreuungsaufwand		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
Sachkonto				
40340	Erlöse - Getränke	3.459,00	3.840,00	-381,00
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d. Restmittel Getränke und Englisch 2017	12.119,25	0,00	12.119,25
50100	Erträge frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	0,00
60140	Getränkekosten	3.846,70	3.840,00	6,70
70220	Spiel-u.Beschäft-material	4.200,11	5.500,00	-1.299,89
70230	Veranstaltung	495,17	500,00	-4,83
83319	Zuführung sonstige Rücklagen Getränke	11.731,55	0,00	11.731,55
Summe 22114 päd. Sachmittel / Betreuungsaufwand				
	Erträge:	15.578,25	3.840,00	11.738,25
	Aufwendungen:	20.273,53	9.840,00	10.433,53
	<u>Ergebnis:</u>	-4.695,28	-6.000,00	1.304,72

Erläuterungen zu 22114 päd. Sachmittel / Betreuungsaufwand

Berechnung Restmittel:				
	Restmittel 2017	49100	12.119,25	
	plus Einnahmen Getränke 2018	40340	3.459,00	
	minus Ausgaben Getränke 2018	60140	-3.846,70	
	Restmittel 2018		Gesamt	11.731,55
Die Restmittel wurden der RL Getränke 23123 zugeführt.				
49100	Restmittel Getränkegeld 2017		11.818,37	
	Restmittel Englischunterricht 2017		300,88	
			Gesamt	12.119,25

Die Mittel werden in 2019 für die Neugestaltung des Außengeländes verwendet.

Kostenstelle 22117 Med. Thearp. Aufwand				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
60200	Med.-pflegerischer Sachbedarf	92,17	220,00	-127,83
Summe 22117 Med. Thearp. Aufwand				
Erträge:		0,00	0,00	0,00
Aufwendungen:		92,17	220,00	-127,83
Ergebnis:		-92,17	-220,00	127,83

Kostenstelle 22118 Inventar				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
49200	Ertr.Auflösg.SoPo ohne Fin.d. Ausgleich der Konten 65240 und 65290	606,71	300,00	306,71
65240	Abschreib.BGA Ausgleich Konto 49200	269,88	0,00	269,88
65290	Abschreib.GWG Ausgleich Konto 49200	336,83	300,00	36,83
70800	Aufw.f.Wirtschaftsbedarf Kleinstmaterial bis 250,- Netto	973,80	1.140,00	-166,20
74200	Zuf.Sonderp.ohne Finanzdeckung	0,00	0,00	0,00
Summe 22118 Inventar				
Erträge:		606,71	300,00	306,71
Aufwendungen:		1.580,51	1.440,00	140,51
Ergebnis:		-973,80	-1.140,00	166,20

Die Konten 49200, 65240 und 65290 decken sich gegenseitig.

Kostenstelle 22119 Fortbildung				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
64600	Aus- und Fortbildung	2.409,40	3.200,00	-790,60
64601	Fachberatung	4.090,71	3.880,00	210,71
Summe 22119 Fortbildung				
Erträge:		0,00	0,00	0,00
Aufwendungen:		6.500,11	7.080,00	-579,89
Ergebnis:		-6.500,11	-7.080,00	579,89

Erläuterungen zu 22119 Fortbildung

64601 Berechnungsbasis: 40,50€ pro Kind
101 Kinder per 01.10.2017 4.090,71

Kostenstelle 22120 päd. Personalkosten S/H		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
Sachkonto				
44220	Zweckg. Zuweisg. v. Kirchenkreis Ausgabe QE unter 61079	0,00	0,00	0,00
45169	Zusch. Land - 0,5 Fachkraft Neu: 35.400,00	36.033,71	0,00	36.033,71
50530	Kostenerst. v. Krankenkassen	47.793,22	0,00	47.793,22
61030	Pers. aufw. privatr. ang. Mitarb. Neu: 812.150,00	874.591,03	941.650,00	-67.058,97
61039	Personalaufw. - 0,5 Fachkraft Neu: 35.400,00	36.033,71	0,00	36.033,71
61079	Weit. so. Pers. a. Lohn-u. Geh. ch. Ausgleich QE unter 44220	0,00	0,00	0,00
Summe 22120 päd. Personalkosten S/H				
Erträge:		83.826,93	0,00	83.826,93
Aufwendungen:		910.624,74	941.650,00	-31.025,26
Ergebnis:		-826.797,81	-941.650,00	114.852,19

Erläuterungen zu 22120 päd. Personalkosten S/H

45169 Zuschuss Kreis Pinneberg 36.550,00
 Aufwand Konto 61039 -36.033,71
 Restmittel 2018 Summe
 In Höhe der Restmittel von 516,29€ wurde eine Rückstellung
 gegen den Kreis Pinneberg (Konto 29203) gebucht. 516,29

61030 Erläuterung:
 Personalaufwand Konto 61030 874.591,03
 abzgl. Kostenerstattung Krankenkassen Konto 50530 -47.793,22
Summe Ist 826.797,81
Plan 812.150,00
Abweichung 14.647,81

Begründung:
 Vertretungen Mutterschutz,
 Beschäftigungsverbote, Springer

Die Abweichung von 14.647,81 € entspricht rd. 1,8 % des geplanten Ansatzes. Durch Vertretungskräfte weicht aufgrund eine andere Stufe der Entgeltgruppe der Bruttolohn ab.

Kostenstelle 22124 Personalnebaufwand				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
62200	Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	2.773,34	2.450,00	323,34
62300	Ausgleichsabgabe SchwbG	1.269,62	0,00	1.269,62
64000	Personalbezogener Sachaufwand	26,00	150,00	-124,00
64500	Mitarbeitervertretung	4.140,00	4.370,00	-230,00
64550	Betr. Eingliederungsmanagement	1.450,00	1.450,00	0,00
Summe 22124 Personalnebaufwand				
		Erträge:	0,00	0,00
		Aufwendungen:	9.658,96	8.420,00
		Ergebnis:	-9.658,96	-1.238,96

Bei 62300 wurde für 2018 kein Ansatz eingeplant.

Kostenstelle 22130 Gebäude und Aussenanlagen				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
61076	Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 720 € aus 11/2016	32,63	0,00	32,63
71131	Fremdleistungen Hauswartdienst Hausmeistertätigkeiten über KGM	750,00	0,00	750,00
71210	Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	3.703,85	7.750,00	-4.046,15
71220	Instandhaltung Gebäude	0,00	0,00	0,00
72110	Abfallgebühren	1.344,16	1.350,00	-5,84
72140	Wasserverbr.-u.Entwäss.geb. inkl. Abrechnung per 30.09.2018	1.653,98	1.950,00	-296,02
72150	Schornsteinreinigung Kehrgebühren	0,00	50,00	-50,00
72200	Versicherungen	276,10	280,00	-3,90
75210	Heizung, Brennstoffkosten inkl. Abrechnung für 2018	2.069,53	3.310,00	-1.240,47

75220	Strom inkl. Abrechnung für 2018		6.130,32	6.250,00	-119,68
Summe	22130 Gebäude und Aussenanlagen				
		Erträge:	0,00	0,00	0,00
		Aufwendungen:	15.960,57	20.940,00	-4.979,43
		Ergebnis:	-15.960,57	-20.940,00	4.979,43

Erläuterungen zu 22130 Gebäude und Außenanlagen

71210	Erläuterung Abweichung:	Ansatz	Ist	Abweichung
	Winterdienst	4.000	838	-3.162
	Trinkwasseruntersuchung	800	0	-800
		Minderverbrauch		-3.962

Bei 71131 ist der Ansatz bei 71210 eingeplant.

Kostenstelle 22216 Sprachförderung		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR	
Sachkonto					
45136	Zuschuss Land - Sprachförderun	6.346,16	0,00	6.346,16	
61030	Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	6.346,16	0,00	6.346,16	
Summe	22216 Sprachförderung				
		Erträge:	6.346,16	0,00	6.346,16
		Aufwendungen:	6.346,16	0,00	6.346,16
		Ergebnis:	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu 22216 Sprachförderung

45136	Zuschuss Kreis Pinneberg Aufwand Konto 61030 Restmittel 2018	10.520,00 -6.346,16 Summe	4.173,84
	In Höhe der Restmittel von 4.173,84€ wurde eine Rückstellung gegen den Kreis Pinneberg (Konto 29204) gebucht.		

Kostenstelle 22240 Küche SH		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
Sachkonto				
40300	Entgelte Unterkunft/Verpfleg.	59.925,50	68.040,00	-8.114,50
45151	Zuschuss v. Gem.-Gutschein Ess	3.074,50	0,00	3.074,50
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d. Restmittel 2017	1.123,54	0,00	1.123,54

60100	Verpflegung	40.144,00	43.380,00	-3.236,00
61075	Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	0,00	24.660,00	-24.660,00
61082	Personal - Küche	19.923,43	0,00	19.923,43
75300	Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	0,00	0,00	0,00
83317	Zufühhg.an RL Küche	4.056,11	0,00	4.056,11
Summe 22240 Küche SH				
	Erträge:	64.123,54	68.040,00	-3.916,46
	Aufwendungen:	64.123,54	68.040,00	-3.916,46
	Ergebnis:	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu 22240 Küche SH

Der Überschuss der Kostenstelle in Höhe von 4.056,11€ wurde der Rücklage Küche 23117 zugeführt.

61082 Ansatz unter 61075.22240
Aufwand mit eigenen MAinnen

Kostenstelle 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben				
Sachkonto		Ist 2018 EUR	Soll 2018 EUR	Differenz EUR
49100	Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d. Restmittel 2017	798,35	0,00	798,35
83310	Zufühhg. an RL Spenden	798,35	0,00	798,35
Summe 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben				
	Erträge:	798,35	0,00	798,35
	Aufwendungen:	798,35	0,00	798,35
	Ergebnis:	0,00	0,00	0,00

Erläuterungen zu 22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben

Der Überschuss der Kostenstelle in Höhe von 798,35€ wurde der Rücklage Spenden 23110 zugeführt.

Jahresabschluss

1208033053 Kita St. Gabriel

4. April 2019

11:19:23

KKHHW-SHIVSCHWARZ

Seite 1

PLAN

IST

Kostenstelle	Erträge 2018		Aufwendungen 2018		Ergebnis 2018		Erträge 2018		Aufwendungen 2018		Ergebnis 2018	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
22100			944.737,68	16.451,36	928.286,32	1.054.310,00	0,00	37.110,00	1.054.310,00	0,00	37.110,00	1.054.310,00
22111				33.486,61	-33.486,61							-37.110,00
22113				30.121,01	-30.121,01							-31.750,00
22114			15.578,25	20.273,53	-4.695,28	3.840,00	9.840,00	9.840,00	9.840,00			-6.000,00
22117				92,17	-92,17							-220,00
22118			606,71	1.580,51	-973,80	300,00	1.440,00	1.440,00	1.440,00			-1.140,00
22119				6.500,11	-6.500,11							-7.080,00
22120			83.826,93	910.624,74	-826.797,81	0,00	941.650,00	941.650,00	941.650,00			-941.650,00
22124				9.658,96	-9.658,96							-8.420,00
22130				15.960,57	-15.960,57							-20.940,00
22216			6.346,16	6.346,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
22240			64.123,54	64.123,54	0,00	68.040,00	68.040,00	68.040,00	68.040,00			0,00
22264			798,35	798,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00			0,00
			1.116.017,62	1.116.017,62	0,00	1.126.490,00	1.126.490,00	1.126.490,00	1.126.490,00			0,00

Anlage 2

Kindertagesstätte Elb-Arche Haseldorf Jahresrechnung 2018

Kto.Nr. und Bezeichnung	Ist 2016	Plan 2016	Differenz Ist - Plan 2016	Ist 2017	Plan 2017	Differenz Ist - Plan 2017	Plan 2018 <small>lt. Neuberechnung vom 07.11.2017</small>	Ist 2018	Unterschiede Plan - Ist 2018	Bemerkungen Jahresrechnung 2018
22100 Allgemeine Erträge										
41600 Elternbeiträge	232.778,00 €	247.640,00 €	- 14.862,00 €	246.059,00 €	304.470,00 €	- 58.411,00 €	274.250,00 €	245.288,75 €	-28.961,25 €	Gesamteinnahmen: 345.321 € Plan: 365.660 €
41780 Sozialstaffel	73.598,50 €	58.810,00 €	14.788,50 €	93.379,50 €	72.300,00 €	21.079,50 €	87.760,00 €	100.032,25 €	12.272,25 €	
41781 zusätzl. Sozialstaffel Kommune	3.405,50 €	3.100,00 €	305,50 €	3.135,50 €	3.800,00 €	- 664,50 €	3.650,00 €	- €	-3.650,00 €	Mindereinnahmen= 20.339 € durch freigehaltene Plätze für Nachbesetzungen!
45130 Zuschuss Land BK Ü3	58.854,13 €	63.470,00 €	- 4.615,87 €	73.910,00 €	88.580,00 €	- 14.670,00 €	67.210,00 €	65.700,00 €	-1.510,00 €	Abschlag 2018: 43.400 € Rückstellung für Abrechnung bei 13401: 22.300 €
45135 Zuschuss Land U3	69.034,11 €	62.610,00 €	6.424,11 €	93.074,17 €	97.950,00 €	- 4.875,83 €	91.390,00 €	99.000,00 €	7.610,00 €	Abschlag 2018: 95.500 € Rückstellung für Abrechnung bei 13401: 3.500 €
45140 Zuschuss Kreis	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	3.426,00 €	3.426,00 €	bis 2017 bei 45141; 2. Rate fehlt noch ab 2018 bei 45140
45141 Zuschuss Kreis	3.426,00 €	4.090,00 €	- 664,00 €	1.713,00 €	5.600,00 €	- 3.887,00 €	5.600,00 €	- €	-5.600,00 €	
45150 Zuschüsse von Gemeinden -Defizit-	319.945,00 €	319.945,00 €	- €	336.964,99 €	382.620,00 €	- 45.655,01 €	376.950,00 €	376.950,00 €	0,00 €	376.950,00 € abzgl. Guthaben von 26.697,94 € = 350.252,06 €
45900 Kostenausgleich	18.194,50 €	- €	18.194,50 €	30.416,21 €	- €	30.416,21 €	18.000,00 €	33.712,50 €	15.712,50 €	In 2018 besuchten 12 Kinder von außerhalb (Moorrege, Heist, Neuendeich) die Kita. Davon 5 ganzjährig. Die verbleibenden 7 Kinder haben die Kita durch Zuzug, Schulbesuch, späterer Beginn der Betreuung nicht die vollen 12 Monate besucht.
49100 Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d.	798,35 €	- €	798,35 €	798,35 €	- €	798,35 €	- €	7.565,89 €	7.565,89 €	Auflösung Rückstellung 2015: 6.600 € Nachzahlung für 2015: 965,89 €

Kto.Nr. und Bezeichnung	Ist 2016	Plan 2016	Differenz Ist - Plan 2016	Ist 2017	Plan 2017	Differenz Ist - Plan 2017	Plan 2018 <small>lt. Neuberechnung vom 07.11.2017</small>	Ist 2018	Unterschiede Plan - Ist 2018	Bemerkungen Jahresrechnung 2018
50100 Erträge frühere Geschäftsjahre	11.035,46 €	- €	11.035,46 €	82.175,08 €	- €	82.175,08 €	- €	39.760,23 €	39.760,23 €	Nachzahlung U3 für 2015: 8.523,47 € Nachzahlung U3 für 2016: 25.459,19 € 2. Abschlag Betriebskostenförderung für 2017: 1.713,00 € Nachzahlung BK-Förderung für 2012: 562,00 € Nachzahlung BK-Förderung für 2014: 666,00 € Nachzahlung BK-Förderung für 2015: 666,00 € Nachzahlung BK-Förderung für 2016: 985,57 € Rückrechnung Sozialstaffel und Elternbeiträge: 1.350,00 € Korrektur Doppelbuchung Sozialstaffel aus 2015: -165,00 € Die Bescheide von 2013 -Summe der Abschlagszahlungen sind verkehrt. Daher wurden diese nicht berücksichtigt!
56100 Ertragszinsen Kontokorrent	2.389,07 €	- €	2.389,07 €	2.760,09 €	- €	2.760,09 €	- €	- €	0,00 €	
58700 Ert.a. Entgelten f. Mahnungen	10,00 €	- €	10,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	
70900 Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	
73130 Aufw. Einzelwertberichtigung	- €	- €	- €	694,50 €	- €	694,50 €	- €	- €	0,00 €	
74100 Zuf. Sonderp.m.Finanzdeckung	798,35 €	- €	798,35 €	798,35 €	- €	798,35 €	- €	- €	0,00 €	
75300 aufw.f.frühere Geschäftsjahre	4.212,00 €	- €	4.212,00 €	8.816,06 €	- €	8.816,06 €	- €	16.451,36 €	16.451,36 €	Auflösung Forderung 2016: 1.854,13 € Rückzahlung BK/Land Ü3 für 2016: 13.622,23 € Spitzabrechnung Kostenausgleich 2016: 975,00 €
Summe Erträge	793.468,62 €	759.665,00 €	33.803,62 €	964.385,89 €	955.320,00 €	9.065,89 €	924.810,00 €	971.435,62 €	46.625,62 €	
Summe Aufwendungen	5.010,35 €	- €	5.010,35 €	10.308,91 €	- €	10.308,91 €	- €	16.451,36 €	16.451,36 €	
Ergebnis	788.458,27 €	759.665,00 €	28.793,27 €	954.076,98 €	955.320,00 €	- 1.243,02 €	924.810,00 €	954.984,26 €	30.174,26 €	
22111 Reinigung + Wirtschaftsbereich										
61074 Aufw.f.Aushilfen n. Stellenplan	54,16 €	- €	54,16 €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	
61076 Aufw.f.ehrenamt.Tät.b. 720 €	66,00 €	- €	66,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	
61081 Personal - Reinigung	- €	- €	- €	7.035,55 €	- €	7.035,55 €	- €	30.549,84 €	30.549,84 €	Seit November 2017 Reinigung mit eigenem Personal. Bei der HH-Planung konnte dies nicht mehr berücksichtigt werden, da diese vorher erstellt wurde. Ansatz bei 71111

Kto.Nr. und Bezeichnung	Ist 2016	Plan 2016	Differenz Ist - Plan 2016	Ist 2017	Plan 2017	Differenz Ist - Plan 2017	Plan 2018 <small>lt. Neuberechnung vom 07.11.2017</small>	Ist 2018	Unterschiede Plan - Ist 2018	Bemerkungen Jahresrechnung 2018
70811 Reinigungs-u.Desinf.mittel	1.502,03 €	1.500,00 €	2,03 €	2.520,21 €	2.000,00 €	520,21 €	2.000,00 €	1.984,77 €	-15,23 €	
71111 Fremdleistung Gebäudereinigung	26.626,74 €	25.600,00 €	1.026,74 €	28.598,85 €	30.000,00 €	- 1.401,15 €	35.110,00 €	952,00 €	-34.158,00 €	Fenster- und Glasreinigung
Summe Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	
Summe Aufwendungen	28.248,93 €	27.100,00 €	1.148,93 €	38.154,61 €	32.000,00 €	6.154,61 €	37.110,00 €	33.486,61 €	-3.623,39 €	
Summe	- 28.248,93 €	- 27.100,00 €	- 1.148,93 €	- 38.154,61 €	- 32.000,00 €	- 6.154,61 €	- 37.110,00 €	- 33.486,61 €	3.623,39 €	
22113 Verwaltung										
61074 Aufw.f.Aushilfen n.Stellenplan	30,76 €	- €	30,76 €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	
69100 Aufw.innerki.Verw.kostenerst.	24.444,00 €	23.940,00 €	504,00 €	25.200,00 €	27.720,00 €	- 2.520,00 €	27.720,00 €	25.956,00 €	-1.764,00 €	Belegung per 1.10.18: 103 Kinder 103 Kinder x 21 € x 12 Monate = 25.956,00 €
70300 Geschäftsaufwand	1.287,91 €	1.000,00 €	287,91 €	1.874,30 €	1.000,00 €	874,30 €	2.000,00 €	1.976,44 €	-23,56 €	
70320 Bücher, Zeitschriften	187,30 €	200,00 €	- 12,70 €	251,91 €	200,00 €	51,91 €	200,00 €	151,70 €	-48,30 €	
70410 Telefon- und Internetkosten	546,04 €	600,00 €	- 53,96 €	552,34 €	600,00 €	- 47,66 €	1.010,00 €	934,13 €	-75,87 €	
70500 Reisekosten	32,00 €	50,00 €	- 18,00 €	47,20 €	50,00 €	- 2,80 €	50,00 €	402,74 €	352,74 €	Durch Besprechungen / Sitzungen der Leitung im Kita-Werk erhöhen sich die Reisekosten
70950 Mitgliedsbeiträge	700,00 €	670,00 €	30,00 €	700,00 €	770,00 €	- 70,00 €	770,00 €	700,00 €	-70,00 €	Planung für 110 Kinder, tatsächlich 100 Kinder x 7 €
Summe Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	
Summe Aufwendungen	27.228,01 €	26.460,00 €	768,01 €	28.625,75 €	30.340,00 €	- 1.714,25 €	31.750,00 €	30.121,01 €	-1.628,99 €	
Summe	- 27.228,01 €	- 26.460,00 €	- 768,01 €	- 28.625,75 €	- 30.340,00 €	- 1.714,25 €	- 31.750,00 €	- 30.121,01 €	1.628,99 €	
22114 päd.Sachmittel / Betreuungsaufwand										
40340 Erlöse - Getränke	4.235,00 €	3.420,00 €	815,00 €	3.705,00 €	3.840,00 €	- 135,00 €	3.840,00 €	3.459,00 €	-381,00 €	
49100 Ertr.Auflösg.SoPo m.Fin.d	11.676,35 €	- €	11.676,35 €	11.519,12 €	- €	11.519,12 €	- €	12.119,25 €	12.119,25 €	Restmittel aus 2017 -Übertrag von 74100-
50100 Erträge frühere Geschäftsjahre	4,00 €	- €	4,00 €	2,00 €	- €	2,00 €	- €	- €	0,00 €	
60140 Getränkekosten	2.504,45 €	3.420,00 €	- 915,55 €	1.889,87 €	3.840,00 €	- 1.950,13 €	3.840,00 €	3.846,70 €	6,70 €	
70220 Spiel- und Beschäft-material	4.174,47 €	4.750,00 €	- 575,53 €	4.259,24 €	5.500,00 €	- 1.240,76 €	5.500,00 €	4.200,11 €	-1.299,89 €	
70230 Veranstaltung	491,50 €	500,00 €	- 8,50 €	307,69 €	500,00 €	- 192,31 €	500,00 €	495,17 €	-4,83 €	
70900 Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	1.872,78 €	- €	1.872,78 €	1.205,00 €	- €	1.205,00 €	- €	- €	0,00 €	
74100 Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	11.519,12 €	- €	11.519,12 €	12.119,25 €	- €	12.119,25 €	- €	- €	0,00 €	
75300 Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	19,00 €	- €	19,00 €	12,00 €	- €	12,00 €	- €	- €	0,00 €	
83319 Zuführung sonstige Rücklage Getränke								11.731,55 €	11.731,55 €	Übertrag in 2019 -Außenspielgerät-
Summe Erträge	15.915,35 €	3.420,00 €	12.495,35 €	15.226,12 €	3.840,00 €	11.386,12 €	3.840,00 €	15.578,25 €	11.738,25 €	
Summe Aufwendungen	20.581,32 €	8.670,00 €	11.911,32 €	19.793,05 €	9.840,00 €	9.953,05 €	9.840,00 €	20.273,53 €	10.433,53 €	
Ergebnis	- 4.665,97 €	- 5.250,00 €	584,03 €	- 4.566,93 €	- 6.000,00 €	1.433,07 €	- 6.000,00 €	- 4.695,28 €	1.304,72 €	
22117 Med. Thearp.Aufwand										
60200 Med.-pflegerischer Sachbedarf	4,50 €	190,00 €	- 185,50 €	19,81 €	220,00 €	- 200,19 €	220,00 €	92,17 €	-127,83 €	
Summe Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	

Kto.Nr. und Bezeichnung	Ist 2016	Plan 2016	Differenz Ist - Plan 2016	Ist 2017	Plan 2017	Differenz Ist - Plan 2017	Plan 2018 <small>lt. Neuberechnung vom 07.11.2017</small>	Ist 2018	Unterschiede Plan - Ist 2018	Bemerkungen Jahresrechnung 2018
Summe Aufwendungen	4,50 €	190,00 €	- 185,50 €	19,81 €	220,00 €	- 200,19 €	220,00 €	92,17 €	-127,83 €	
Ergebnis	- 4,50 €	- 190,00 €	185,50 €	- 19,81 €	- 220,00 €	200,19 €	- 220,00 €	- 92,17 €	127,83 €	
22118 Inventar										
49200 Ertr.Auflösg.SoPo ohne Fin.d.	426,71 €	- €	426,71 €	656,24 €	500,00 €	156,24 €	300,00 €	606,71 €	306,71 €	} deckt sich gegenseitig
65240 Abschreib. BGA Ausgl.Konto 49200	- €	- €	- €	93,28 €	- €	93,28 €	- €	269,88 €	269,88 €	
65290 Abschreib. GWG Ausgl. Konto 49200	426,71 €	- €	426,71 €	562,96 €	500,00 €	62,96 €	300,00 €	336,83 €	36,83 €	
70800 Aufw.f.Wirtschaftsbedarf	1.632,57 €	1.000,00 €	632,57 €	499,70 €	1.140,00 €	- 640,30 €	1.140,00 €	973,80 €	-166,20 €	
74200 Zuf.Sonderp.ohne Finanzdeckung	399,00 €	- €	399,00 €	2.285,24 €	- €	2.285,24 €	- €	- €	0,00 €	
Summe Erträge	426,71 €	- €	426,71 €	656,24 €	500,00 €	156,24 €	300,00 €	606,71 €	306,71 €	
Summe Aufwendungen	2.458,28 €	1.000,00 €	1.458,28 €	3.441,18 €	1.640,00 €	1.801,18 €	1.440,00 €	1.580,51 €	140,51 €	
Ergebnis	- 2.031,57 €	- 1.000,00 €	- 1.031,57 €	- 2.784,94 €	- 1.140,00 €	- 1.644,94 €	- 1.140,00 €	- 973,80 €	166,20 €	
22119 Fortbildung										
45142 Zuschuss Kreis - Qualitätsentw.	- €	- €	- €	1.487,50 €	- €	1.487,50 €	- €	- €	0,00 €	
64600 Aus- und Fortbildung	1.282,50 €	2.600,00 €	- 1.317,50 €	837,30 €	2.900,00 €	- 2.062,70 €	3.200,00 €	2.409,40 €	-790,60 €	
64601 Fachberatung	3.247,30 €	3.180,00 €	67,30 €	2.587,35 €	3.750,00 €	- 1.162,65 €	3.880,00 €	4.090,71 €	210,71 €	
64609 Qualitätsentwicklung	- €	- €	- €	1.487,50 €	- €	1.487,50 €	- €	- €	0,00 €	
Summe Erträge	- €	- €	- €	1.487,50 €	- €	1.487,50 €	- €	- €	0,00 €	
Summe Aufwendungen	4.529,80 €	5.780,00 €	- 1.250,20 €	4.912,15 €	6.650,00 €	- 1.737,85 €	7.080,00 €	6.500,11 €	-579,89 €	
Ergebnis	- 4.529,80 €	- 5.780,00 €	1.250,20 €	- 3.424,65 €	- 6.650,00 €	3.225,35 €	- 7.080,00 €	- 6.500,11 €	579,89 €	
22120 päd. Personalkosten S/H										
44220 Zweckg.Zuweisg.v.Kirchenkreis	863,33 €	- €	863,33 €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	
45169 Zusch.Land - 0,5 Fachkraft	- €	- €	- €	14.390,54 €	- €	14.390,54 €	35.400,00 €	36.033,71 €	633,71 €	Rückstellung über 516,29 € für Restmittel
50100 Erträge frühere Geschäftsjahre	- €	- €	- €	1.177,80 €	- €	1.177,80 €	- €	- €	0,00 €	
50530 Kostenerst. V. Krankenkassen	- €	- €	- €	23.880,36 €	- €	23.880,36 €	- €	47.793,22 €	47.793,22 €	
61030 Pers.aufw.privatr.ang.Mitarb.	660.068,86 €	653.750,00 €	6.318,86 €	749.439,28 €	827.450,00 €	- 78.010,72 €	812.150,00 €	874.591,03 €	62.441,03 €	Kosten Personal: 826.797,81 € --> Mehrausgaben: 14.647,81 € (1,67 %) 50530: MAInnen in Berufsverbot > Vertretungen älter bzw. andere Stufen
61039 Personalausw. - 0,5 Fachkraft	- €	- €	- €	14.390,54 €	- €	14.390,54 €	35.400,00 €	36.033,71 €	633,71 €	
61074 Aufw.f.Aushilfen n.Stellenplan	- €	13.075,00 €	- 13.075,00 €	- €	16.550,00 €	- 16.550,00 €	- €	- €	0,00 €	
61079 Weit.so.Perso.a.Lohn-u.Geh.ch. Rzertifizierung Güte Siegel	863,33 €	- €	863,33 €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	
Summe Erträge	863,33 €	- €	863,33 €	39.448,70 €	- €	39.448,70 €	35.400,00 €	83.826,93 €	48.426,93 €	
Summe Aufwendungen	660.932,19 €	666.825,00 €	- 5.892,81 €	763.829,82 €	844.000,00 €	- 80.170,18 €	847.550,00 €	910.624,74 €	63.074,74 €	
Ergebnis	- 660.068,86 €	- 666.825,00 €	6.756,14 €	- 724.381,12 €	- 844.000,00 €	119.618,88 €	- 812.150,00 €	- 826.797,81 €	-14.647,81 €	
22124 Personalnebenaufwand										

Kto.Nr. und Bezeichnung	Ist 2016	Plan 2016	Differenz Ist - Plan 2016	Ist 2017	Plan 2017	Differenz Ist - Plan 2017	Plan 2018 <small>lt. Neuberechnung vom 07.11.2017</small>	Ist 2018	Unterschiede Plan - Ist 2018	Bemerkungen Jahresrechnung 2018
62200 Gesetzl.Unf.vers.,Berufsgen.	2.338,42 €	2.550,00 €	- 211,58 €	2.432,32 €	2.500,00 €	- 67,68 €	2.450,00 €	2.773,34 €	323,34 €	
62300 Ausgleichsabgabe SchwbG	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	1.269,62 €	1.269,62 €	Für 2018 wurde vergessen, Mittel einzuplanen
64000 Personalbezogener Sachaufwand	- €	150,00 €	- 150,00 €	65,00 €	150,00 €	- 85,00 €	150,00 €	26,00 €	-124,00 €	
64500 Mitarbeitervertretung	3.399,96 €	3.230,00 €	169,96 €	4.179,96 €	3.740,00 €	439,96 €	4.370,00 €	4.140,00 €	-230,00 €	230 € / Mitarbeiter
64550 Betr. Eingliederungsmanagement	- €	- €	- €	- €	- €	- €	1.450,00 €	1.450,00 €	0,00 €	
66220 Zweckg.Zuweisg.a.Kirchenkreis	- €	- €	- €	48,00 €	- €	48,00 €	- €	- €	0,00 €	
Summe Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	
Summe Aufwendungen	5.738,38 €	5.930,00 €	- 191,62 €	6.725,28 €	6.390,00 €	335,28 €	8.420,00 €	9.658,96 €	1.238,96 €	
Ergebnis	- 5.738,38 €	- 5.930,00 €	191,62 €	- 6.725,28 €	- 6.390,00 €	335,28 €	- 8.420,00 €	- 9.658,96 €	-1.238,96 €	
22130 Gebäude und Aussenanlagen										
61076 Aufw.f.ehrenamt.Tät.b 720 € aus 11/2016								32,63 €	32,63 €	Nachbuchung aus 2016
61084 Personal - Hausmeister	- €	- €	- €	207,88 €	- €	207,88 €	- €	- €	0,00 €	
71131 Fremdleistungen Hauswartdienst	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	750,00 €	750,00 €	Ansatz unter 71210
71210 Instandh.Grundst.u.Außenanlag.	7.823,07 €	5.800,00 €	2.023,07 €	6.585,35 €	15.000,00 €	- 8.414,65 €	7.750,00 €	3.703,85 €	-4.046,15 €	Minderausgaben: 3.162,00 € Winterdienst -Ansatz zu hoch eingeplant- 800,00 € Trinkwasseruntersuchung durch Gemeinden durchgeführt
71220 Instandhaltung Gebäude	- €	- €	- €	- €	2.500,00 €	- 2.500,00 €	- €	- €	0,00 €	
72110 Abfallgebühren	1.344,16 €	1.350,00 €	- 5,84 €	1.344,16 €	1.350,00 €	- 5,84 €	1.350,00 €	1.344,16 €	-5,84 €	
72140 Wasserverbr.-u.Entwäss.geb.	1.804,37 €	2.040,00 €	- 235,63 €	1.785,87 €	2.040,00 €	- 254,13 €	1.950,00 €	1.653,98 €	-296,02 €	
72150 Schornsteinreinigung	38,37 €	- €	38,37 €	- €	100,00 €	- 100,00 €	50,00 €	- €	-50,00 €	
72200 Versicherungen	246,05 €	250,00 €	- 3,95 €	276,05 €	280,00 €	- 3,95 €	280,00 €	276,10 €	-3,90 €	
75210 Heizung, Brennstoffkosten	2.872,58 €	4.290,00 €	- 1.417,42 €	2.239,16 €	2.540,00 €	- 300,84 €	3.310,00 €	2.069,53 €	-1.240,47 €	Abrechnung für 2018 bereits enthalten.
75220 Strom	6.542,90 €	4.770,00 €	1.772,90 €	8.845,78 €	4.770,00 €	4.075,78 €	6.250,00 €	6.130,32 €	-119,68 €	inkl. Abrechnung 2017 und Anpassung VZ ab 09/2018; inkl. Abrechnung 2018
77200 Langfristige Zinsaufwendungen	76,06 €	180,00 €	- 103,94 €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	
77250 Tilgung	2.403,09 €	2.450,00 €	- 46,91 €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	
Summe Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	
Summe Aufwendungen	23.150,65 €	21.130,00 €	2.020,65 €	20.868,49 €	28.580,00 €	- 7.711,51 €	20.940,00 €	15.960,57 €	-4.979,43 €	
Ergebnis	- 23.150,65 €	- 21.130,00 €	2.020,65 €	- 20.868,49 €	- 28.580,00 €	7.711,51 €	- 20.940,00 €	- 15.960,57 €	4.979,43 €	
22216 Sprachförderung										
45136 Zuschuss Land - Sprachförderung	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	6.346,16 €	6.346,16 €	Zuschuss Kreis: 10.520,00 €; Für Restmittel Rückstellung (Erstattung an Kreis) gebildet

Kto.Nr. und Bezeichnung	Ist 2016	Plan 2016	Differenz Ist - Plan 2016	Ist 2017	Plan 2017	Differenz Ist - Plan 2017	Plan 2018 <small>lt. Neuberechnung vom 07.11.2017</small>	Ist 2018	Unterschiede Plan - Ist 2018	Bemerkungen Jahresrechnung 2018
61030 Pers.aufw.privatr.ang. Mitarb.	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	6.346,16 €	6.346,16 €	Restmittel von 4.173,84 € bei 29204 in Rückstellung gebucht
Summe Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	6.346,16 €	6.346,16 €	
Summe Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	6.346,16 €	6.346,16 €	
Ergebnis	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	
22240 Küche SH										
40300 Entgelte Unterkunft/Verpfleg.	53.732,78 €	54.000,00 €	- 267,22 €	58.984,50 €	64.800,00 €	- 5.815,50 €	68.040,00 €	59.925,50 €	-8.114,50 €	
45151 Zuschuss v. Gem.-Gutschein Ess	1.300,00 €	- €	1.300,00 €	2.478,00 €	- €	2.478,00 €	- €	3.074,50 €	3.074,50 €	
49100 Ertr.Auflösg. SoPo m.Fin.d	1.171,94 €	- €	1.171,94 €	- €	- €	- €	- €	1.123,54 €	1.123,54 €	
50100 Erträge frühere Geschäftsjahre	60,00 €	- €	60,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	
60100 Verpflegung	38.718,80 €	38.000,00 €	718,80 €	41.107,70 €	48.800,00 €	- 7.692,30 €	43.380,00 €	40.144,00 €	-3.236,00 €	
61075 Aufw.f.Fremdpersonal,Zeitarb.	16.693,92 €	16.000,00 €	693,92 €	17.685,26 €	16.000,00 €	1.685,26 €	24.660,00 €	- €	-24.660,00 €	Seit November 2017 mit eigenem Personal. Bei der HH-Planung konnte dies nicht mehr berücksichtigt werden, da diese vorher erstellt wurde. Ansatz bei 61075
61082 Personal - Küche	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	19.923,43 €	19.923,43 €	
70900 Sonst.Wirtsch.u.Verw.aufw.	- €	- €	- €	1.546,00 €	- €	1.546,00 €	- €	- €	0,00 €	
74100 Zuf.Sonderp.m.Finanzdeckung	- €	- €	- €	1.123,54 €	- €	1.123,54 €	- €	- €	0,00 €	
75300 Aufw.f.frühere Geschäftsjahre	852,00 €	- €	852,00 €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	
83317 Zuführung an RL Küche	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	4.056,11 €	4.056,11 €	Die Mittel werden nicht mehr unter 49100 verbucht. Bildung einer Rücklage für Jahre in denen die Ausgaben höher sind. Die 100%ige Summen sind nicht planbar.
Summe Erträge	56.264,72 €	54.000,00 €	2.264,72 €	61.462,50 €	64.800,00 €	- 3.337,50 €	68.040,00 €	64.123,54 €	-3.916,46 €	
Summe Aufwendungen	56.264,72 €	54.000,00 €	2.264,72 €	61.462,50 €	64.800,00 €	- 3.337,50 €	68.040,00 €	64.123,54 €	-3.916,46 €	
Ergebnis	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	- €	- €	0,00 €	
22264 Sonstige Einnahmen / Ausgaben										
49100 Ert. Auflösg.SoPo m.Fin.d.Restmitte 2017	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	798,35 €	798,35 €	
833100 Zuführung an RL Spenden	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	798,35 €	798,35 €	Rücklage Spenden 23110
Summe Erträge	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	798,35 €	798,35 €	
Summe Aufwendungen	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	798,35 €	798,35 €	
Ergebnis	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	- €	0,00 €	
Erträge	866.938,73 €	817.085,00 €	49.853,73 €	1.082.666,95 €	1.024.460,00 €	58.206,95 €	1.032.390,00 €	1.142.715,56 €	110.325,56 €	
Aufwendungen	834.147,13 €	817.085,00 €	17.062,13 €	958.141,55 €	1.024.460,00 €	- 66.318,45 €	1.032.390,00 €	1.116.017,62 €	83.627,62 €	
Ergebnis	32.791,60 €	- €	32.791,60 €	124.525,40 €	- €	124.525,40 €	- €	26.697,94 €	26.697,94 €	

Gemeinde Haselau

Berichtswesen

Vorlage Nr.: 0209/2019/HAS/en

Fachbereich: Bauen und Liegenschaften	Datum: 30.04.2019
Bearbeiter: Jan-Christian Wiese	AZ:

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Bau-, Wege- und Planungsausschuss Haselau	14.05.2019	öffentlich

Raumordnungsverfahren zum geplanten Neubau einer Erdgastransportleitung durch Gasunie

Sachverhalt und Stellungnahme der Verwaltung:

Derzeit läuft ein Raumordnungsverfahren zum Neubau einer Erdgastransportleitung. Diese Leitung soll von Brunsbüttel bis nach Hetlingen bzw. Stade führen. Sie soll dazu dienen, dem geplanten Flüssigerdgasterminals (LNG Terminal) in Brunsbüttel als Ableitung zu dienen. An dem Terminal soll per Seetransport Erdgas vornehmlich aus Australien und Katar angelandet werden. Dieses Gas soll anschließend dem deutschen Markt zur Verfügung gestellt werden. Der potenzielle Terminalbetreiber stellte daraufhin ein Netzanschlussbegehren. Daraufhin ist der Netzbetreiber, die Gasunie Deutschland Transport Services GmbH verpflichtet, die benötigten Leitungskapazitäten bereitzustellen.

Aus diesem Grunde begann die Gasunie vergangenes Jahr damit, mögliche Trassenkorridore für eine neue Erdgasleitung von Brunsbüttel nach Hetlingen bzw. Stade zu planen. Diese Trassenkorridore und die entsprechend zu betrachtenden Raumwiderstände tauchen in den derzeit laufenden Raumordnungsverfahren auf. Wie auf der beigefügten Karte ersichtlich ist, führen mehrere Trassenkorridore nach Hetlingen und durch die Gemeinde Haselau. Sollte der östlichste Trassenkorridor im Raumordnungsverfahren als Vorzugsvariante herauskommen, wird dieser Trassenkorridor für ein im nächsten Jahr durchzuführendes Planfeststellungsverfahren zu Grunde gelegt. Innerhalb des im derzeitigen Verfahren ermittelten Korridors wird der genaue Leitungsverlauf geplant werden.

In einer Vorstellung der Gasunie wurde deutlich gemacht, dass ein Ende des Planfeststellungsverfahrens im Sommer 2021 mit daran anschließendem Baubeginn angestrebt wird.

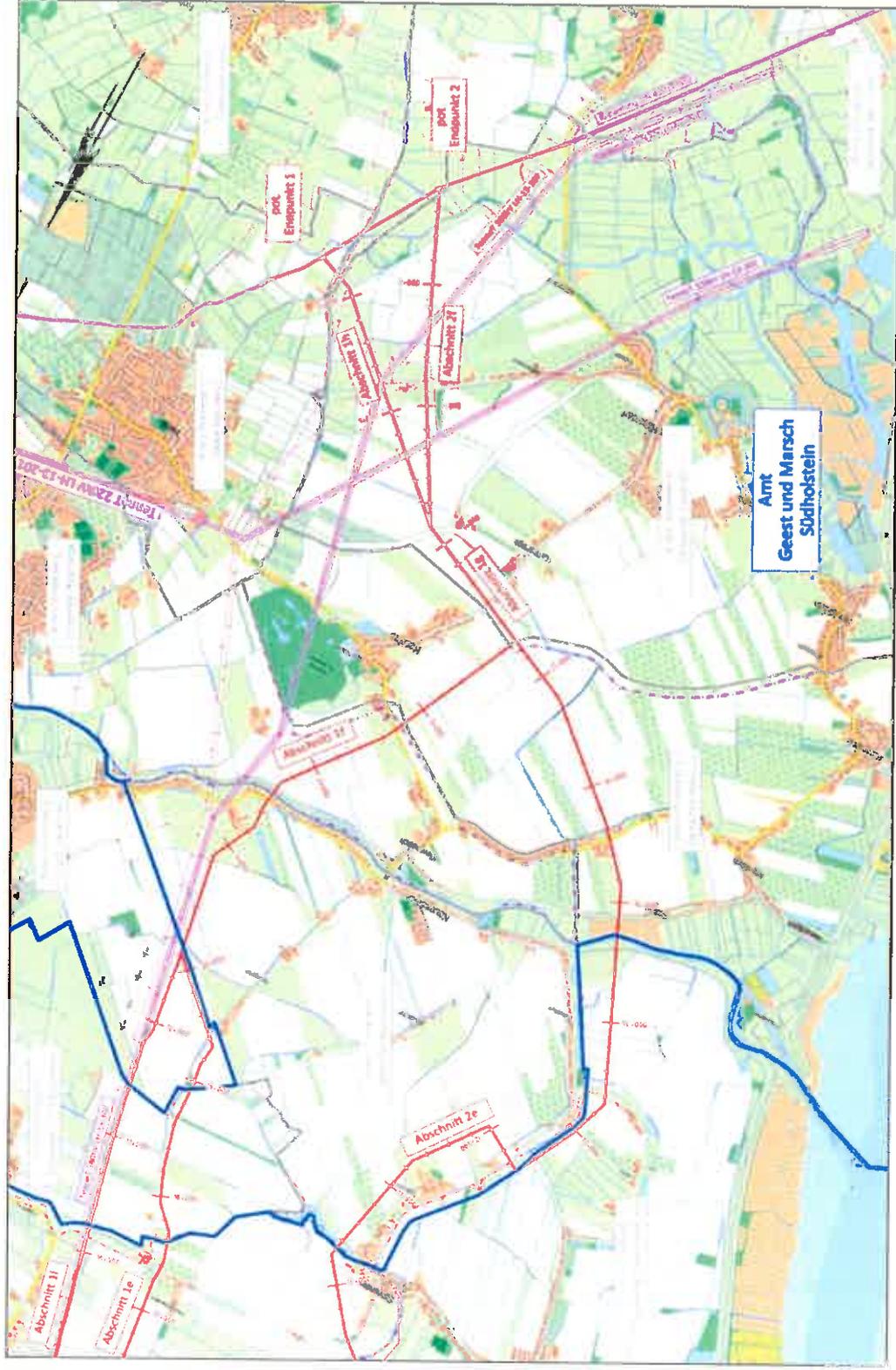
Das gesamte Vorhaben steht jedoch unter dem Vorbehalt, dass das LNG Terminal in Brunsbüttel errichtet wird.

Sämtliche Unterlagen zum Raumordnungsverfahren liegen derzeit im Amt Geest und Marsch Südholstein öffentlich aus. Zudem sind die Unterlagen unter <https://bolapla-sh.de/verfahren/ca524736-3f22-11e9-9a68-0050569710bc/public/detail> einzusehen. Zu dem Raumordnungsverfahren kann auf der genannten Homepage eine Stellungnahme abgegeben werden.

Marten Plüschau
(2. Stv. Bürgermeister)

Anlagen: Übersichtskarte des Raumordnungsverfahrens

Trassensituation im Bereich Amt Geest und Marsch Südholstein



TAG DER
DEUTSCHEN EINHEIT
KIEL - 2./3. OKTOBER 2019Landesamt für Landwirtschaft, Umwelt und ländliche Räume
des Landes S.-H. | Hamburger Chaussee 25 | 24220 FlintbekBürgermeister der Gemeinde Haselau
über Amt Geest und Marsch Südholstein
Amtsstraße 12
25436 MoorregeDezernat 50 / Abteilung Naturschutz und Forst
Ihr Zeichen: /
Ihre Nachricht vom: /
Mein Zeichen: LLUR 503/5321.122-60/46
Meine Nachricht vom: /Wolfgang Detlefsen
wolfgang.detlefsen@llur.landsh.de
Telefon: 04347/704-323
Telefax: 04347/704-302

13.03.2019

Zur Beratung in den den
Umweltausschuss 13/5.19
ggflls. Eintragsantrag beantragen
und GV 5/6.19

**Geplante Änderung der Landesverordnung über das Naturschutzgebiet „Elbinsel Pa-
gensand“ vom 9. Mai 1997, Kreise Pinneberg und Steinburg
Rechtsetzungsverfahren gemäß § 19 Abs. 5 Nr. 2 LNatSchG**

Beteiligung der Ministerien, anerkannten Naturschutzvereinigungen, Gemeinden Haselau,
Seestermühe, Kollmar und Neuendorf, betroffenen Eigentümern und Nutzungsberechtigten
sowie den UNB'n der Kreise Pinneberg und Steinburg gemäß § 19 Abs. 5 Nr. 2 des
LNatSchG

Anlagen: Verordnungsentwurf (Stand: 19. Februar 2019)

Sehr geehrte Damen und Herren,

aufgrund von erheblichen Erschwernissen bei der Umsetzung von Pflegemaßnahmen im o.
g. Naturschutzgebiet (Aufgabe der landwirtschaftlichen Nutzung der Feuchtgrünlandflächen,
Einstellung weiterer Pflegemaßnahmen aufgrund enorm hoher Kosten, Beweidung mit gro-
ßen Pflanzen fressenden Tieren nach Prüfung der Rahmenbedingungen nicht möglich), soll
das Naturschutzgebiet nunmehr der natürlichen Dynamik überlassen und die Pflege der
Feuchtgrünlandflächen aufgegeben werden. Voraussetzung hierfür ist eine Anpassung des
Schutzzweckes der bestehenden Naturschutzgebietsverordnung.

Der § 3 Schutzzweck der o. g. Verordnung soll daher geändert werden (Absatz 2, Satz 2,
Nummer 5 und 6), um weitere Entwicklungsmaßnahmen wie eine naturnähere Ufergestal-
tung zu ermöglichen und anschließend der natürlichen Dynamik im Naturschutzgebiet den
Raum zu geben. Der Schutzzweck „Feuchtwiesen“ entfällt.

Mit der „natürlichen Dynamik der Elbinsel“ ist gemeint, dass Veränderungen der Insel durch
den Einfluss von Tiden und Wetterereignissen wie Hochwasser, Bildung von natürlichen
Strukturen wie Prielen, umgestürzten Bäumen, Überschwemmungsflächen bis hin zur Form,

Größe und Lage der Insel Pagensand soweit wie möglich zugelassen bzw. diese Dynamik wieder angestrebt wird.

Die Insel war in früheren Jahrhunderten unbefestigt und hat ihr Aussehen mit dem natürlichen Tidegeschehen immer wieder gewandelt. Heute sind wir von diesem Status weit entfernt und es wird auch in absehbarer Zeit für die gesamte Insel nicht wieder erreichbar sein.

Die geplanten Maßnahmen der „Stiftung Lebensraum Elbe“ gehen jedoch in diese Richtung und daher ist es wichtig, dass das Ziel der „natürlichen Dynamik der Elbinsel“ in der Naturschutzgebietsverordnung genannt wird.

Im Westen der Insel sollen Priele mit Tideeinfluss hergestellt bzw. der Tideeinfluss verstärkt werden und so die Habitate ästuar-typischer Pflanzen und Tiere entwickelt werden. Flächen der ehemaligen Feuchtgrünländer werden weiterhin der Sukzession überlassen.

Des Weiteren werden die Formulierungen in § 4 (Absatz 1 Satz 2 Nummer 6 und 15 und § 7 (Absatz 1 Nummer 6 und Nummer 15) an geänderte rechtliche Rahmenbedingungen angepasst.

Die zulässigen Handlungen (§ 5) werden durch die Änderungsverordnung nicht berührt.

Den in meinem Hause erarbeiteten **Entwurf** der Änderungsverordnung über das o. g. Naturschutzgebiet sende ich Ihnen mit der Bitte zu, mir ihre Stellungnahme

bis spätestens 17. Mai 2019

zuzuleiten.

Dabei bitte ich insbesondere die Gemeinden, Ihre Stellungnahme in ihrer Eigenschaft als Gebietskörperschaft und/ oder evtl. als Eigentümerin abzugeben.

Mit freundlichen Grüßen



Wolfgang Detlefsen

Entwurf
Stand: 19.2.2019

**Landesverordnung zur Änderung der Landesverordnung
über das Naturschutzgebiet „Elbinsel Pagensand“**

Vom

Aufgrund des § 13 Absatz 1 Landesnaturschutzgesetz vom 24. Februar 2010 (GVOBl. Schl.-H. S. 301, ber. S. 486), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 13. Dezember 2018 (GVOBl. Schl.-H. S. 773), in Verbindung mit § 32 Absatz 2 Bundesnaturschutzgesetz vom 29. Juli 2009 (BGBl. I S. 2542), zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 15. September 2017 (BGBl. I S. 3434), verordnet das Ministerium für Energiewende, Landwirtschaft, Umwelt, Natur und Digitalisierung:

Artikel 1

Die Landesverordnung über das Naturschutzgebiet „Elbinsel Pagensand“ vom 9. Mai 1997 (GVOBl. Schl.-H. S. 306), Ressortbezeichnungen ersetzt durch Artikel 67 der Verordnung vom 4. April 2013 (GVOBl. Schl.-H. S.143) wird wie folgt geändert:

1. § 3 wird wie folgt geändert:
 - a) Absatz 2 Satz 2 Nummer 5 erhält folgende Fassung:

„5. die tidebeeinflussten Priele, die Gewässer und Überschwemmungsflächen mit den Röhrichten und Hochstaudenriedern sowie strukturreiche Stauden- und Gebüschkomplexe der höherliegenden Sandflächen,“
 - b) Absatz 2 Satz 2 Nummer 6 erhält folgende Fassung:

„die natürliche Dynamik der Elbinsel und“

2. § 4 wird wie folgt geändert:
 - a) Absatz 1 Satz 2 Nummer 6 erhält folgende Fassung:

„6. Gewässer gemäß der §§ 67 und 68 Wasserhaushaltsgesetz (WHG) vom 31. Juli 2009 (BGBl. I S. 2585), zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 4. Dezember 2018 (BGBl. I S. 2254), auszubauen oder Maßnahmen durchzuführen, die den Wasserstand oder den Wasserabfluss oder die Fließgeschwindigkeit erheblich verändern, oder Stoffe einzubringen, einzuleiten, zu entnehmen oder andere Maßnahmen vorzunehmen, die geeignet sind, die physikalische, chemische oder biologische Beschaffenheit der Gewässer nachteilig zu verändern,“

b) Absatz 1 Satz 2 Nummer 15 erhält folgende Fassung:

„15. Flugmodelle oder unbemannte Luftfahrtsysteme, Modellflugkörper mit Eigenantrieb, Frei- und Fesselballone oder Drachen aufsteigen oder landen zu lassen oder mit Luftsportgeräten zu starten oder zu landen oder Schiffsmodelle fahren zu lassen,“

3. § 7 wird wie folgt geändert:

a) Absatz 1 Nummer 6 erhält folgende Fassung:

„6. § 4 Absatz 1 Satz 2 Nummer 6 Gewässer gemäß der §§ 67 und 68 WHG ausbaut oder Maßnahmen durchführt, die den Wasserstand oder den Wasserabfluss oder die Fließgeschwindigkeit erheblich verändern, oder Stoffe einbringt, einleitet, entnimmt oder andere Maßnahmen vornimmt, die geeignet sind, die physikalische, chemische oder biologische Beschaffenheit der Gewässer nachteilig zu verändern,“

b) Absatz 1 Nummer 15 erhält folgende Fassung:

„15. § 4 Absatz 1 Satz 2 Nummer 15 Flugmodelle oder unbemannte Luftfahrtsysteme, Modellflugkörper mit Eigenantrieb, Frei- und Fesselballone oder Drachen aufsteigen oder landen lässt oder mit Luftsportgeräten startet oder landet oder Schiffsmodelle fahren lässt,“

Artikel 2

Diese Verordnung tritt am Tage nach ihrer Verkündung in Kraft.

Die vorstehende Verordnung wird hiermit ausgefertigt und ist zu verkünden.

Kiel,

Jan-Philipp Albrecht
Minister für Energiewende, Landwirtschaft, Umwelt, Natur und Digitalisierung



Landesvorschriften und Landesrechtsprechung

Rechtsgebiete

Inhaltsverzeichnis



Landesverordnung über das Naturschutzgebiet

Eingangsformel

§ 1 - Erklärung zum Naturschutzgebiet

§ 2 - Geltungsbereich

§ 3 - Schutzzweck

§ 4 - Verbote

§ 5 - Zulässige Handlungen

§ 6 - Ausnahmen und Befreiungen

§ 7 - Ordnungswidrigkeiten

§ 8 - Inkrafttreten

Anlage:

Trefferliste Dokument

Inhalt Aktuelle Gesamtausgabe Änderungshistorie

**Juris-Abkürzung:** ElbPagenNatSchGV SH**Ausfertigungsdatum:** 09.05.1997**Textnachweis ab:** 01.01.2003**Dokumenttyp:** Verordnung**Quelle:****Fundstelle:** GVOBl. 1997, 306**Gliederungs-Nr:** 791-4-179**Landesverordnung über das Naturschutzgebiet "Elbinsel Pagensand"
Vom 9. Mai 1997**

Zum 19.03.2019 aktuellste verfügbare Fassung der Gesamtausgabe

Stand: letzte berücksichtigte Änderung: Ressortbezeichnungen ersetzt (Art. 19 LVO v. 16.01.2019, GVOBl. S. 30)[zum Seitenanfang](#) | [zur Einzelansicht](#)**Nichtamtliches Inhaltsverzeichnis****Titel**

<u>Landesverordnung über das Naturschutzgebiet "Elbinsel Pagensand" vom 9. Mai 1997</u>	<u>01.01.2003</u>
<u>Eingangsformel</u>	<u>01.01.2003</u>
<u>§ 1 - Erklärung zum Naturschutzgebiet</u>	<u>22.02.2019</u>
<u>§ 2 - Geltungsbereich</u>	<u>22.02.2019</u>
<u>§ 3 - Schutzzweck</u>	<u>01.01.2003</u>
<u>§ 4 - Verbote</u>	<u>01.01.2003</u>
<u>§ 5 - Zulässige Handlungen</u>	<u>01.01.2003</u>
<u>§ 6 - Ausnahmen und Befreiungen</u>	<u>01.01.2003</u>
<u>§ 7 - Ordnungswidrigkeiten</u>	<u>01.01.2003</u>
<u>§ 8 - Inkrafttreten</u>	<u>01.01.2003</u>
<u>Anlage:</u>	<u>01.01.2003</u>

Aufgrund des § 17 Abs. 1 des Landesnaturschutzgesetzes und des § 9 Abs. 1 Nr. 8 des Landesjagdgesetzes verordnet das Ministerium für Umwelt, Natur und Forsten:

[zum Seitenanfang](#) | [zur Einzelansicht](#)**§ 1****Erklärung zum Naturschutzgebiet**

- (1) Die Elbinsel Pagensand in den Gemeinden Haselau und Seestermühe, Kreis Pinneberg, sowie in den Gemeinden Kollmar und Neuendorf, Kreis Steinburg, wird zum Naturschutzgebiet erklärt.
- (2) Das Naturschutzgebiet wird mit der Bezeichnung "Elbinsel Pagensand" unter Nummer 163 in das im Ministerium für Energiewende, Landwirtschaft, Umwelt, Natur und Digitalisierung als oberste Naturschutzbehörde geführte Verzeichnis der Naturschutzgebiete eingetragen.
- (3) Das Naturschutzgebiet erfüllt:
 1. die Kriterien im Sinne des Artikels 4 Abs. 1 der Richtlinie 79/409/EWG des Rates vom 2. April 1979 über die Erhaltung der wildlebenden Vogelarten (EG-Vogelschutzrichtlinie), zuletzt geändert durch die Richtlinie 94/24/EG des Rates vom 8. Juni 1994 und
 2. die Auswahlkriterien der Richtlinie 92/43/EWG des Rates vom 21. Mai 1992 zur Erhaltung der natürlichen Lebensräume sowie der wildlebenden Tiere und Pflanzen (Flora-Fauna-Habitat-Richtlinie).

[zum Seitenanfang](#) | [zur Einzelansicht](#)**§ 2****Geltungsbereich**

(1) Das Naturschutzgebiet ist rund 520ha groß und wird wie folgt begrenzt:

1. im Südwesten durch die Landesgrenze;
2. im übrigen Bereich durch die Höhenlinie auf Seekartennull.

(2) In der dieser Verordnung als Anlage beigefügten Übersichtskarte, einem verkleinerten Ausschnitt aus der Topographischen Karte im Maßstab 1 : 25.000, ist die Grenze des Naturschutzgebietes schwarz punktiert dargestellt. Der Fahrwasserverlauf der Elbe und der Pagensander Nebelbe unterliegt in diesem Bereich morphologischen Veränderungen, so daß die Abgrenzung des Naturschutzgebietes nach Absatz 1 Nr. 2 zum Fahrwasser von der jeweiligen, in der Seekarte eingetragenen Kartennullinie abhängig ist. Die Kartennulllinien sind der aktuellen Seekarte Nummer 47 des Bundesamtes für Seeschifffahrt und Hydrographie Hamburg zu entnehmen.

(3) Die Grenze des Naturschutzgebietes ist in den Abgrenzungskarten, Blatt 1 bis 3 im Maßstab :5.000 sowie Blatt 4, einem vergrößerten Ausschnitt aus der Seekarte Nummer 47 im Maßstab 1:15.000, rot eingetragen. Die Grenze verläuft auf der dem Gebiet zugewandten Seite der roten Linie. Die Ausfertigung der Karten ist im Ministerium für Energiewende, Landwirtschaft, Umwelt, Natur und Digitalisierung, Oberste Naturschutzbehörde, 24149 Kiel, verwahrt. Die Karten sind Bestandteile dieser Verordnung.

Weitere Karten sind beim

1. Landrat des
 - a) Kreises Pinneberg - Untere Naturschutzbehörde -, 25421 Pinneberg,
 - b) Kreises Steinburg - Untere Naturschutzbehörde -, 25524 Itzehoe,
2. Amtsvorsteher des
 - a) Amtes Elmshorn-Land, 25335 Elmshorn,
 - b) Amtes Haseldorf, 25489 Haseldorf,
 - c) Amtes Herzhorn, 25379 Herzhorn,

niedergelegt. Die Karten können bei diesen Behörden während der Dienststunden eingesehen werden.

[zum Seitenanfang](#) | [zur Einzelansicht](#)

§ 3 Schutzzweck

(1) Das Naturschutzgebiet von internationaler Bedeutung besteht aus der im Süßwasser-Tidebereich liegenden Elbinsel Pagensand mit Wasser- und unmittelbar angrenzenden Wattflächen.

(2) Schutzzweck ist es, die Natur in diesem Gebiet in ihrer Gesamtheit dauerhaft zu erhalten. Insbesondere gilt es

1. die Flachwasserbereiche an der Pagensander Nebelbe als wichtigen Fortpflanzungs- und Aufwuchsbereich für Elbfische,
2. das Süßwasserwatt mit seinen Flechtbinsen- und Brackwasserröhrichtgesellschaften,
3. die Strände als Rastplätze für Wat- und Wasservögel,
4. die Auwälder und sonstige naturnahe Gehölzbestände,
5. die Röhrichte und Hochstaudenrieder,
6. die Feuchtwiesen, Magerrasen und Dünenbereiche und
7. die auf diese Lebensräume spezialisierten charakteristischen Pflanzen- und Tierarten, insbesondere die hier brütenden und rastenden Vogelarten, sowie ihre Ökosysteme

zu erhalten und zu schützen.

(3) Soweit es zum Schutz dieses Gebietes und seiner Bestandteile, insbesondere zur Erhaltung oder Entwicklung bestimmter, gefährdeter Pflanzen- und Tierarten und ihrer Lebensräume erforderlich ist, sind entsprechende Schutz- und Entwicklungsmaßnahmen durchzuführen.

[zum Seitenanfang](#) | [zur Einzelansicht](#)

§ 4 Verbote

(1) In dem Naturschutzgebiet sind alle Handlungen verboten, die zu einer Zerstörung, Beschädigung oder Veränderung des Naturschutzgebietes oder seiner Bestandteile oder zu einer erheblichen oder nachhaltigen Störung führen können. Insbesondere ist es verboten,

1. Bodenbestandteile abzubauen, Aufschüttungen, Auf- oder Abspülungen oder Abgrabungen vorzunehmen;
2. Sprengungen oder Bohrungen vorzunehmen;
3. Straßen, Wege, Plätze jeder Art oder sonstige Verkehrsflächen anzulegen oder wesentlich zu ändern;

4. Leitungen jeder Art zu verlegen, Masten, Einfriedigungen oder Einzäunungen zu errichten oder bestehende Einrichtungen oder Anlagen dieser Art wesentlich zu ändern;
 5. bauliche Anlagen, auch wenn sie keiner Genehmigung nach der Landesbauordnung bedürfen, zu errichten oder wesentlich zu ändern;
 6. Gewässer im Sinne des § 31 des Wasserhaushaltsgesetzes auszubauen oder Maßnahmen durchzuführen, die den Wasserstand oder den Wasserabfluß oder die Fließgeschwindigkeit nicht nur unerheblich verändern, oder Stoffe einzubringen, einzuleiten, zu entnehmen oder andere Maßnahmen vorzunehmen, die geeignet sind, die physikalische, chemische oder biologische Beschaffenheit der Gewässer nachteilig zu verändern;
 7. Anlagen zur Entwässerung eines Grundstückes zu errichten oder die bestehende Grundstücksentwässerung zu verändern;
 8. Stoffe organischer oder anorganischer Zusammensetzung aufzubringen, zu lagern oder in den Untergrund einzubringen;
 9. Bild- oder Schrifttafeln anzubringen; ausgenommen sind Tafeln zur Kennzeichnung des Naturschutzgebietes sowie Hinweis- und Warntafeln aufgrund anderer Rechtsvorschriften;
 10. Erstaufforstungen vorzunehmen;
 11. die Lebensräume der Pflanzen und der Tiere zu beseitigen oder nachteilig zu verändern, insbesondere durch chemische Stoffe oder mechanische Maßnahmen;
 12. Pflanzen, Pflanzenteile oder sonstige Bestandteile des Naturschutzgebietes zu entnehmen oder Pflanzen einzubringen;
 13. wildlebenden Tieren nachzustellen, sie durch Lärm oder mutwillig anderweitig zu beunruhigen, sie zu fangen, zu verletzen oder zu töten oder Tiere auszusetzen oder anzusiedeln;
 14. gentechnisch veränderte Organismen einzubringen;
 15. Flugmodelle, Modellflugkörper mit Eigenantrieb, Ballone, Drachen aufsteigen oder landen oder Schiffsmodelle fahren zu lassen;
 16. die Wasserflächen außerhalb der Bundeswasserstraße Elbe mit Wasserfahrzeugen aller Art zu befahren;
 17. im Naturschutzgebiet zu baden oder mit Tauchgeräten zu tauchen;
 18. Zelte oder Wohnwagen aufzustellen, Sachen aller Art zu lagern, Feuer zu machen oder Hunde nicht angeleint mitzuführen;
 19. das Naturschutzgebiet außerhalb der Wege zu betreten oder im Naturschutzgebiet zu reiten oder zu fahren.
- (2) Beschränkungen, Verbote und Gebote nach dem Bundesnaturschutzgesetz, dem Landesnaturschutzgesetz und sonstigen Rechtsvorschriften bleiben unberührt.

[* zum Seitenanfang](#) | [zur Einzelansicht](#)

§ 5

Zulässige Handlungen

- (1) Unberührt von den Verboten des § 4 bleiben
1. a) die auf den Schutzzweck ausgerichtete Grünlandnutzung der in der Übersichtskarte und in den Abgrenzungskarten Blatt 1 und 2 in waagrecht unterbrochener Schraffur dargestellten Flächen bis zum 31. März 1999; nicht zulässig ist es, die Entwässerung der Flächen durch Dränung oder Gräben zu intensivieren, die Flächen umzubrechen oder mit Pflanzenschutzmitteln zu behandeln;
 - b) die ordnungsgemäße landwirtschaftliche Bodennutzung im Sinne des § 7 Abs. 3 des Landesnaturschutzgesetzes der als Acker genutzten, in der Übersichtskarte und in der Abgrenzungskarte Blatt 2 in kariertem Schraffur dargestellten Flächen bis zum 31. März 1999; nicht zulässig ist es, die Entwässerung der Flächen durch Dränung oder Gräben zu intensivieren oder die Flächen mit Pflanzenschutzmitteln zu behandeln;
 2. die auf den Schutzzweck ausgerichtete Pflege des naturnahen Waldes; die natürlichen Entwicklungsabläufe haben Vorrang;
 3. die ordnungsgemäße Ausübung des Jagdschutzes im Sinne des Abschnittes VI und des § 22 a des Bundesjagdgesetzes in Verbindung mit den §§ 21 und 22 des Landesjagdgesetzes sowie die Ausübung des Jagdrechtes im Sinne des § 1 des Bundesjagdgesetzes auf Schalenwild in der Jagdzeit sowie auf Kaninchen in der Zeit vom 1. Oktober bis zum Ablauf des Februars eines jeden Jahres; nicht zulässig ist es,
 - a) geschlossene Hochsitze zu errichten,
 - b) Fütterungseinrichtungen zu errichten oder zu betreiben oder
 - c) Wildäcker anzulegen;

4. die ordnungsgemäße Ausübung der Fischerei im Bereich der Bundeswasserstraße ausschließlich vom Boot aus;
 5. die erforderliche Unterhaltung der der Vorflut dienenden Gewässer
 - a) auf der Grundlage eines nach § 2 der Landesverordnung über die Förderung von Unterhaltungsmaßnahmen nach den §§ 51 und 73 des Landeswassergesetzes vom 27. August 1992 (GVBl. Schl.-H. S. 457) genehmigten Gewässerpflegeplanes oder, soweit ein solcher nicht vorliegt,
 - b) aufgrund einer Anordnung oder Verordnung nach § 38 Abs. 3 und 4 des Landeswassergesetzes ;
 6. a) die Erfüllung der gesetzlichen Aufgaben des Bundes im Bereich der Bundeswasserstraße Elbe nach Maßgabe der Bestimmungen des Bundeswasserstraßengesetzes einschließlich der hierfür erforderlichen Forschungs- und Vermessungsarbeiten;
 - b) die Anlage von Spülfeldern und das Aufspülen im Rahmen der Unterhaltung der Bundeswasserstraße Elbe auf Flächen, die im Einvernehmen mit dem Landesamt für Natur und Umwelt als obere Naturschutzbehörde festzulegen sind;
 7. die ordnungsgemäße Nutzung und Unterhaltung der Bootsanlegestelle an der Pagensander Nebelbe für die Ver- und Entsorgung der Insel;
 8. die ordnungsgemäße Nutzung und Unterhaltung der genehmigten baulichen Anlagen einschließlich der Flächen, die zum engeren Wohn- bzw. Nutzungsbereich gehören, sowie die vorhandenen Ver- und Entsorgungseinrichtungen;
 9. die ordnungsgemäße Nutzung und Unterhaltung des zum Zeitpunkt des Inkrafttretens dieser Verordnung vorhandenen, genehmigten Hubschraubersonderlandeplatzes;
 10. die erforderlichen Maßnahmen zur Unterhaltung und Sicherung der Wege unter Beachtung des § 12 Abs. 1 des Landesnaturschutzgesetzes ; nicht zulässig ist die Verwendung von wassergefährdenden, auswasch- oder auslaugbaren Materialien;
 11. das Betreten oder Befahren
 - a) der jeweiligen Grundstücke einschließlich der Wasserflächen durch die Grundstücksbesitzer oder deren Beauftragte zur Wahrnehmung berechtigter Interessen;
 - b) des Naturschutzgebietes durch Personen, die von den zuständigen Behörden dazu ermächtigt worden sind;
 12. das Anlanden mit kleinen Wasserfahrzeugen, der Aufenthalt im Rahmen des Wassersportes und das Baden an den bestimmten, örtlich gekennzeichneten Uferabschnitten, die in der Übersichtskarte und in der Abgrenzungskarte Blatt 4 durch die Buchstaben A bis E gekennzeichnet und waagrecht schraffiert dargestellt sind;
 13. das Betreten der Wattflächen durch die Boots- oder Schiffsführer trockengefallener Wasserfahrzeuge ausschließlich zur Betreuung dieser Wasserfahrzeuge;
 14. die ordnungsgemäße Entsorgung des Abwassers und des Klärschlammes aus den genehmigten baulichen Anlagen;
 15. Untersuchungen und Maßnahmen zum Schutz oder zur Entwicklung des Naturschutzgebietes, die die unteren Naturschutzbehörden durchführen oder durchführen lassen.
- (2) Soweit eine der in Absatz 1 aufgeführten Maßnahmen im Einzelfall mit einem Eingriff in Natur und Landschaft verbunden ist, gilt Abschnitt III des Landesnaturschutzgesetzes.
- (3) Die unteren Naturschutzbehörden können bei Gefährdung des Schutzzweckes nach pflichtgemäßem Ermessen die unaufschiebbaren, notwendigen Maßnahmen treffen.

[⏪ zum Seitenanfang](#) | [zur Einzelansicht](#) 🗒

§ 6 Ausnahmen und Befreiungen

- (1) Auf Antrag können die unteren Naturschutzbehörden nach Maßgabe der Bestimmungen des § 54 Abs. 1 Satz 2 des Landesnaturschutzgesetzes Ausnahmen zulassen für
1. geophysikalische Messungen
 2. die Inanspruchnahme von Flächen für die Ablagerung von Bodenbestandteilen im Rahmen der Gewässerunterhaltung nach § 38 des Landeswassergesetzes
 3. die Entnahme von Pflanzen oder Pflanzenteilen wildlebender, nicht besonders geschützter Arten oder von sonstigen Bestandteilen des Naturschutzgebietes;
 4. das Nachstellen wildlebender, nicht dem Jagdrecht unterliegender und nicht besonders geschützter Tierarten sowie das Fangen oder Töten dieser Tierarten.
- (2) Die untere Naturschutzbehörde des Kreises Pinneberg kann im Einzelfall von den Verboten des § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 18 für die Aufstellung und Benutzung von Zelten durch Wasserwanderer im Rahmen der Bestimmungen des § 36 Abs. 2 und 3 des Landesnaturschutzgesetzes Ausnahmen zulassen, wenn

die danach zulässigen Handlungen nicht zu nachhaltigen Störungen der Pflanzen- und Tierwelt führen können; dabei sind die Bestimmungen des § 15a des Landesnaturschutzgesetzes zu beachten;

(3) Die unteren Naturschutzbehörden können von den Verboten des § 4 Abs. 1 nach Maßgabe der Bestimmungen des § 54 Abs. 2 des Landesnaturschutzgesetzes Befreiungen erteilen. Bei der Erteilung von Befreiungen von den Verboten des Absatzes 1 Satz 2 Nr. 11, 12 und 13 sind die besonderen artenschutz- und jagdrechtlichen Bestimmungen zu beachten.

(4) Die Jagdbehörde kann im Einvernehmen mit dem Landesamt für Natur und Umwelt im Einzelfall Ausnahmen von den einschränkenden Regelungen des § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 13 und des § 5 Abs. 1 Nr. 3 erster Halbsatz zulassen, wenn hierdurch der Schutzzweck nicht beeinträchtigt wird.

[zum Seitenanfang](#) | [zur Einzelansicht](#)

§ 7 Ordnungswidrigkeiten

(1) Ordnungswidrig nach § 57 Abs. 1 Nr. 1 des Landesnaturschutzgesetzes handelt, wer vorsätzlich entgegen

1. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 1 Bodenbestandteile abbaut, Aufschüttungen, Auf- oder Abspülungen oder Abgrabungen vornimmt;
2. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 2 Sprengungen oder Bohrungen vornimmt;
3. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 3 Straßen, Wege, Plätze jeder Art oder sonstige Verkehrsflächen anlegt oder wesentlich ändert;
4. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 4 Leitungen jeder Art verlegt, Masten, Einfriedigungen oder Einzäunungen errichtet oder bestehende Einrichtungen oder Anlagen wesentlich ändert;
5. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 5 bauliche Anlagen, auch wenn sie keiner Genehmigung nach der Landesbauordnung bedürfen, errichtet oder wesentlich ändert;
6. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 6 Gewässer im Sinne des § 31 des Wasserhaushaltsgesetzes ausbaut oder Maßnahmen durchführt, die den Wasserstand oder den Wasserabfluß oder die Fließgeschwindigkeit nicht nur unerheblich verändern, oder Stoffe einbringt, einleitet, entnimmt oder andere Maßnahmen vornimmt, die geeignet sind, die physikalische, chemische oder biologische Beschaffenheit der Gewässer nachteilig zu verändern;
7. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 7 Anlagen zur Entwässerung eines Grundstückes errichtet oder die bestehende Grundstücksentwässerung verändert;
8. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 8 Stoffe organischer oder anorganischer Zusammensetzung aufbringt, lagert oder in den Untergrund einbringt;
9. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 9 Bild- oder Schrifttafeln anbringt;
10. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 10 Erstaufforstungen vornimmt;
11. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 11 die Lebensräume der Pflanzen und der Tiere beseitigt oder nachteilig verändert, insbesondere durch chemische Stoffe oder mechanische Maßnahmen;
12. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 12 Pflanzen, Pflanzenteile oder sonstige Bestandteile des Naturschutzgebietes entnimmt oder Pflanzen einbringt;
13. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 13 wildlebenden Tieren nachstellt, sie durch Lärm oder mutwillig anderweitig beunruhigt, sie fängt, verletzt oder tötet oder Tiere aussetzt oder ansiedelt;
14. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 14 gentechnisch veränderte Organismen einbringt;
15. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 15 Flugmodelle, Modellflugkörper mit Eigenantrieb, Ballone, Drachen aufsteigen oder landen oder Schiffsmodelle fahren läßt;
16. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 16 die Wasserflächen außerhalb der Bundeswasserstraße Elbe mit Wasserfahrzeugen aller Art befährt;
17. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 17 im Naturschutzgebiet badet oder mit Tauchgeräten taucht;
18. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 18 Zelte oder Wohnwagen aufstellt, Sachen aller Art lagert, Feuer macht oder Hunde nicht angeleint mitführen;
19. § 4 Abs. 1 Satz 2 Nr. 19 das Naturschutzgebiet außerhalb der Wege betritt, im Naturschutzgebiet reitet oder fährt.

(2) Ordnungswidrig handelt auch, wer

1. vorsätzlich ohne Genehmigung der unteren Naturschutzbehörden eine Handlung nach § 6 Abs. 1 Nr. 1 bis 4 vornimmt;
2. fahrlässig nicht erkennt, daß er in Absatz 1 genannten Handlungen im Naturschutzgebiet vornimmt.

[zum Seitenanfang](#) | [zur Einzelansicht](#)

§ 8 Inkrafttreten

- (1) Diese Verordnung tritt am Tage nach ihrer Verkündung in Kraft.
- (2) Gleichzeitig treten außer Kraft:
1. Die Kreisverordnung zum Schutze von Landschaftsteilen im Kreise Pinneberg vom 31. Oktober 1969 (Amtsbl. Schl.-H./AAz. S. 277), zuletzt geändert durch Kreisverordnung vom 4. Mai 1988 (Elmshorner Nachrichten vom 10. Mai 1988), soweit sie das in § 2 Abs. 1 dieser Verordnung beschriebene Gebiet betrifft;
 2. die Kreisverordnung zum Schutze von Landschaftsteilen im Kreis Steinburg vom 10. Juli 1980 (Norddeutsche Rundschau vom 23. August 1980), soweit sie das in § 2 Abs. 1 dieser Verordnung beschriebene Gebiet betrifft.

[zum Seitenanfang](#) | [zur Einzelansicht](#)

Anlage:

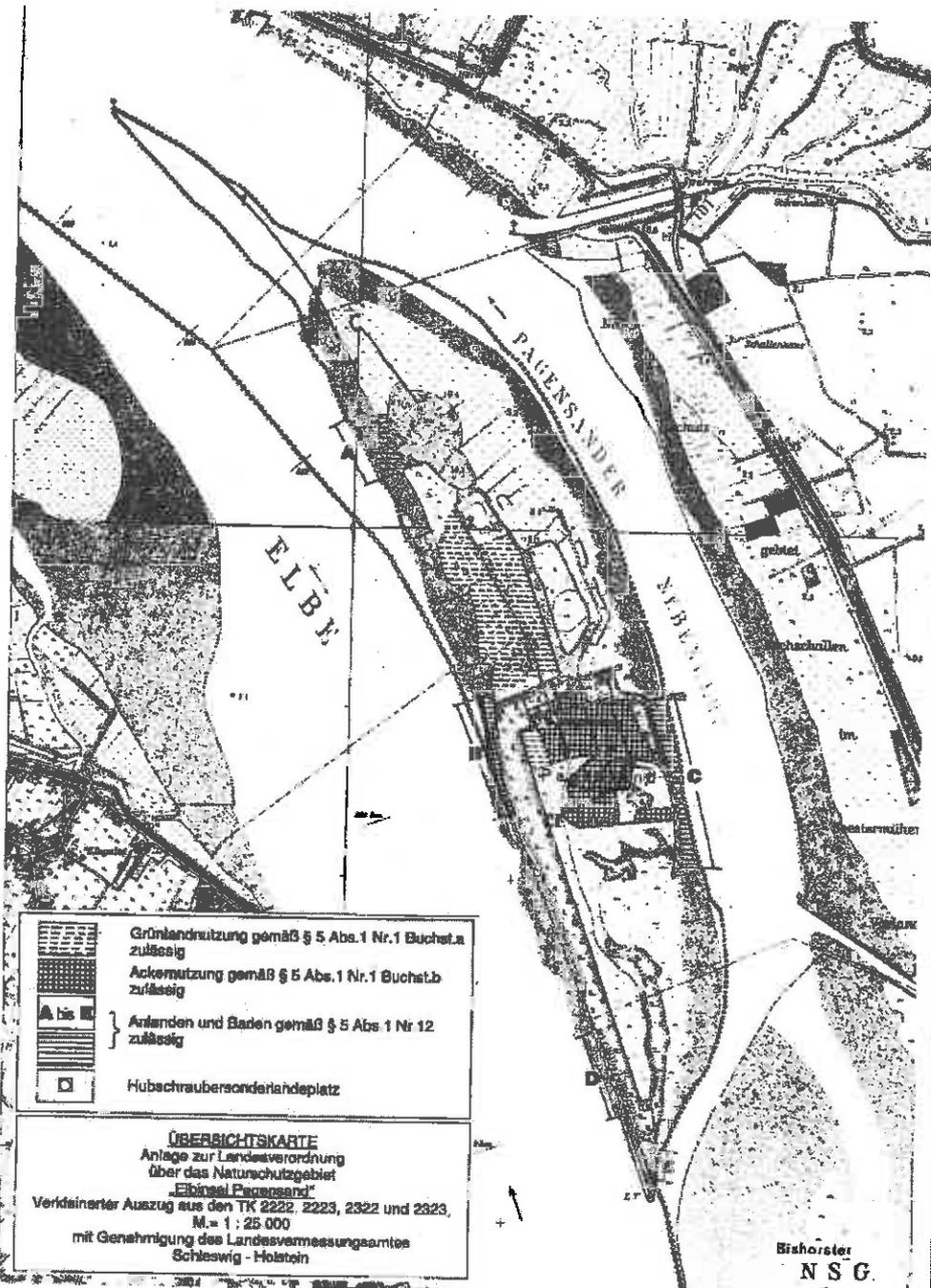


Abbildung in Originalgröße in neuem Fenster öffnen

[zum Seitenanfang](#) | [zur Einzelansicht](#)

Gemeinde Haselau

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0208/2019/HAS/BV

Fachbereich: Bauen und Liegenschaften	Datum: 18.04.2019
Bearbeiter: Jan-Christian Wiese	AZ:

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Bau-, Wege- und Planungsausschuss Haselau	14.05.2019	öffentlich
Gemeindevertretung Haselau	05.06.2019	öffentlich

Aufstellungsbeschluss für die 5. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 4 A für eine Fläche nördlich der Dorfstraße und östlich des Kirchhofs Haselau

Sachverhalt und Stellungnahme der Verwaltung:

Der beigefügte Antrag ging in der Gemeinde ein. Der Antragsteller beabsichtigt, das bestehende Beherbergungsgewerbe zu erweitern. Die Erweiterung wird im Antrag ausführlich beschrieben. Das zu erweiternde Gebäude ist im ebenfalls beigefügten Lageplan ersichtlich.

Die Erweiterung ist nach derzeitigem Planungsrecht nicht möglich. Der beabsichtigte Baukörper überschreitet einerseits die im Bebauungsplan Nr. 4 A festgesetzte Bau-grenze und ragt zum anderen in eine Fläche, die als Gehrecht für die Allgemeinheit ausgewiesen ist (im Bebauungsplan als parallel laufende gestrichelte Linie darge-stellt), hinein.

Eine Vorabstimmung mit dem Kreis Pinneberg ergab, dass eine Befreiung von den Festsetzungen des Bebauungsplanes nicht möglich ist. Daher ist eine Änderung des Bebauungsplanes erforderlich, wenn eine Bebauung, wie vom Antragsteller beab-sichtigt, realisiert werden soll.

Das Gehrecht zugunsten der Allgemeinheit kann entfallen, da es seit Bestehen des Rechtes nicht zum Tragen gekommen ist. Eine ursprünglich erhoffte Wegeverbin-dung zu den rückwärtigen Grundstücken hat sich nicht entwickelt. Zudem ist eine Zuwegung an dieser Stelle aufgrund anderer Möglichkeiten, die Flächen zu errei-chen, zukünftig ebenfalls nicht notwendig. Daher kann eine Änderung des Bebau-ungsplanes mit der entsprechenden Änderung erfolgen.

Finanzierung:

Die Kosten der Aufstellung der 5. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 4 A sind durch den Investor zu tragen. Es ist ein entsprechender städtebaulicher Vertrag zu schließen.

Fördermittel durch Dritte:

entfällt

Beschlussvorschlag:

Der Bau-, Wege- und Planungsausschuss empfiehlt / Die Gemeindevertretung beschließt, für eine Fläche nördlich der Dorfstraße und östlich des Kirchhofs die 5. Änderung des Bebauungsplanes Nr. 4 A durchzuführen. Planungsziel ist die Nachverdichtung samt Möglichkeit der Weiterentwicklung der bestehenden ortsansässigen Schank- und Speisewirtschaft sowie des bestehenden Beherbergungsgewerbes.

Peter Bröker
(Bürgermeister)

- Anlagen:**
- Anlage 1: Antrag zur Änderung des Bebauungsplanes Nr. 4 A
 - Anlage 2: Lageplan
 - Anlage 3: Auszug aus dem bestehenden Bebauungsplan Nr. 4 A



Gemeinde Haselau
Amt Geest und Marsch Südholstein
Bürgermeister Peter Bröker
Amtsstraße 12
25436 Moorrege

gs. VG 10/4.

Haselau, 02.04.2019

Antrag auf Änderung des Bebauungsplans 4a, Haselau

Sehr geehrter Bürgermeister Bröker,
sehr geehrte Gemeindevertreter/innen,

hiermit beantrage ich folgende Änderungen im oben genannten Bebauungsplan:

Löschung des „Gehwegs zugunsten der Allgemeinheit“
auf meinen Flurstücken Nr. 26/2, 25/3, 49/3, 41/5 der Flur 2, Haselau

Erweiterung des bestehenden Baufensters in meinen Flurstücken Nr. 26/2 und 49/3,
auf dem das Hotelgebäude steht, in Richtung Nord-West bis zur 3m-Baugrenze
des Grundstückes

Gerne möchte ich den Antrag wie folgt begründen:

Das allgemeine Wegerecht über mein Grundstück wurde im Rahmen der Erstellung des Bebauungsplans im Jahr 1991 eingetragen. Grundlage hierfür war wohl die Überlegung den Gebäuden (damals auch mit Wohnungen) auf dem „Kuhberg“ einen Fußgänger-Zugang zur Dorfmitte und Kirche zu ermöglichen.

Dieses Ansinnen wurde von der Gemeinde dann aber nie weiter verfolgt, bzw. umgesetzt. Die Gebäude sind inzwischen nicht mehr bewohnt und für diesen Zweck wohl auch in Zukunft nicht mehr geeignet, womit der Grund für die Eintragung des Wegerechts entfällt.

Die Eintragung des Wegerechts im Rahmen der Bebauungsplanerstellung war meinem Vater, dem damaligen Eigentümer, so nicht bewusst. Deshalb ist dieser Eintrag auch erst jetzt „aufgefallen“, als aktuelle Planungen für eine Hotelerweiterung durch diesen Umstand mangels Genehmigungsfähigkeit ruhend gelegt werden mussten.

Da die ursprüngliche Grundlage für dieses Wegerecht nun nicht mehr gegeben ist und aus unserer Sicht auch keine andere Notwendigkeit für ein solches besteht, beantrage ich die Löschung desselbigen, auch um in unseren Bestrebungen für einen notwendigen Hotelanbau weiter voranzukommen.



Im Rahmen der angestrebten Änderung des Bebauungsplans bitte ich darüber hinaus um Erweiterung des Baufensters in dem unser Hotel steht um einen wirtschaftlich notwendigen und für die Zukunftsfähigkeit des Betriebs erforderlichen Anbau an das bestehende Hotelgebäude realisieren zu können.

Bereits während der Bauantragsphase zur Erstellung des heutigen Altbaus Ende der Achtziger wurde im Rahmen einer Bauvoranfrage eine Erweiterung, in der Form wie jetzt wieder geplant, positiv entschieden. Ein Anbau an das bestehende Hotel in Richtung Nord-West ist erforderlich, da die einzige bauliche Alternative - ein Anbau in Richtung Süd-Ost - massive und kaum akzeptable Probleme für den Hotelbetrieb mit sich bringen würde.

Die Hotelzimmer, bei einem Anbau Richtung Süd-Ost direkt neben dem Festsaal gelegen, wären in verschiedener Weise von Lärm, insbesondere auch zu den Nacht- und Ruhezeit, stark beeinträchtigt. Bei den für unseren Betrieb so wichtigen Hochzeits- und Geburtstagsfeiern bis tief in die Nacht wäre die Musik stets zu hören. Auch das kurzzeitige Öffnen der Türen um vom Festsaal nach draußen zum Rauchen zu gelangen, würde eine große Lärmbelästigung für die dann nur wenige Meter entfernten Hotelzimmer bedeuten. Beim Umbau des Saals 2012 hat man darauf geachtet, dass eine mögliche Lärmbelästigung bei den Nachbarn auf ein Minimum reduziert ist und hat deshalb die „laute Seite“ mit der Raucherterrasse Richtung Burggraben gelegt. Wir hoffen, dass uns diese Rücksicht nun nicht zum Verhängnis wird.

Eine weitere Beeinträchtigung würden die Zimmer in Richtung Süd-Ost durch den täglichen Lieferverkehr (Obst & Gemüse kommt ab 05.30 Uhr vom Großmarkt) erhalten. Insbesondere der markante Warnton beim zurücksetzen der LKWs und das Scheppern der Hartplastikrollen der Anlieferungscontainer ist deutlich zu hören. Auch die Arbeit in den Stallungen des traditionell mit unserem Haus verbundenen Pferdebetriebs birgt neben der „bäuerlichen Duftnote“ und dem Staub auch ein gehöriges Lärmpotential.

Zu guter Letzt müsste bei einem Anbau in Richtung Süd-Ost ein Lagergebäude abgerissen werden, dessen Lagerfläche uns fehlen würde und der Pferdebetrieb würde seine notwendige Auslaufläche für seine wertvollen Zuchtstuten verlieren.

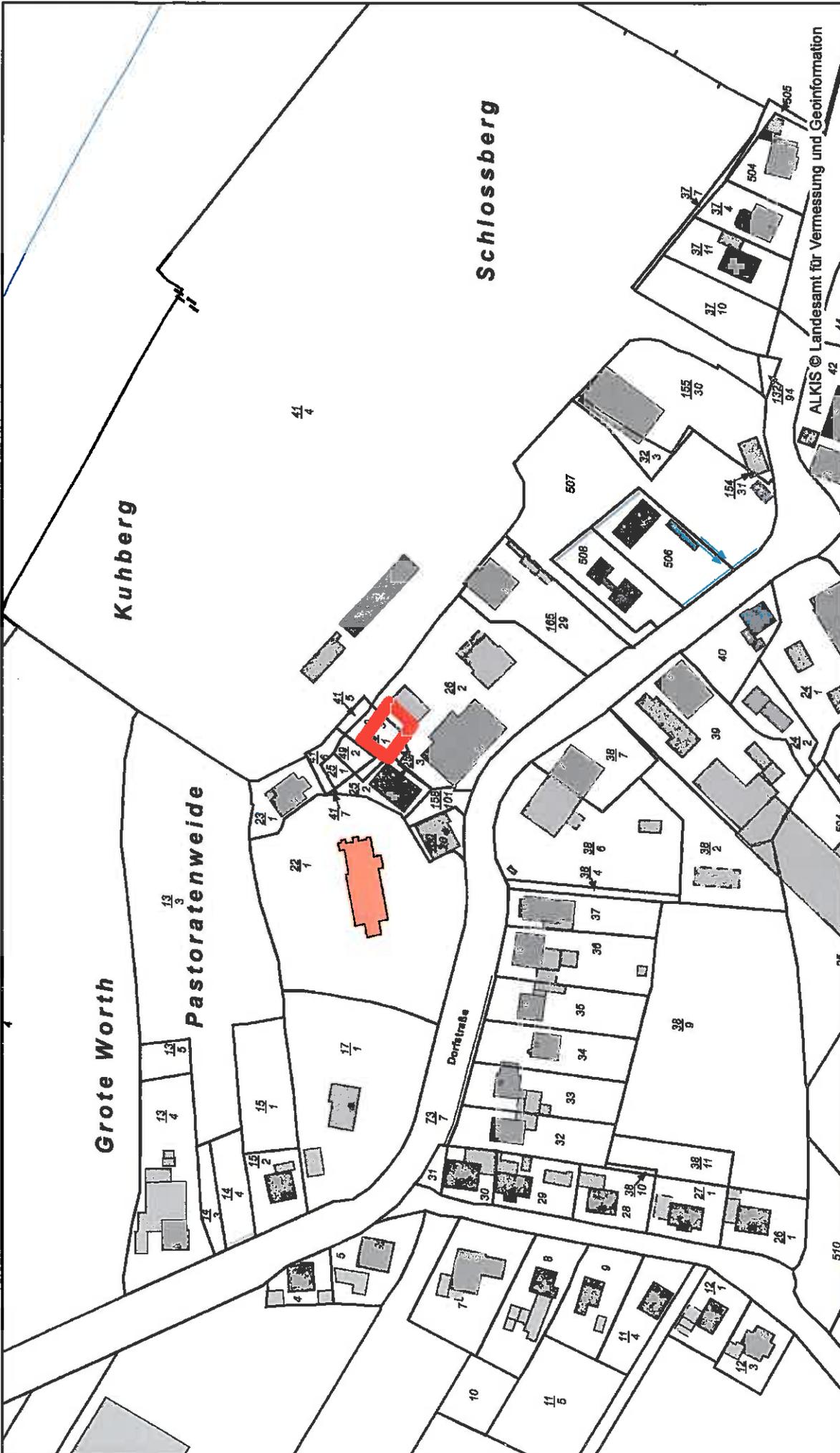
Abschließend merken wir an, dass ein Hotelanbau in Richtung Nord-West auch dahingehend sinnig ist, dass er zwischen den bereits vorhandenen Hotelgebäuden (Hotelaltbau und Küsterhaus) entstehen würde. Die Hotelzimmer würden somit enger „zusammenwachsen“.

Ich ersuche hiermit den zuständigen Bauausschuss und die Gemeindevertretung Haselau um wohlwollende Prüfung meines Anliegens und um Unterstützung damit der erfolgreiche Gewerbebetrieb „Haselauer Landhaus“ im Herzen unserer schönen Gemeinde mit seinen Gastgeberfamilien und all den Mitarbeitern zukunftssicher weiterentwickelt werden kann.

Bei Fragen stehe ich Ihnen jederzeit gerne zur Verfügung.

Mit freundlichen Grüßen

Jan H. Lienau



Datenauszug

Erstellt für Maßstab 1:2.000



Ersteller

Erstellungsdatum 18.04.2019



Amt Geest und Marsch Südholstein

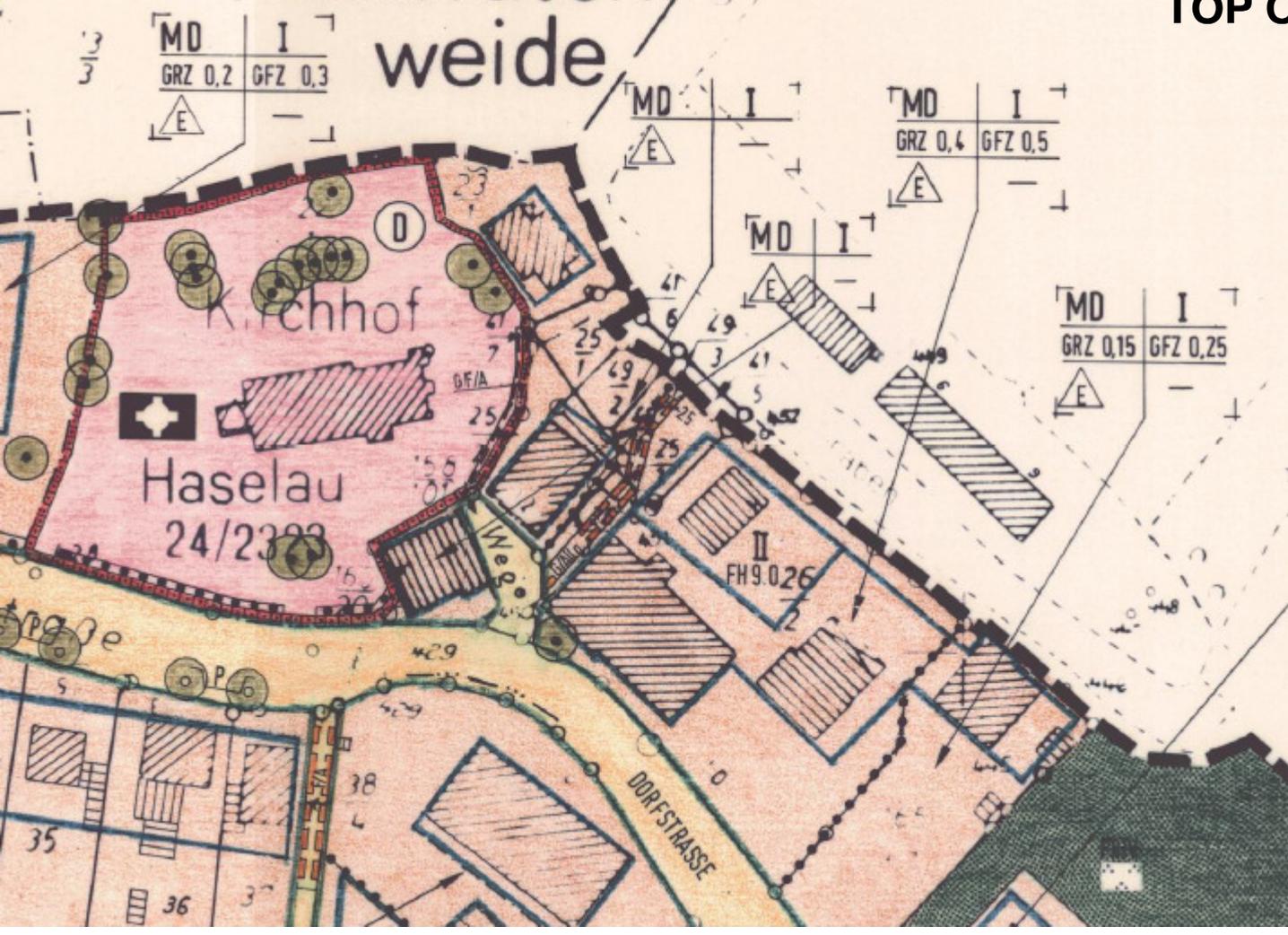
Amtsstraße 12
25436 Moonege

nicht amtlicher Kartenauszug



ALKIS © Landesamt für Vermessung und Geoinformation

Pastoraten- weide



Richtlinien über die Nutzung des Naherholungs- und Freizeitgeländes
Deekenhörn in der Gemeinde Haselau

§ 1 Allgemeines

Das Naherholungs- und Freizeitgelände Deekenhörn in Haselau steht der Öffentlichkeit zur Verfügung.

Einzelnen Gruppen, Schulen, Vereine, Verbände und dergleichen wird auf Antrag im Wege einer schriftlichen Nutzungsvereinbarung die Nutzung als geschlossene Gruppe gestattet.

Hierzu ist eine Antragstellung mit den entsprechenden Vorgaben, wie Personenzahl, Nutzungsdatum, Dauer der Nutzung und beabsichtigte Nutzung möglichst 4 Wochen vor dem gewünschten Termin vorzunehmen.

§ 2 Nutzungsgrundsätze

Das Naherholungs- und Freizeitgelände Deekenhörn sowie der WC-Container werden in dem Zustand überlassen in dem sich diese zur Zeit der genehmigten Nutzung befinden.

Ein Anspruch auf die Vorhaltung einer bestimmten Ausstattung - z.B. Zeltdach - besteht nicht.

Evtl. festgestellte Beschädigungen an Geräten oder Ausstattungen des Freizeitgeländes sind der Gemeinde unverzüglich mitzuteilen.

Weisungen von Beauftragten der Gemeinde Haselau sind umgehend nachzukommen.

§ 3 Haftung

Der Nutzer stellt die Gemeinde Haselau von etwaigen Haftpflichtansprüchen der Veranstaltungsteilnehmer oder sonstiger Dritter für Schäden frei, die im Zusammenhang mit der Benutzung der überlassenen Fläche, des WC-Containers, der Geräte sowie der Zugänge zu den Räumen und zum Grundstück entstehen.

Der Nutzer verzichtet seinerseits auf eigene Haftpflichtansprüche gegen die Gemeinde Haselau und für den Fall der eigenen Inanspruchnahme auf die Geltendmachung von Rückgriffsansprüchen gegen die Gemeinde Haselau, deren Bedienstete oder Beauftragte.

Die Haftung der Gemeinde Haselau als Grundstückseigentümer für den sicheren Bauzustand von Gebäuden gemäß § 836 BGB bleibt unberührt.

Der Nutzer ist verpflichtet, das Freizeitgelände nach der Veranstaltung ohne Schäden an Raum und Einrichtung in gereinigtem Zustand zu verlassen. Für den Fall, dass dennoch Schäden entstehen, sind diese vom Nutzer auf dessen Kosten zu beseitigen.

§ 4 Nutzungsentgelte

Zur teilweisen Kostendeckung der Betriebs- und Unterhaltungsaufwendungen bei der Inanspruchnahme des Geländes und des WC-Containers werden folgende Entgelte erhoben:

1. Nutzung des Geländes und des WC-Containers

1.1 Schulklassen u. Jugendgruppen bis 14 Jahre	7,50 EUR
1.2 Schulklassen u. Jugendgruppen bis 18 Jahre	10,00 EUR
1.3 Sonstige Gruppen - Grundbetrag -	50,00 EUR

Zusatzgebühr bei:

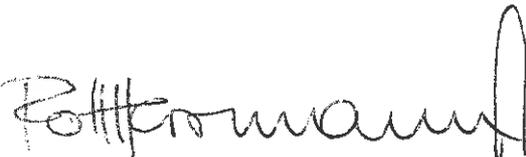
Gruppen von 5 bis 20 Pers.	0,00 EUR
Gruppen mit mehr als 20 bis 50 Pers.	20,00 EUR
Gruppen mit mehr als 50 bis 100 Pers.	50,00 EUR
Gruppen mit mehr als 100 Pers. je angefangene 50 Pers. ein weiterer Betrag in Höhe von	20,00 EUR
1.4 Ortsansässige Vereine und Verbände	25,00 EUR

§ 5 Inkrafttreten

Diese Richtlinien treten am 01. Januar 2002 in Kraft. Gleichzeitig treten die bisherigen Regelungen außer Kraft.

Haselau, 01. Januar 2002




(Herrmann)
Bürgermeister

Nutzung des Geländes und des WC-Containers

• Schulklassen und Jugendgruppen bis 14 Jahre	7,50 €
• Schulklassen und Jugendgruppen bis 18 Jahre	10,-- €
• Ortsansässige Vereine und Verbände	25,-- €
• Gruppen zwischen 5 und 20 Personen	50,-- €
• Gruppen zwischen 20 und 50 Personen	100,-- €
• Gruppen zwischen 50 und 100 Personen	150,-- €
• Gruppen über 100 Personen	200,-- €

! Wichtig !

Bei Veranstaltungen von der hiesigen Grundschule wird immer die Nutzungsgebühr von Schulklassen u. Jugendgruppen bis 14 Jahre genommen

Gemeinde Haselau

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0213/2019/HAS/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 07.05.2019
Bearbeiter: Horst Tronnier	AZ: 913.6

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Haselau	20.05.2019	öffentlich
Gemeindevertretung Haselau	05.06.2019	öffentlich

Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Haselau für das Haushaltsjahr 2017

Sachverhalt:

Die Jahresrechnung der Gemeinde Haselau für das Haushaltsjahr 2017 wurde verwaltungsseitig vorbereitet. Nach § 44 der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) besteht der Jahresabschluss aus

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

Der Feststellung des Jahresergebnisses durch die Gemeindevertretung ist eine Prüfung durch den Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung vorgeschaltet. Der Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung hat nach § 95 n Gemeindeordnung (GO) die Jahresrechnung mit allen Unterlagen dahingehend zu prüfen, ob

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

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

Die von der Verwaltung aufgestellte Jahresrechnung der Gemeinde Haselau für das Haushaltsjahr 2017 schließt

1. in der Ergebnisrechnung mit

einem Gesamtbetrag der Erträge mit	1.641.579,18 €
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen mit	1.467.202,75 €
einem Jahresüberschuss mit	174.376,43 €
einem Jahresfehlbetrag mit	0,00 €

und

2. in der Finanzrechnung mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	1.456.504,59 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	1.367.315,32 €
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit mit	3.974,20 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit mit	30.573,34 €

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

Stellungnahme der Verwaltung:

Verwaltungsseitig wird empfohlen, die Jahresrechnung der Gemeinde Haselau für das Haushaltsjahr 2017 in der vorgelegten Fassung gemäß Anlage festzustellen.

Fördermittel durch Dritte:

entfällt

Beschlussvorschlag:

Die Jahresrechnung der Gemeinde Haselau für das Haushaltsjahr 2017 wird wie folgt festgestellt:

1. in der Ergebnisrechnung mit

einem Gesamtbetrag der Erträge mit	1.641.579,18 €
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen mit	1.467.202,75 €
einem Jahresüberschuss mit	174.376,43 €
einem Jahresfehlbetrag mit	0,00 €

und

2. in der Finanzrechnung mit

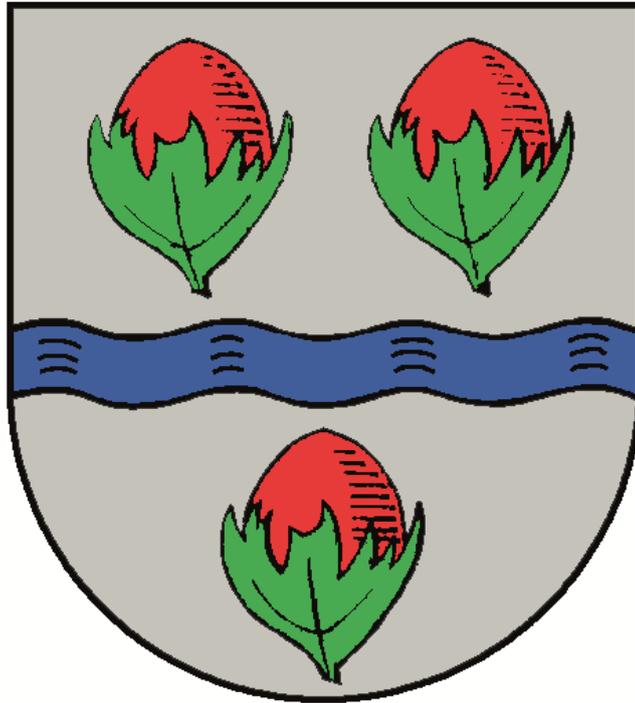
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	1.456.504,59 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	1.367.315,32 €
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit mit	3.974,20 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit mit	30.573,34 €

Der Jahresüberschuss wird in Höhe von 174.376,43 € festgestellt. Der Jahresüberschuss ist gemäß § 26 Abs. 2 in Verbindung mit § 25 Abs. 3 GemHVO-Doppik der Ergebnisrücklage (Jahresüberschuss) zuzuführen.

Peter Bröker

Anlagen:

Jahresrechnung der Gemeinde Haselau für das Haushaltsjahr 2017.



Jahresabschluss 2017

der Gemeinde Haselau

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.....	17
3.3 Erläuterungen zur Schlussbilanz gem. § 51 Abs. 1 GemHVO-Doppik.....	19
3.4 Erläuterungen zum Jahresabschluss gem. § 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik	32
4. Anlagen zum Anhang des Jahresabschlusses	
4.1 Anlagenspiegel (amtliches Muster)	35
4.2 Anlagenspiegel (verkürzte Darstellung)	37
4.3 Forderungsspiegel	39
4.4 Verbindlichkeitenspiegel	40
4.5 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen	41
4.6 Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten sowie Wasser- und Bodenverbände	42
4.7 Ergebnisrechnung: Vergleich Planansatz mit Ist-Ergebnis	43
4.8 Schlussbilanz: Entwicklung der Bilanzpositionen	45
4.9 Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung	46
5. Lagebericht	
5.1 Lagebericht zum Jahresabschluss	133

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 01.12.2015 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: 11 Haselau

Seite : 3

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 10:00:10

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	1.280.112,49	1.261.600,00	1.290.238,75	28.638,75	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.000,72	101.800,00	116.545,65	14.745,65	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	914,94	1.500,00	924,78	-575,22	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	6.126,91	1.900,00	2.513,21	613,21	----
442							
446							
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.990,42	1.800,00	1.573,95	-226,05	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	61.106,04	140.300,00	227.781,18	87.481,18	----
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	1.622,07	0,00	0,00	0,00	----
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	1.486.873,59	1.508.900,00	1.639.577,52	130.677,52	----
50	11	Personalaufwendungen	1.645,25	2.400,00	1.197,90	-1.202,10	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.881,45	157.200,00	141.829,84	-15.370,16	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	92.176,71	91.900,00	95.263,21	3.363,21	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	887.745,10	1.025.900,00	985.004,13	-40.895,87	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	325.413,38	208.800,00	221.465,42	12.665,42	0,00
	17	= Ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.455.861,89	1.486.200,00	1.444.760,50	-41.439,50	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	31.011,70	22.700,00	194.817,02	172.117,02	0,00
46	19	+ Finanzerträge	17,98	100,00	20,76	-79,24	----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	907,45	1.700,00	1.242,02	-457,98	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-889,47	-1.600,00	-1.221,26	378,74	0,00
	22	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 18 und 21)	30.122,23	21.100,00	193.595,76	172.495,76	0,00
49	23	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	1.980,90	1.980,90	----
59	24	- außerordentliche Aufwendungen	1.756,00	10.800,00	21.200,23	10.400,23	0,00
	25	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 23 und 24)	-1.756,00	-10.800,00	-19.219,33	-8.419,33	0,00
	26	= Jahresergebnis (= Zeilen 22 und 25)	28.366,23	10.300,00	174.376,43	164.076,43	0,00
		Nachrichtlich:					
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
48		+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	54.902,35	47.700,00	37.597,72	-10.102,28	----
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	54.902,35	47.700,00	37.597,72	-10.102,28	----
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----

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



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.142.762,41	1.261.600,00	1.286.722,92	25.122,92	----
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	107.346,29	83.400,00	97.393,28	13.993,28	----
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	600,00	609,84	9,84	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.572,80	1.900,00	4.524,87	2.624,87	----
642							
646							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.759,49	1.800,00	13.887,68	12.087,68	----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	30.000,00	30.000,00	46.313,04	16.313,04	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	747,37	400,00	7.052,96	6.652,96	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.294.188,36	1.379.700,00	1.456.504,59	76.804,59	----
70	10	+ Personalauszahlungen	1.778,85	2.400,00	773,35	-1.626,65	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	147.748,04	157.200,00	145.549,62	-11.650,38	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	2.663,45	12.500,00	22.442,25	9.942,25	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	880.228,11	1.025.900,00	994.763,62	-31.136,38	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	165.820,77	208.800,00	203.786,48	-5.013,52	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.198.239,22	1.406.800,00	1.367.315,32	-39.484,68	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	95.949,14	-27.100,00	89.189,27	116.289,27	0,00
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	6.915,84	0,00	3.974,20	3.974,20	----
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00	----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	----
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00	----
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	6.915,84	200.000,00	3.974,20	-196.025,80	----
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	378,74	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	25.845,57	42.700,00	24.685,63	-18.014,37	8.500,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.589,59	100.000,00	1.698,73	-98.301,27	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



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 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)	39.813,90	142.700,00	26.384,36	-116.315,64	8.500,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-32.898,06	57.300,00	-22.410,16	-79.710,16	-8.500,00
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)	63.051,08	30.200,00	66.779,11	36.579,11	-8.500,00
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	4.021,55	4.200,00	4.188,98	-11,02	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	-4.021,55	-4.200,00	-4.188,98	11,02	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	59.029,53	26.000,00	62.590,13	36.590,13	-8.500,00
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	59.029,53	26.000,00	62.590,13	36.590,13	-8.500,00
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	603.635,93	662.665,00	662.665,46	0,46	0,00
	46	= Liquide Mittel (Zeilen 44 und 45)	662.665,46	688.665,00	725.255,59	36.590,59	-8.500,00

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

**Aktiva (in EUR)**

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	1.981.923,76	1.913.746,82
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
02-09	1.2 Sachanlagen	1.980.408,44	1.912.231,50
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.556,06	61.556,06
021	1.2.1.1 Grünflächen	11.584,67	11.584,67
022	1.2.1.2 Ackerland	221,00	221,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	5.658,24	5.658,24
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	44.092,15	44.092,15
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	642.678,60	632.360,11
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	642.678,60	632.360,11
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	437.559,99	411.504,52
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	108.673,52	108.673,52
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	164.797,10	156.318,10
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	132.705,02	117.309,48
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	31.384,35	29.203,42
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	625.473,11	615.877,85
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	172.372,53	147.418,21
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	27.028,40	28.076,27
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	13.739,75	15.438,48
	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	782.832,65	956.538,49
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	120.167,19	231.282,90
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	27.685,57	97.405,35
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	59.176,94	110.140,61
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	745,95
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	0,00	521,65



Bilanz 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 7

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 10:00:10

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
1	2	3	4
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	33.304,68	22.469,34
14	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	662.665,46	725.255,59
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	2.030,64	720,00
	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe AKTIVA	2.766.787,05	2.871.005,31

**Passiva (in EUR)**

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	2.353.484,18	2.509.060,61
201	1.1 Allgemeine Rücklage	1.540.191,91	1.540.191,91
202	1.2 Sonderrücklage	18.800,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	766.126,04	794.492,27
204	1.4 Vorgetragenener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	28.366,23	174.376,43
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	320.486,26	319.218,95
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	11.173,37	8.482,25
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	299.378,85	301.717,60
233	2.3 für Beiträge	9.934,04	9.019,10
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	9.934,04	9.019,10
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
235	2.5 Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen	56.946,00	17.386,70
251	3.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
281	3.2 Altersteilzeitrückstellung	0,00	0,00
261	3.3 Rückstellung für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.4 Altlastenrückstellung	0,00	0,00
282-	3.5 Steuerrückstellung	0,00	0,00
283	3.6 Verfahrensrückstellung	0,00	0,00
284	3.7 Finanzausgleichsrückstellung	56.946,00	17.386,70
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	35.870,61	25.235,04
30-	4.1 Anleihen	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	18.582,36	14.393,38
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	18.582,36	14.393,38
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	1.039,23	1.039,23
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	16.249,02	9.802,43
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	104,01
	Summe PASSIVA	2.766.787,05	2.871.005,31

Nachrichtlich:

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

2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppplik: 9 TEUR.



Bilanz 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 9

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 10:00:10

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
1.261.600,00 €	1.290.238,75 €	+ 28.638,75 €

Bei der Grundsteuer B musste für einen Zeitraum von 4 Jahren eine Erstattung vorgenommen werden, die zu einer Mindereinnahme von rd. 5.200,-- € führte. Die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer (insgesamt 677.264,00 €) überstiegen den Ansatz um rd. 33.500,-- €. Bei allen anderen Abgaben ergaben sich nur geringe Abweichungen vom Haushaltsansatz.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Position 41)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
101.800,00 €	116.545,65 €	+ 14.745,65 €

Am Ende des Jahres erfolgte aufgrund der endgültigen Festsetzung der Schlüsselzuweisungen eine zusätzliche Zahlung über 8.292,-- €. Die Landeszuweisungen für die Kita-Betreuung U 3 überstiegen den Ansatz um rd. 3.500,-- €. Bei den Zuweisungen für das Freizeitgelände Deekenhörn war eine Mehreinnahme von 2.000,-- € zu verzeichnen.

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
1.500,00 €	924,78 €	- 575,22 €

Für technische Hilfeleistungen der Feuerwehr wurden Gebühren in Höhe von 609,84 € erhoben. Erträge aus der Auflösung von Sonderposten wurden mit 914,94 € erzielt. Summe: 1.524,78 €. Die Mindereinnahmen gegenüber der Haushaltsplanung resultiert aus einer Absetzung von Abwassergebühren in Höhe von 600,-- € (Restforderung des Amtes Haseldorf).

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Position 441 bis 446)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.900,00 €	2.513,21 €	+ 613,21 €

Aus der Erstattung von Bewirtschaftungskosten ist ein außerplanmäßiger Ertrag in Höhe von 604,75 € erzielt worden.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 448)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.800,00 €	1.573,95 €	- 226,05 €

Eine Kostenerstattung des Landes für Verdienstausschlag bei Feuerwehrkameraden kam nicht zum Tragen, weil kein entsprechender Aufwand entstanden war. Der mit 300,-- € eingeplante Ansatz blieb somit ohne Ertrag.

Sonstige ordentliche Erträge (Position 45)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
140.300,00 €	227.781,18 €	+ 87.481,18 €

2017 waren bereits Erlöse aus der Veräußerung von Grundstücken in Höhe von 110.000,-- € (plus 90.000,-- € Erschließungskostenanteile) veranschlagt worden. Eine Veräußerung erfolgte jedoch nicht. Mehreinnahmen wurden dagegen bei den Konzessionsabgaben (plus 8.750,-- €), der Verzinsung von Steuernachforderungen (plus 5.373,-- €), der Auflösung der Finanzausgleichsrückstellung aus 2016 mit 56.946,-- €, der Minderung von Einzelwertberichtigungen um insgesamt rd. 92.100,-- € und der bilanziellen Zuschreibung von Forderungen der Gemeinde mit insgesamt rd. 33.300,-- € erzielt.

Aktivierete Eigenleistungen (Position 471)

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

Eigenleistungen waren nicht zu aktivieren.

Bestandsveränderungen (Position 472)

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

Bestandsverändernde Buchungen waren nicht vorzunehmen.

Ordentliche Erträge (Summe Positionen 40 bis 472)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.508.900,00 €	1.639.577,52 €	+ 130.677,52 €

Die Erträge überstiegen die Summe aller fortgeschriebenen Haushaltsansätze.

Aufwendungen

Personalaufwendungen (Position 50)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
2.400,00 €	1.197,90 €	- 1.202,10 €

Personalkosten entstehen für die Gemeinde Haselau nur in geringem Umfang. Einsparungen haben sich bei den amtsärztlichen Untersuchungen der Feuerwehrkameraden ergeben (1.072,82 €).

Versorgungsaufwendungen (Position 51)

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

Für die Gemeinde Haselau entstehen keine Versorgungsaufwendungen.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Position 52)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
157.200,00 €	141.829,84 €	- 15.370,16 €

Den Mehrkosten beim Unterhaltungsaufwand (rd. 4.600,00 €) stehen Einsparungen bei den Bewirtschaftungskosten mit rd. 9.300,00 €, beim Winterdienst mit rd. 3.200,00 €, bei der Haltung von Fahrzeugen mit rd. 3.000,00 €, bei der Aus- und Fortbildung mit rd. 1.800,00 € und bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen mit rd. 2.300,00 € gegenüber.

Bilanzielle Abschreibungen (Position 57)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
91.900,00 €	95.263,21 €	+ 3.363,21 €

Bei den Abschreibungen handelt es sich um zahlungsneutralen Aufwand, der nicht zu einer Auszahlung führt. Durch die Ergänzung des Anlagevermögens hat sich ein Anstieg des Aufwandes ergeben.

Transferaufwendungen (Position 53)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.025.900,00 €	985.004,13 €	- 40.895,87 €

Die Gemeinde hatte eine Bezuschussung für die Erneuerung einer Brücke in der Nachbargemeinde mit 6.000,-- € eingeplant. Die Maßnahme wurde bislang noch nicht umgesetzt. Der für das Bürgerbüro Haseldorfer Marsch eingeplante Kostenanteil wurde erst 2018 abgerechnet, so dass der mit 2.400,-- € ausgestattete Ansatz nicht in Anspruch genommen worden ist. Umlagen an Wasser- und Bodenverbände wurden bei den Produkten im Bereich der Bewirtschaftungskosten (Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen) verbucht, so dass der Ansatz mit 1.400,-- € nahezu unverbraucht blieb. Die für den Erwerb einer Fahrerlaubnis bereitgestellten Mittel in Höhe von 4.000,-- € wurden nur mit rd. 1.900,-- € in Anspruch genommen, so dass sich auch hier Einsparungen von rd. 2.100,-- € ergaben. Ein mit 2.000,-- € eingeplanter Zuschuss an die Kirchengemeinde für die Unterhaltung des Friedhofes wurde nicht abgerufen. Der Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte hat sich gegenüber der Haushaltsplanung um rd. 17.200,-- € vermindert. Während die Gewerbesteuerumlage um rd. 11.400,-- € geringer ausfiel, waren bei der Kreisumlage und bei der Amtsumlage Mehrkosten von rd. 4.200,-- € zu verzeichnen.

Sonstige ordentliche Aufwendungen (Position 54)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
208.800,00 €	221.465,42 €	+ 12.665,42 €

Bei den Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten wurden rd. 2.900,-- € eingespart. Weiteren Einsparungen beim Geschäftsaufwand (rd. 7.000,-- €) und bei der Bauleitplanung (rd. 6.300,-- €) stand ein Mehraufwand bei den Schulkostenbeiträgen (rd. 3.000,-- €) und bei dem Aufwand für die Unterbringung von Kindern in auswärtigen Tageseinrichtungen (rd. 9.600,-- €) gegenüber. Ein zusätzlicher Aufwand ist auch durch die erneut notwendige Zuführung zur Finanzausgleichsrückstellung in Höhe von rd. 17.400,-- € entstanden.

Ordentliche Aufwendungen (Summe Positionen 50 bis 54)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.486.200,00 €	1.444.760,50 €	- 41.439,50 €

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

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

(Summe der ordentlichen Erträge abzüglich der ordentlichen Aufwendungen)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
22.700,00 €	194.817,02 €	172.117,02 €

Finanzerträge (Position 46)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
100,00 €	20,76 €	- 79,24 €

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
1.700,00 €	1.242,02 €	- 457,98 €

Zinsaufwendungen an Kreditinstitute und für Gewerbesteuererstattungen. Bei der Verzinsung von Steuererstattungen war ein gegenüber dem Haushaltsansatz in Höhe von 1.000,00 € um 456,00 € geringerer Aufwand entstanden.

Finanzergebnis (Position 46 abzüglich 55)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
-1.600,00 €	- 1.221,26 €	+ 378,74 €

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

Ordentliches Ergebnis

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

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
21.100,00 €	193.595,76 €	+ 172.495,76 €

Außerordentliche Erträge (Position 49)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
0,00 €	1.980,90 €	+ 1.980,90 €

Als außerordentlicher Ertrag war eine periodenfremde Erstattung eines Kostenausgleichs für die Unterbringung in auswärtigen Kindertagesstätten verbucht worden.

Außerordentliche Aufwendungen (Position 59)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
10.800,00 €	21.200,23 €	+ 10.400,23 €

Als außerordentlicher Aufwand wurden 1.950,-- € für einen periodenfremden Kostenausgleich für die Unterbringung in auswärtigen Kindertageseinrichtungen sowie die gleichfalls periodenfremde Erstattung von überzahlten Konzessionsabgaben in Höhe von rd. 8.450,-- € verbucht.

Außerordentliches Ergebnis (Position 49 abzüglich 59)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 10.800,00 €	- 19.219,33 €	- 8.419,33 €

Jahresergebnis

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

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
10.300,00 €	174.376,43 €	+ 164.076,43 €

Das hier ausgewiesene Ergebnis stellt den Jahresüberschuss 2017 dar.

Nachrichtlich:

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

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
47.700,00 €	37.597,72 €	- 10.102,28 €

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

3.2 Erläuterungen zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsvorschriften der Schlussbilanz 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 Haselau vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

Anlagevermögen

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

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

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

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

Umlaufvermögen

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

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

Kassenführend für die Gemeinde Haselau war 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 Haselau nicht das wirtschaftliche Eigentum obliegt, sind ebenfalls als aktiver Rechnungsabgrenzungsposten zu bilanzieren.

Eigenkapital

Veränderungen im Eigenkapital ergeben sich aus der Bildung bzw. Auflösung von Rücklagen (§ 25 GemHVO-Doppik) sowie aus dem Ausgleich und die Einstellung von Fehlbeträgen aus der Ergebnisrechnung (§ 26 GemHVO-Doppik). Darüber hinaus führen Berichtigungen der Eröffnungsbilanz zu Verschiebungen innerhalb des Eigenkapitals (§ 56 Abs. 2 GemHVO-Doppik). 2017 wurde eine Sonderrücklage für das Museum in der Durchfahrt Wüstenberg in einen Sonderposten umgebucht und wird dort über die Restnutzungsdauer des Gebäudes aufgelöst.

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 Haselau ist eine Finanzausgleichsrückstellung gemäß § 24 Abs. 1 Nr. 8 GemHVO-Doppik für das Haushaltsjahr 2017 zu bilden.

Verbindlichkeiten

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

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

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

Einzel Erläuterungen zur Aktivseite der Bilanz

Immaterielle Vermögensgegenstände (Bilanzposition 01)

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

Die Gemeinde Haselau verfügt über keine immateriellen Vermögensgegenstände.

Sachanlagen (Bilanzposition 02 bis 09)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
1.980.408,44 €	1.912.231,50 €

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
61.556,06 €	61.556,06 €

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

Bebaute Grundstücke (Bilanzposition 03)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
642.678,60 €	632.360,11 €

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

034 Sonstige Dienst- und Betriebsgebäude	632.360,11 €
Grund und Boden	26.195,30 €
Museum Durchfahrt Hof Wüstenberg	45.695,39 €
Feuerwehrgerätehaus	528.563,75 €
Lagerhalle	31.905,67 €

Infrastrukturvermögen (Bilanzposition 04)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
437.559,99 €	411.504,52 €

Der Wert des Infrastrukturvermögens hat sich um die Abschreibung in Höhe von rd. 26.000,-- € verringert.

04 Infrastrukturvermögen	411.504,52 €
Grund und Boden	108.673,52 €
Regenwasserkanalisation	156.318,10 €
Straßen	117.309,48 €
Sonstige Bauten (Schutzhütte, Feuerlöschbrunnen)	2.225,65 €
Buswartehäuser, Sonstiges	26.977,77 €

Bauten auf fremden Grund und Boden (Bilanzposition 05)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
625.473,11 €	615.877,85 €

Die Gemeinde verfügt über drei Bauten auf fremden Grund und Boden: Sanitärcontainer Deekenhörn und Pavillon Burggraben. Nach ihrer Inbetriebnahme ist die Kindertagesstätte in Haseldorf hinzugekommen. Der Wert der Bauten auf fremden Grund und Boden hat sich im Übrigen um die Abschreibungen verringert.

050 Bauten auf fremden Grund und Boden	615.877,85 €
Pavillon am Burggraben	1,00 €
Sanitärcontainer Deekenhörn	6.348,58 €
Schutzhütte	4.987,23 €
Kindertagesstätte Elb-Arche in Haseldorf	604.541,04 €

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
172.372,53 €	147.418,21 €

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

<u>07 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</u>	<u>147.418,21 €</u>
Maschinen, Fahrzeuge etc. (> 1.000,00 €)	128.373,40 €
Sammelposten (150,00 € bis 1.000,00 € netto)	19.044,81 €

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bilanzposition 08)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
27.028,40 €	28.076,27 €

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).

<u>08 Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	<u>28.076,27 €</u>
Maschinen, Fahrzeuge etc. (> 1.000,00 €)	23.385,95 €
Sammelposten (150,00 € bis 1.000,00 € netto)	4.690,32 €

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Bilanzposition 09)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
13.739,75 €	15.438,48 €

Als Anlage im Bau ist die Erschließungsmaßnahme am Kleinen Landweg zu bilanzieren.



Finanzanlagen (Bilanzposition 10 bis 14-)

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

Die Gemeinde Haselau verfügt als Finanzanlage über einen Anteil in Höhe von 100,00 € an der Raiffeisenbank Elbmarsch eG. Die Beteiligung am Zweckverband Integrierte Station Unterelbe wurde mit 1.415,32 € bilanziert.

**Umlaufvermögen (Bilanzposition 15 bis 18)**

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
782.832,65 €	956.538,49 €

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 Haselau verfügt nicht über Vorratsvermögen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (Bilanzposition 161 bis 178)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
120.167,19 €	231.282,90 €

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

Forderungen der Gemeinde Haselau:

Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	97.405,35 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	110.140,61 €
Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	745,95 €
Sonstige privatrechtliche Forderungen	521,65 €
Sonstige Vermögensgegenstände *	22.469,34 €
* Forderungen zur Vorjahresabgrenzung	

Gesamtbetrag der Forderungen: **231.282,90 €**

Wertpapiere des Umlaufvermögens (Bilanzposition 14)

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

Die Gemeinde Haselau verfügt nicht über Wertpapiere des Umlaufvermögens.

**Liquide Mittel (Bilanzposition 18)
= Forderung aus der Einheitskasse**

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
662.665,46 €	725.255,59 €

Kassenführend für die Gemeinde Haselau ist die Amtsverwaltung Geest und Marsch Südholstein. Deshalb sind bei der Gemeinde Haselau grundsätzlich keine liquiden Mittel zu bilanzieren. Stattdessen besteht eine Forderung aus der Einheitskasse gegenüber dem Amt in Höhe von 725.255,59 €.

Aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 19)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
2.030,64 €	720,00 €

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

ARAP aus Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
1.250,64 €	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
780,00 €	720,00 €

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

Einzelerläuterungen zur Passivseite der Bilanz

Eigenkapital (Bilanzposition 20)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
2.353.484,18 €	2.509.060,61 €

Zum Eigenkapital einer Gemeinde gehören die Allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen, die Ergebnissrücklage, vorgetragene Jahresfehlbeträge, der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag und gegebenenfalls nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbeträge. In der Bilanz der Gemeinde Haselau sind die nachstehend aufgeführten Positionen auszuweisen:

Allgemeine Rücklage (Bilanzposition 201)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
1.540.191,91 €	1.540.191,91 €

Die Allgemeine Rücklage wurde 2017 nicht durch Umbuchungen verändert.

Sonderrücklage (Bilanzposition 202)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
18.800,00 €	0,00 €

Bei der Sonderrücklage handelte es sich um eine Zuweisung der EU für das Museum in der Durchfahrt Wüstenberg.

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

Ergebnisrücklage (Bilanzposition 203)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
766.126,04 €	794.492,27 €

Der Ergebnisrücklage wurde der Jahresüberschuss aus dem Haushaltsjahr 2016 mit 28.366,23 € zugeführt.

Vorgetragener Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 204)

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

Ein Jahresfehlbetrag ist nicht vorzutragen.

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 205)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
28.366,23 €	174.376,43 €

Aus der Ergebnisrechnung 2017 ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 174.376,43 €.



Sonderposten (Bilanzposition 23)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
320.486,26 €	319.218,95 €

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

Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen (Bilanzposition 231 und 232)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
310.552,22 €	310.199,85 €

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 Umbuchung der Sonderrücklage für das Museum in der Durchfahrt Wüstenberg und im Übrigen durch die Auflösung der Sonderposten.

Sonderposten für Beiträge (Bilanzposition 233)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
9.934,04 €	9.019,10 €

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.

Gebührenaussgleich (Bilanzposition 234)

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

Die Gemeinde Haselau unterhält keine kostenrechnende Einrichtung.

Treuhandvermögen (Bilanzposition 235)

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

Die Gemeinde Haselau verwaltet kein Treuhandvermögen.

Dauergrabpflege (Bilanzposition 236)

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

Die Gemeinde Haselau unterhält keinen Friedhof.

Sonstige Sonderposten (Bilanzposition 239)

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

Sonstige Sonderposten sind für die Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

**Rückstellungen (Bilanzposition 25 bis 28)**

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
56.946,00 €	17.386,70 €

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

Pensionsrückstellungen (Bilanzposition 251)

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

Pensionsrückstellungen sind von der Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Altersteilzeitrückstellungen (Bilanzposition 281)

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

Altersteilzeitrückstellungen sind von der Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Rückstellungen für später entstehende Kosten (Bilanzposition 261)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
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
56.946,00 €	17.386,70 €

Die Finanzausgleichsrückstellung für das Haushaltsjahr 2016 wurde aufgelöst. Für 2017 war eine Finanzausgleichsrückstellung in Höhe von 17.386,70 € 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
35.870,61 €	25.235,04 €

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

Anleihen (Bilanzposition 30-)

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

Die Gemeinde Haselau hat aus Anleihen keine Verpflichtungen.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Bilanzposition 32)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
18.582,36 €	14.393,38 €

Bei den Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten handelt es sich um Kredite vom privaten Kreditmarkt. Im Jahr 2017 erfolgte keine Kreditaufnahme. Anlage 3 auf Seite 40 zeigt die Fristigkeiten der Kredite auf.

Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten (Bilanzposition 33)

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

Die Gemeinde Haselau hat keine Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten zu bilanzieren.

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

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

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

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bilanzposition 35)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
1.039,23 €	1.039,23 €

Die Gemeinde hat eine Verbindlichkeit aus Lieferungen und Leistungen (interne Verrechnung zwischen den amtsangehörigen Gemeinden).

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (Bilanzposition 36)

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

Die Gemeinde hatte keine Verbindlichkeiten aus Transferleistungen.

Sonstige Verbindlichkeiten (Bilanzposition 37)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
16.249,02 €	9.802,43 €

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 vor allem Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse sowie Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung ausgewiesen. Bei dem Bilanzwert in Höhe von 9.802,43 € handelt es sich ausschließlich um Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung. Aus der Führung der Einheitskasse hat die Gemeinde Haselau gegenüber dem Amt keine Verbindlichkeiten.



Passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 39)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2017
0,00 €	104,01 €

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

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

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

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

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

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

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

Sonstige Rückstellungen wurden nicht bilanziert. Angaben zu den Bilanzpositionen „Sonderrücklage“ und „Sonderposten“ können den Seiten 25 und 26 entnommen werden.

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

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

Erschließungsmaßnahmen wurden 2017 nicht umgesetzt. Die Erschließungen am Kleinen Landweg sind in Vorbereitung.

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 19 ff verwiesen.

Anlagen zum Anhang zum Jahresabschluss 2017 der Gemeinde Haselau

Anlage 1a: Anlagenspiegel (amtliches Muster).....	35
Anlage 1b: Anlagenspiegel (verkürzte Darstellung).....	37
Anlage 2: Forderungsspiegel.....	39
Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel.....	40
Anlage 4: Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen.....	41
Anlage 5: Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände	42
Anlage 6: Ergebnisrechnung: Vergleich Planansatz mit Ist-Ergebnis	43
Anlage 7: Schlussbilanz: Entwicklung der Bilanzpositionen	45
Anlage 8: Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung	46



Anlagenbuchführung Anlagenpiegel

erstellt am: **06.05.2019 / 11:38:09**
 erstellt von: **Horst Tronnier**
 erstellt für: **11 Haselau**
 Haushaltsjahr: **2017**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
1	2	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15		
	1. Anlagevermögen	3.917.877,96	25.985,16	0,00	0,00	3.943.863,12	1.935.954,20	94.162,10	0,00	2.030.116,30	1.913.746,82	1.981.923,76	0,00	0,00
02-09	1.2 Sachanlagen	3.916.362,64	25.985,16	0,00	0,00	3.942.347,80	1.935.954,20	94.162,10	0,00	2.030.116,30	1.912.231,50	1.980.408,44	2,38	48,50
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.556,06	0,00	0,00	0,00	61.556,06	0,00	0,00	0,00	0,00	61.556,06	61.556,06	0,00	100,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	11.584,67	0,00	0,00	0,00	11.584,67	0,00	0,00	0,00	0,00	11.584,67	11.584,67	0,00	100,00
022	1.2.1.2 Ackerland	221,00	0,00	0,00	0,00	221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221,00	221,00	0,00	100,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	5.658,24	0,00	0,00	0,00	5.658,24	0,00	0,00	0,00	0,00	5.658,24	5.658,24	0,00	100,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	44.092,15	0,00	0,00	0,00	44.092,15	0,00	0,00	0,00	0,00	44.092,15	44.092,15	0,00	100,00
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	817.867,55	0,00	0,00	0,00	817.867,55	175.188,95	10.318,49	0,00	185.507,44	632.360,11	642.678,60	1,26	77,31
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	817.867,55	0,00	0,00	0,00	817.867,55	175.188,95	10.318,49	0,00	185.507,44	632.360,11	642.678,60	1,26	77,31
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.730.159,95	0,00	0,00	0,00	1.730.159,95	1.292.599,96	26.055,47	0,00	1.318.655,43	411.504,52	437.559,99	1,50	23,78
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	108.673,52	0,00	0,00	0,00	108.673,52	0,00	0,00	0,00	0,00	108.673,52	108.673,52	0,00	100,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	657.195,58	0,00	0,00	0,00	657.195,58	492.398,48	8.479,00	0,00	500.877,48	156.318,10	164.797,10	1,29	23,78
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	855.555,56	0,00	0,00	0,00	855.555,56	722.850,54	15.395,54	0,00	738.246,08	117.309,48	132.705,02	1,79	13,71
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	108.735,29	0,00	0,00	0,00	108.735,29	77.350,94	2.180,93	0,00	79.531,87	29.203,42	31.384,35	2,00	26,85
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	672.872,96	0,00	0,00	0,00	672.872,96	47.399,85	9.595,26	0,00	56.995,11	615.877,85	625.473,11	1,42	91,52
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	539.023,67	15.701,24	0,00	0,00	554.724,91	366.651,14	40.655,56	0,00	407.306,70	147.418,21	172.372,53	7,32	26,57
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	81.142,70	8.585,19	0,00	0,00	89.727,89	54.114,30	7.537,32	0,00	61.651,62	28.076,27	27.028,40	8,40	31,29

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

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



Anlagenbuchführung Anlagenpiegel

erstellt am: **06.05.2019 / 11:38:09**
 erstellt von: **Horst Tronnier**
 erstellt für: **11 Haselau**
 Haushaltsjahr: **2017**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres 1)	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnittlicher Restbuchwert 5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	13.739,75	1.698,73	0,00	0,00	15.438,48	0,00	0,00	0,00	0,00	15.438,48	13.739,75	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	1.500,00	0,00	0,00	0,00	1.500,00	720,00	60,00	0,00	780,00	720,00	780,00	2,20	47,41
	Summe Anlagevermögen	3.919.377,96	25.985,16	0,00	0,00	3.945.363,12	1.936.674,20	94.222,10	0,00	2.030.896,30	1.914.466,82	1.982.703,76	2,20	47,41
	23 2. Sonderposten	803.293,16	18.800,00	0,00	0,00	822.093,16	482.806,90	20.067,31	0,00	502.874,21	319.218,95	320.486,26	2,24	47,64
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	37.963,00	0,00	0,00	0,00	37.963,00	26.789,63	2.691,12	0,00	29.480,75	8.482,25	11.173,37	7,08	22,34
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	733.514,14	18.800,00	0,00	0,00	752.314,14	434.135,29	16.461,25	0,00	450.596,54	301.717,60	299.378,85	2,18	40,10
233	2.3 für Beiträge	31.816,02	0,00	0,00	0,00	31.816,02	21.881,98	914,94	0,00	22.796,92	9.019,10	9.934,04	2,87	28,34
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	31.816,02	0,00	0,00	0,00	31.816,02	21.881,98	914,94	0,00	22.796,92	9.019,10	9.934,04	2,87	28,34
	Summe PASSIVA	803.293,16	18.800,00	0,00	0,00	822.093,16	482.806,90	20.067,31	0,00	502.874,21	319.218,95	320.486,26	2,26	46,89

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



Anlagenbuchführung Anlagenpiegel

erstellt am: **06.05.2019 / 11:39:25**
 erstellt von: **Horst Tronnier**
 erstellt für: **11 Haselau**
 Haushaltsjahr: **2017**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungswerte				Zuschüsse	Abschreibung / Wertberichtigung				Restbuchwerte (Endstand)
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand		bisherige Abschreibung	Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang d.h. angesammelte Abschreibungen auf die Abgänge aus Spalte 4	Endstand	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Anlagevermögen	3.917.877,96	25.985,16	0,00	3.943.863,12	0,00	1.935.954,20	94.162,10	0,00	2.030.116,30	1.913.746,82
02-09 1.2 Sachanlagen	3.916.362,64	25.985,16	0,00	3.942.347,80	0,00	1.935.954,20	94.162,10	0,00	2.030.116,30	1.912.231,50
02 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.556,06	0,00	0,00	61.556,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.556,06
021 1.2.1.1 Grünflächen	11.584,67	0,00	0,00	11.584,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.584,67
022 1.2.1.2 Ackerland	221,00	0,00	0,00	221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221,00
023 1.2.1.3 Wald, Forsten	5.658,24	0,00	0,00	5.658,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.658,24
029 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	44.092,15	0,00	0,00	44.092,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.092,15
03 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	817.867,55	0,00	0,00	817.867,55	0,00	175.188,95	10.318,49	0,00	185.507,44	632.360,11
034 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	817.867,55	0,00	0,00	817.867,55	0,00	175.188,95	10.318,49	0,00	185.507,44	632.360,11
04 1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.730.159,95	0,00	0,00	1.730.159,95	0,00	1.292.599,96	26.055,47	0,00	1.318.655,43	411.504,52
041 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	108.673,52	0,00	0,00	108.673,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.673,52
044 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	657.195,58	0,00	0,00	657.195,58	0,00	492.398,48	8.479,00	0,00	500.877,48	156.318,10
045 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	855.555,56	0,00	0,00	855.555,56	0,00	722.850,54	15.395,54	0,00	738.246,08	117.309,48
046 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	108.735,29	0,00	0,00	108.735,29	0,00	77.350,94	2.180,93	0,00	79.531,87	29.203,42
05 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	672.872,96	0,00	0,00	672.872,96	0,00	47.399,85	9.595,26	0,00	56.995,11	615.877,85



Anlagenbuchführung Anlagenpiegel

erstellt am: **06.05.2019 / 11:39:25**
 erstellt von: **Horst Tronnier**
 erstellt für: **11 Haselau**
 Haushaltsjahr: **2017**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungswerte				Zuschüsse	Abschreibung / Wertberichtigung				Restbuchwerte (Endstand)
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand		bisherige Abschreibung	Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang d.h. angesammelte Abschreibungen auf die Abgänge aus Spalte 4	Endstand	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
07 1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	539.023,67	15.701,24	0,00	554.724,91	0,00	366.651,14	40.655,56	0,00	407.306,70	147.418,21
08 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	81.142,70	8.585,19	0,00	89.727,89	0,00	54.114,30	7.537,32	0,00	61.651,62	28.076,27
09 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	13.739,75	1.698,73	0,00	15.438,48	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	15.438,48
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	1.500,00	0,00	0,00	1.500,00	0,00	720,00	60,00	0,00	780,00	720,00
Summe Anlagevermögen	3.919.377,96	25.985,16	0,00	3.945.363,12	0,00	1.936.674,20	94.222,10	0,00	2.030.896,30	1.914.466,82
23 2. Sonderposten	803.293,16	18.800,00	0,00	822.093,16	0,00	482.806,90	20.067,31	0,00	502.874,21	319.218,95
231 2.1 aufzulösende Zuschüsse	37.963,00	0,00	0,00	37.963,00	0,00	26.789,63	2.691,12	0,00	29.480,75	8.482,25
232 2.2 aufzulösende Zuweisungen	733.514,14	18.800,00	0,00	752.314,14	0,00	434.135,29	16.461,25	0,00	450.596,54	301.717,60
233 2.3 für Beiträge	31.816,02	0,00	0,00	31.816,02	0,00	21.881,98	914,94	0,00	22.796,92	9.019,10
2331 2.3.1 aufzulösende Beiträge	31.816,02	0,00	0,00	31.816,02	0,00	21.881,98	914,94	0,00	22.796,92	9.019,10
Summe PASSIVA	803.293,16	18.800,00	0,00	822.093,16	0,00	482.806,90	20.067,31	0,00	502.874,21	319.218,95

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 Dienstleistungen	97.405,35 €	85.709,04 €	11.696,31 €	0,00 €	27.685,57 €
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	110.140,61 €	49.095,93 €	61.044,68 €	0,00 €	59.176,94 €
171	2.2.3 privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	745,95 €	745,95 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
179	2.2.4 sonstige privatrechtliche Forderungen	521,65 €	521,65 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
178	2.2.5 sonstige Vermögensgegenstände	22.469,34 €	22.469,34 €	0,00 €	0,00 €	33.304,68 €
	Summe	231.282,90 €	158.541,91 €	72.740,99 €	0,00 €	120.167,19 €

(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 725.255,59 €.

Verbindlichkeitspiegel (31.12.2017)

1	2	3	mit einer Restlaufzeit von			7
			4	5	6	
		Gesamtbetrag des Haushaltsjahres in EUR	bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	Mehr als 5 Jahre in EUR.	Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR
30	4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	14.393,38 €	0,00 €	14.393,38 €	0,00 €	18.582,36 €
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	14.393,38 €	0,00 €	14.393,38 €	0,00 €	18.582,36 €
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	1.039,23 €	1.039,23 €	0,00 €	0,00 €	1.039,23 €
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37	4.7 sonstige Verbindlichkeiten	9.802,43 €	9.802,43 €	0,00 €	0,00 €	16.249,02 €
	Summe	25.235,04 €	10.841,66 €	14.393,38 €	0,00 €	35.870,61 €
	Nachrichtlich:					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten					
	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung					
	- aus Krediten					
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					

Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen (31.12.2017)

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
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
12600	Brandschutz	6.000,00	0,00	6.000,00
12600	Brandschutz	2.500,00	0,00	2.500,00
Summe		8.500,00	0,00	8.500,00

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						
1) Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr				0	0	0
II. Zweckverbände						
1) Wegeunterhaltungsverband				-15	-18	-18
2) Schulverband Schulzentrum Moorrege				-27	-26	-27
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 Haselau; Vergleich Planansatz mit Ist-Ergebnis

Erträge		2015	2016	2017
Steuern und ähnliche Abgaben	Planung	1.067.600,00 €	1.135.200,00 €	1.261.600,00 €
	Ergebnis	1.110.221,36 €	1.280.112,49 €	1.290.238,75 €
Zuwendungen und allg. Umlagen	Planung	112.300,00 €	110.300,00 €	101.800,00 €
	Ergebnis	147.282,01 €	119.000,72 €	116.545,65 €
sonst. Transfererträge	Planung	- €	- €	- €
	Ergebnis	- €	- €	- €
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Planung	100,00 €	100,00 €	1.500,00 €
	Ergebnis	914,94 €	914,94 €	924,78 €
privatrechtliche Leistungsentgelte	Planung	1.700,00 €	2.100,00 €	1.900,00 €
	Ergebnis	6.706,47 €	6.126,91 €	2.513,21 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Planung	1.300,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €
	Ergebnis	1.551,80 €	17.990,42 €	1.573,95 €
sonstige ordentliche Erträge	Planung	41.300,00 €	41.300,00 €	140.300,00 €
	Ergebnis	45.488,77 €	61.106,04 €	227.781,18 €
aktivierte Eigenleistungen	Planung	- €	- €	- €
	Ergebnis	1.316,34 €	1.622,07 €	- €
Bestandsveränderungen	Planung	- €	- €	- €
	Ergebnis	- €	- €	- €
<hr/>				
ordentliche Erträge	Planung	1.224.300,00 €	1.290.800,00 €	1.508.900,00 €
	Ergebnis	1.313.481,69 €	1.486.873,59 €	1.639.577,52 €
<hr/>				
Finanzerträge	Planung	100,00 €	100,00 €	100,00 €
	Ergebnis	60,96 €	17,98 €	20,76 €
<hr/>				
außerordentliche Erträge	Planung	- €	- €	- €
	Ergebnis	- €	- €	1.980,90 €
<hr/>				
Gesamtbetrag der Erträge	Planung	1.224.400,00 €	1.290.900,00 €	1.509.000,00 €
	Ergebnis	1.313.542,65 €	1.486.891,57 €	1.641.579,18 €

Ergebnisrechnung der Gemeinde Haselau; Vergleich Planansatz mit Ist-Ergebnis

Aufwand		2015	2016	2017
Personal- aufwendungen	Planung	5.300,00 €	5.300,00 €	2.400,00 €
	Ergebnis	2.550,44 €	1.645,25 €	1.197,90 €
Versorgungs- aufwendungen	Planung	- €	- €	- €
	Ergebnis	- €	- €	- €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	Planung	135.000,00 €	174.500,00 €	157.200,00 €
	Ergebnis	121.103,75 €	148.881,45 €	141.829,84 €
bilanzielle Abschreibungen	Planung	44.200,00 €	89.400,00 €	91.900,00 €
	Ergebnis	90.392,74 €	92.176,71 €	95.263,21 €
Transferaufwendungen	Planung	865.000,00 €	907.200,00 €	1.025.900,00 €
	Ergebnis	851.397,08 €	887.745,10 €	985.004,13 €
sonstige ordentliche Aufwendungen	Planung	189.800,00 €	183.200,00 €	208.800,00 €
	Ergebnis	153.661,16 €	325.413,38 €	221.465,42 €
<hr/>				
ordentliche Aufwendungen	Planung	1.239.300,00 €	1.359.600,00 €	1.486.200,00 €
	Ergebnis	1.219.105,17 €	1.455.861,89 €	1.444.760,50 €
<hr/>				
Finanzaufwendungen	Planung	2.100,00 €	1.900,00 €	1.700,00 €
	Ergebnis	1.366,70 €	907,45 €	1.242,02 €
<hr/>				
außerordentliche Aufwendungen	Planung	- €	1.800,00 €	10.800,00 €
	Ergebnis	- €	1.756,00 €	21.200,23 €
<hr/>				
Gesamtbetrag der Aufwendungen	Planung	1.241.400,00 €	1.363.300,00 €	1.498.700,00 €
	Ergebnis	1.220.471,87 €	1.458.525,34 €	1.467.202,75 €
<hr/>				
Jahresergebnis	Planung	- 17.000,00 €	- 72.400,00 €	10.300,00 €
	Ergebnis	93.070,78 €	28.366,23 €	174.376,43 €
<hr/>				

Schlussbilanz der Gemeinde Haselau: Entwicklung der Bilanzpositionen

Aktiva	2015	2016	2017
1. Anlagevermögen	2.033.235,63 €	1.981.923,76 €	1.913.746,82 €
Immaterielle Vermögensgegenstände	- €	- €	- €
Unbebaute Grundstücke	61.556,06 €	61.556,06 €	61.556,06 €
Bebaute Grundstücke (Gebäude)	652.997,09 €	642.678,60 €	632.360,11 €
Infrastrukturvermögen	459.836,46 €	437.559,99 €	411.504,52 €
Bauten auf fremden Grund und Boden	635.068,37 €	625.473,11 €	615.877,85 €
Maschinen, Fahrzeuge	187.039,97 €	172.372,53 €	147.418,21 €
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	28.790,25 €	27.028,40 €	28.076,27 €
Anlagen im Bau	6.432,11 €	13.739,75 €	15.438,48 €
Finanzanlagen	1.515,32 €	1.515,32 €	1.515,32 €
2. Umlaufvermögen	657.076,76 €	782.832,65 €	956.538,49 €
Vorräte	- €	- €	- €
Forderungen	53.440,83 €	120.167,19 €	231.282,90 €
Liquide Mittel	603.635,93 €	662.665,46 €	725.255,59 €
3. Rechnungsabgrenzungsposten	4.640,09 €	2.030,64 €	720,00 €
Bilanzsumme Aktiva:	2.694.952,48 €	2.766.787,05 €	2.871.005,31 €
Passiva	2015	2016	2017
1. Eigenkapital	2.325.117,95 €	2.353.484,18 €	2.509.060,61 €
Allgemeine Rücklage	1.540.191,91 €	1.540.191,91 €	1.540.191,91 €
Sonderrücklage	18.800,00 €	18.800,00 €	- €
Ergebnisrücklage	673.055,26 €	766.126,04 €	794.492,27 €
vorgetragener Fehlbetrag	- €	- €	- €
Jahresüberschuss/Fehlbetrag	93.070,78 €	28.366,23 €	174.376,43 €
2. Sonderposten	330.108,80 €	320.486,26 €	319.218,95 €
3. Rückstellungen	- €	56.946,00 €	17.386,70 €
4. Verbindlichkeiten	39.725,73 €	35.870,61 €	25.235,04 €
5. Rechnungsabgrenzungsposten	- €	- €	104,01 €
Bilanzsumme Passiva:	2.694.952,48 €	2.766.787,05 €	2.871.005,31 €



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 46

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	33,50	-66,50	----
442							
446		<i>4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten</i>	0,00	100,00	33,50	-66,50	----
	10	= ordentliche Erträge	0,00	100,00	33,50	-66,50	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.348,71	3.000,00	3.083,50	83,50	0,00
		<i>5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen</i>	2.348,71	3.000,00	3.083,50	83,50	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	21.376,23	26.300,00	21.775,04	-4.524,96	0,00
		<i>5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten</i>	13.445,31	14.200,00	12.918,14	-1.281,86	0,00
		<i>5421001 Sitzungsgeld, Reisekosten</i>	5.513,00	7.000,00	6.258,47	-741,53	0,00
		<i>5429001 Verfügungsmittel</i>	59,60	500,00	205,10	-294,90	0,00
		<i>5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine</i>	696,91	700,00	689,04	-10,96	0,00
		<i>5431000 Geschäftsaufwendungen</i>	1.258,75	3.000,00	1.223,79	-1.776,21	0,00
		<i>5431500 Geschäftsaufwendungen - Gerichtskosten</i>	123,76	500,00	0,00	-500,00	0,00
		<i>5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	278,90	400,00	480,50	80,50	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	59,60	500,00	205,10	-294,90	0,00
		<i>5429001 Verfügungsmittel</i>	59,60	500,00	205,10	-294,90	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	23.724,94	29.300,00	24.858,54	-4.441,46	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-23.724,94	-29.200,00	-24.825,04	4.374,96	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-23.724,94	-29.200,00	-24.825,04	4.374,96	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-23.724,94	-29.200,00	-24.825,04	4.374,96	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-23.724,94	-29.200,00	-24.825,04	4.374,96	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 47

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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 <i>5431000 Geschäftsaufwendungen</i>	35,40	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	35,40	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-35,40	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-35,40	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-35,40	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-35,40	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 48

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	3.180,67	3.100,00	3.295,47	195,47	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	562,82	500,00	562,82	62,82	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.617,85	2.600,00	2.732,65	132,65	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.077,65	600,00	718,84	118,84	----
442							
446							
		4411000 Mieten und Pachten	600,00	600,00	600,00	0,00	----
		4461600 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	337,59	0,00	118,84	118,84	----
		4461699 Periodenfremde Erstattung von Bewirtschaftungskosten	140,06	0,00	0,00	0,00	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.245,27	0,00	0,00	0,00	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	3.245,27	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	7.503,59	3.700,00	4.014,31	314,31	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	40.351,04	31.000,00	22.163,27	-8.836,73	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.629,51	20.000,00	11.088,02	-8.911,98	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	600,00	1.300,00	600,00	-700,00	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	13.576,51	9.700,00	10.475,25	775,25	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	545,02	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	19.457,58	20.300,00	19.448,76	-851,24	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.318,49	19.800,00	10.318,49	-9.481,51	0,00
		5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	8.706,15	0,00	8.706,15	8.706,15	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	424,12	500,00	424,12	-75,88	0,00
		5711210 Abschreibungen Abgang Vermögensgegenstand	8,82	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	59.808,62	51.300,00	41.612,03	-9.687,97	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-52.305,03	-47.600,00	-37.597,72	10.002,28	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-52.305,03	-47.600,00	-37.597,72	10.002,28	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-52.305,03	-47.600,00	-37.597,72	10.002,28	0,00
48	28	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	54.902,35	47.700,00	37.597,72	-10.102,28	----
		4811000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	47.700,00	0,00	-47.700,00	----
		4811800 Erträge aus ILV - Kalkulatorische Miete	54.902,35	0,00	37.597,72	37.597,72	----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	2.597,32	100,00	0,00	-100,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 49

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	481,63	400,00	481,63	81,63	----
442							
446		<i>4411000 Mieten und Pachten</i>	481,63	400,00	481,63	81,63	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00	----
		<i>4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00	----
	10	= ordentliche Erträge	481,63	110.400,00	481,63	-109.918,37	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	18,41	200,00	603,18	403,18	0,00
		<i>5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	0,00	0,00	440,41	440,41	0,00
		<i>5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	18,41	200,00	162,77	-37,23	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	18,41	200,00	603,18	403,18	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	463,22	110.200,00	-121,55	-110.321,55	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	463,22	110.200,00	-121,55	-110.321,55	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	463,22	110.200,00	-121,55	-110.321,55	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	463,22	110.200,00	-121,55	-110.321,55	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 50

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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 <i>4562100 Beitreibungsgebühren</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	1.014,33 1.014,33	1.014,33 1.014,33	---- ----
	10	= ordentliche Erträge	0,00	0,00	1.014,33	1.014,33	-----
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen <i>5731292 Abschreibungen auf Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	983,11 983,11	983,11 983,11	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0,00	983,11	983,11	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0,00	31,22	31,22	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0,00	31,22	31,22	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	0,00	31,22	31,22	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	0,00	31,22	31,22	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 51

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	600,00	513,70	-86,30	0,00
		5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	0,00	600,00	513,70	-86,30	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	600,00	513,70	-86,30	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-600,00	-513,70	86,30	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-600,00	-513,70	86,30	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	-600,00	-513,70	86,30	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	-600,00	-513,70	86,30	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 52

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016	2017	2017	2017	2018
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	182,10	0,00	0,00	0,00	0,00
		5452200 Erstattung Ausgaben Amts-Schiedsperson	182,10	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	182,10	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-182,10	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-182,10	0,00	0,00	0,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-182,10	0,00	0,00	0,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-182,10	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 53

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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 <i>5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)</i>	0,00 <i>0,00</i>	2.400,00 <i>2.400,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	-2.400,00 <i>-2.400,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5431300 Geschäftsaufwendungen - Geschäftsausgaben</i>	0,00 <i>0,00</i>	500,00 <i>500,00</i>	131,88 <i>131,88</i>	-368,12 <i>-368,12</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	2.900,00	131,88	-2.768,12	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-2.900,00	-131,88	2.768,12	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-2.900,00	-131,88	2.768,12	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	-2.900,00	-131,88	2.768,12	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	-2.900,00	-131,88	2.768,12	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 54

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	9.050,03	9.000,00	9.505,41	505,41	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	9.050,03	9.000,00	9.505,41	505,41	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	600,00	609,84	9,84	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	600,00	609,84	9,84	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.200,42	1.000,00	721,95	-278,05	----
		4481000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	801,60	300,00	0,00	-300,00	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	0,00	700,00	721,95	21,95	----
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	1.398,82	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	11.250,45	10.600,00	10.837,20	237,20	----
50	11	Personalaufwendungen	1.479,96	2.000,00	927,18	-1.072,82	0,00
		5041100 Amtsärztliche Untersuchungen	1.479,96	2.000,00	927,18	-1.072,82	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.342,84	25.600,00	20.911,40	-4.688,60	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		5251000 Haltung von Fahrzeugen	8.973,59	8.000,00	4.935,42	-3.064,58	0,00
		5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.928,92	8.800,00	9.603,18	803,18	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.758,74	5.000,00	3.196,70	-1.803,30	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.681,59	2.500,00	2.924,65	424,65	0,00
		5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen	0,00	800,00	251,45	-548,55	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	36.841,67	34.600,00	40.627,73	6.027,73	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	35.733,85	34.000,00	39.080,92	5.080,92	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.107,82	600,00	1.546,81	946,81	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	5.775,94	6.100,00	3.899,42	-2.200,58	0,00
		5313400 Umlage Schlauchpflege	1.434,89	1.600,00	1.533,42	-66,58	0,00
		5318110 Zuschuss für Erwerb einer Fahrerlaubnis	3.313,00	4.000,00	1.866,00	-2.134,00	0,00
		5318300 Zuschuss Kameradschaftskasse	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
		5318303 Zuschuss Jubiläum	528,05	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	9.502,35	11.600,00	9.446,86	-2.153,14	0,00
		5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	4.900,00	4.900,00	4.900,00	0,00	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	509,75	600,00	515,00	-85,00	0,00
		5429300 Einsatzkosten	375,46	600,00	300,46	-299,54	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 55

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	348,12	1.200,00	186,00	-1.014,00	0,00
		5431200 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren	594,46	1.000,00	645,62	-354,38	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.774,56	3.000,00	2.899,78	-100,22	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	69.942,76	79.900,00	75.812,59	-4.087,41	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-58.692,31	-69.300,00	-64.975,39	4.324,61	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-58.692,31	-69.300,00	-64.975,39	4.324,61	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-58.692,31	-69.300,00	-64.975,39	4.324,61	0,00
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	37.929,21	33.700,00	19.608,14	-14.091,86	----
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	33.700,00	0,00	-33.700,00	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	37.929,21	0,00	19.608,14	19.608,14	----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-96.621,52	-103.000,00	-84.583,53	18.416,47	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 56

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	73.994,30	125.700,00	125.310,50	-389,50	0,00
		5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	73.694,30	125.600,00	125.210,50	-389,50	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	300,00	100,00	100,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	12.218,73	14.000,00	16.069,40	2.069,40	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	12.218,73	14.000,00	16.069,40	2.069,40	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	86.213,03	139.700,00	141.379,90	1.679,90	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-86.213,03	-139.700,00	-141.379,90	-1.679,90	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-86.213,03	-139.700,00	-141.379,90	-1.679,90	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-86.213,03	-139.700,00	-141.379,90	-1.679,90	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-86.213,03	-139.700,00	-141.379,90	-1.679,90	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 57

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	1.684,00 1.684,00	1.684,00 <i>1.684,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0,00	1.684,00	1.684,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0,00	-1.684,00	-1.684,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0,00	-1.684,00	-1.684,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	0,00	-1.684,00	-1.684,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	0,00	-1.684,00	-1.684,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 58

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>	40.233,45	42.000,00	36.097,20	-5.902,80	0,00
			40.233,45	42.000,00	36.097,20	-5.902,80	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	40.233,45	42.000,00	36.097,20	-5.902,80	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-40.233,45	-42.000,00	-36.097,20	5.902,80	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-40.233,45	-42.000,00	-36.097,20	5.902,80	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-40.233,45	-42.000,00	-36.097,20	5.902,80	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-40.233,45	-42.000,00	-36.097,20	5.902,80	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 59

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5313100 Schulverbandsumlage</i>	25.929,32 25.929,32	27.000,00 27.000,00	26.737,97 26.737,97	-262,03 -262,03	0,00 0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>	42.438,57 42.438,57	45.000,00 45.000,00	50.761,54 50.761,54	5.761,54 5.761,54	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	68.367,89	72.000,00	77.499,51	5.499,51	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-68.367,89	-72.000,00	-77.499,51	-5.499,51	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-68.367,89	-72.000,00	-77.499,51	-5.499,51	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-68.367,89	-72.000,00	-77.499,51	-5.499,51	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-68.367,89	-72.000,00	-77.499,51	-5.499,51	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 60

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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 <i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>	1.068,17 <i>1.068,17</i>	1.500,00 <i>1.500,00</i>	842,00 842,00	-658,00 <i>-658,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.068,17	1.500,00	842,00	-658,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.068,17	-1.500,00	-842,00	658,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.068,17	-1.500,00	-842,00	658,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.068,17	-1.500,00	-842,00	658,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-1.068,17	-1.500,00	-842,00	658,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 61

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	219,57	1.500,00	1.001,16	-498,84	0,00
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- sonstige Aufwendungen	219,57	1.500,00	1.001,16	-498,84	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	219,57	1.500,00	1.001,16	-498,84	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-219,57	-1.500,00	-1.001,16	498,84	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-219,57	-1.500,00	-1.001,16	498,84	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-219,57	-1.500,00	-1.001,16	498,84	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-219,57	-1.500,00	-1.001,16	498,84	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 62

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

Hauptproduktbereich	2	Schule und Kultur
Produktbereich	25	Wissenschaft, Museen, Theater
Produktgruppe	252	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen
Produkt	25200	Nichtwissenschaftliche Museen, Sammlungen

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	2.000,00	820,47	-1.179,53	----
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	0,00	0,00	820,47	820,47	----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	-2.000,00	-820,47	1.179,53	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 63

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	100,00	100,00	0,00	0,00
		<i>5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00</i>	<i>100,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 64

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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 <i>5313600 Zuweisung an Gemeindebücherei Haseldorf</i>	1.000,00 <i>1.000,00</i>	1.000,00 <i>1.000,00</i>	1.000,00 1.000,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 65

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	113,50	0,00	0,00	0,00	----
442							
446		<i>4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten</i>	113,50	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	113,50	0,00	0,00	0,00	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.200,42	2.500,00	1.435,29	-1.064,71	0,00
		<i>5211100 Denkmalpflege</i>	312,89	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	887,53	2.500,00	1.435,29	-1.064,71	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine</i>	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.600,42	2.500,00	1.435,29	-1.064,71	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.486,92	-2.500,00	-1.435,29	1.064,71	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.486,92	-2.500,00	-1.435,29	1.064,71	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.486,92	-2.500,00	-1.435,29	1.064,71	0,00
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	935,67	0,00	0,00	0,00	----
		<i>5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete</i>	935,67	0,00	0,00	0,00	----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-2.422,59	-2.500,00	-1.435,29	1.064,71	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 66

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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 <i>5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine</i>	0,00 0,00	300,00 300,00	300,00 300,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-300,00	-300,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-300,00	-300,00	0,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	-300,00	-300,00	0,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	-300,00	-300,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 67

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	1.450,00	1.500,00	1.655,50	155,50	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	450,00	500,00	450,00	-50,00	0,00
		5318900 Zuschuss Altenbetreuung	1.000,00	1.000,00	1.205,50	205,50	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.450,00	4.000,00	1.655,50	-2.344,50	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.450,00	-4.000,00	-1.655,50	2.344,50	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.450,00	-4.000,00	-1.655,50	2.344,50	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.450,00	-4.000,00	-1.655,50	2.344,50	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-1.450,00	-4.000,00	-1.655,50	2.344,50	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 68

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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 <i>4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)</i>	0,00 0,00	100,00 100,00	54,88 54,88	-45,12 -45,12	----- -----
	10	= ordentliche Erträge	0,00	100,00	54,88	-45,12	-----
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5318010 Zuschuss für Jugendfahrten</i>	0,00 0,00	400,00 400,00	0,00 0,00	-400,00 -400,00	0,00 0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5431000 Geschäftsaufwendungen</i>	20,00 20,00	400,00 400,00	109,75 109,75	-290,25 -290,25	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	20,00	800,00	109,75	-690,25	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-20,00	-700,00	-54,87	645,13	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-20,00	-700,00	-54,87	645,13	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-20,00	-700,00	-54,87	645,13	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-20,00	-700,00	-54,87	645,13	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 69

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	19.545,76	24.400,00	28.007,16	3.607,16	----
		4141304 Kita-Landeszuschuss für U3	19.065,00	24.000,00	27.526,40	3.526,40	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	480,76	400,00	480,76	80,76	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	12.283,73	0,00	0,00	0,00	----
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	12.283,73	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	31.829,49	24.400,00	28.007,16	3.607,16	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	11.701,47	6.000,00	5.814,84	-185,16	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	10.745,89	6.000,00	5.814,84	-185,16	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	955,58	0,00	0,00	0,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.143,24	6.100,00	3.253,62	-2.846,38	0,00
		5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	131,56	0,00	131,56	131,56	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	3.011,68	2.500,00	3.122,06	622,06	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	0,00	3.600,00	0,00	-3.600,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	104.894,77	146.300,00	129.368,38	-16.931,62	0,00
		5318400 Zuschuss Betrieb Kindertagesstätte	101.495,97	143.400,00	126.227,08	-17.172,92	0,00
		5318600 Zuschuss Tagespflege	664,80	700,00	664,80	-35,20	0,00
		5318700 Zuschuss Sozialstaffel	2.734,00	2.200,00	2.476,50	276,50	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	27.724,80	44.000,00	53.648,31	9.648,31	0,00
		5452300 Kostenanteil gem. § 25 a KiTaG	27.724,80	44.000,00	53.643,04	9.643,04	0,00
		5473600 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00	0,00	5,27	5,27	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	147.464,28	202.400,00	192.085,15	-10.314,85	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-115.634,79	-178.000,00	-164.077,99	13.922,01	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-115.634,79	-178.000,00	-164.077,99	13.922,01	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	1.931,01	1.931,01	----
		4911440 Periodenfremde Erträge aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.931,01	1.931,01	----
59	25	- außerordentliche Aufwendungen	1.756,00	0,00	1.950,00	1.950,00	0,00
		5911540 Periodenfremde Aufwendungen aus Transferaufwendungen	1.756,00	0,00	1.950,00	1.950,00	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	-1.756,00	0,00	-18,99	-18,99	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-117.390,79	-178.000,00	-164.096,98	13.903,02	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 70

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	12.613,99	12.000,00	15.926,51	3.926,51	----
		5811000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	12.000,00	0,00	-12.000,00	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	12.613,99	0,00	15.926,51	15.926,51	----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-130.004,78	-190.000,00	-180.023,49	9.976,51	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 71

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine</i>	0,00 <i>0,00</i>	200,00 <i>200,00</i>	136,24 136,24	-63,76 <i>-63,76</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	200,00	136,24	-63,76	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-200,00	-136,24	63,76	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-200,00	-136,24	63,76	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	-200,00	-136,24	63,76	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	-200,00	-136,24	63,76	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 72

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	3.241,41	3.500,00	3.386,64	-113,36	0,00
		5452400 <i>Kostenanteil Diakoniestation Haseldorfer Marsch</i>	1.342,72	1.500,00	1.402,88	-97,12	0,00
		5452500 <i>Kostenanteil Anlauf- und Vermittlungsstelle</i>	1.898,69	2.000,00	1.983,76	-16,24	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.241,41	3.500,00	3.386,64	-113,36	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.241,41	-3.500,00	-3.386,64	113,36	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-3.241,41	-3.500,00	-3.386,64	113,36	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-3.241,41	-3.500,00	-3.386,64	113,36	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-3.241,41	-3.500,00	-3.386,64	113,36	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 73

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	3.750,00	4.100,00	3.750,00	-350,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	750,00	1.100,00	750,00	-350,00	0,00
		5318100 Zuschuss an die Gemeinde Haseldorf	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.750,00	4.100,00	3.750,00	-350,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.750,00	-4.100,00	-3.750,00	350,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-3.750,00	-4.100,00	-3.750,00	350,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-3.750,00	-4.100,00	-3.750,00	350,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-3.750,00	-4.100,00	-3.750,00	350,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 74

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	7.731,15	15.200,00	8.475,00	-6.725,00	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	797,24	1.200,00	796,48	-403,52	0,00
		5431550 Geschäftsaufwendungen - Bauleitplanung	6.933,91	14.000,00	7.678,52	-6.321,48	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	7.731,15	15.200,00	8.475,00	-6.725,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-7.731,15	-15.200,00	-8.475,00	6.725,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-7.731,15	-15.200,00	-8.475,00	6.725,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-7.731,15	-15.200,00	-8.475,00	6.725,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-7.731,15	-15.200,00	-8.475,00	6.725,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 75

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge <i>4511000 Konzessionsabgaben</i>	36.328,79	30.000,00	38.750,00	8.750,00	----
	10	= ordentliche Erträge	36.328,79	30.000,00	38.750,00	8.750,00	----
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	36.328,79	30.000,00	38.750,00	8.750,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	36.328,79	30.000,00	38.750,00	8.750,00	0,00
59	25	- außerordentliche Aufwendungen <i>5911550 Periodenfremde Aufwendungen aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	0,00	10.800,00	19.250,23	8.450,23	0,00
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	-10.800,00	-19.250,23	-8.450,23	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	36.328,79	19.200,00	19.499,77	299,77	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	36.328,79	19.200,00	19.499,77	299,77	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 76

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	-600,00 -600,00	-600,00 -600,00	---- ----
	10	= ordentliche Erträge	0,00	0,00	-600,00	-600,00	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	0,00 0,00	5.000,00 5.000,00	3.922,48 3.922,48	-1.077,52 -1.077,52	0,00 0,00
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände</i>	0,00 0,00	6.300,00 6.300,00	6.297,00 6.297,00	-3,00 -3,00	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	11.300,00	10.219,48	-1.080,52	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-11.300,00	-10.819,48	480,52	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-11.300,00	-10.819,48	480,52	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	-11.300,00	-10.819,48	480,52	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	-11.300,00	-10.819,48	480,52	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 77

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	3.423,48	0,00	0,00	0,00	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	3.423,48	0,00	0,00	0,00	----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-3.423,48	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 78

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	6.266,26	5.600,00	5.620,73	20,73	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	6.266,26	5.600,00	5.620,73	20,73	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	914,94	900,00	914,94	14,94	----
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	914,94	900,00	914,94	14,94	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.545,68	0,00	90,83	90,83	----
442							
446		4461610 Erstattung von Stromkosten	2.545,68	0,00	90,83	90,83	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	261,00	200,00	252,00	52,00	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	261,00	200,00	252,00	52,00	----
	10	= ordentliche Erträge	9.987,88	6.700,00	6.878,50	178,50	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	57.228,18	56.000,00	55.760,42	-239,58	0,00
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	43.718,52	35.000,00	44.482,93	9.482,93	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	13.509,66	16.000,00	8.639,85	-7.360,15	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	5.000,00	2.637,64	-2.362,36	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	27.450,19	26.400,00	26.240,73	-159,27	0,00
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	27.176,33	26.200,00	26.125,87	-74,13	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	114,86	200,00	114,86	-85,14	0,00
		5711210 Abschreibungen Abgang Vermögensgegenstand	159,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	17.653,50	25.100,00	17.653,05	-7.446,95	0,00
		5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00
		5313200 Umlage an den Wegeunterhaltungsverband	17.613,10	17.700,00	17.613,10	-86,90	0,00
		5313700 Umlage an den Abwasser- und Bodenverband	40,40	1.400,00	39,95	-1.360,05	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	102.331,87	107.500,00	99.654,20	-7.845,80	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-92.343,99	-100.800,00	-92.775,70	8.024,30	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-92.343,99	-100.800,00	-92.775,70	8.024,30	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-92.343,99	-100.800,00	-92.775,70	8.024,30	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-92.343,99	-100.800,00	-92.775,70	8.024,30	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 79

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>5241300 Straßenreinigung/Winterdienst</i>	3.147,70 3.147,70	5.000,00 5.000,00	1.794,29 1.794,29	-3.205,71 -3.205,71	0,00 0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen <i>5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>	151,08 151,08	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.298,78	5.000,00	1.794,29	-3.205,71	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.298,78	-5.000,00	-1.794,29	3.205,71	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-3.298,78	-5.000,00	-1.794,29	3.205,71	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-3.298,78	-5.000,00	-1.794,29	3.205,71	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-3.298,78	-5.000,00	-1.794,29	3.205,71	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 80

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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 <i>4483000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Zweckverbände</i>	0,00 <i>0,00</i>	600,00 <i>600,00</i>	600,00 600,00	0,00 <i>0,00</i>	---- <i>----</i>
	10	= ordentliche Erträge	0,00	600,00	600,00	0,00	----
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5313000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverbände</i>	3.038,05 <i>3.038,05</i>	3.700,00 <i>3.700,00</i>	3.175,83 3.175,83	-524,17 <i>-524,17</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.038,05	3.700,00	3.175,83	-524,17	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.038,05	-3.100,00	-2.575,83	524,17	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-3.038,05	-3.100,00	-2.575,83	524,17	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-3.038,05	-3.100,00	-2.575,83	524,17	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-3.038,05	-3.100,00	-2.575,83	524,17	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 81

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	6.200,00	4.100,00	6.200,00	2.100,00	----
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	6.200,00	4.000,00	6.200,00	2.200,00	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.908,45	800,00	1.188,41	388,41	----
442							
446							
		4411000 Mieten und Pachten	1.162,50	800,00	702,50	-97,50	----
		4461600 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	745,95	0,00	485,91	485,91	----
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	1.622,07	0,00	0,00	0,00	----
		4711000 Aktivierte Eigenleistungen	1.622,07	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	9.730,52	4.900,00	7.388,41	2.488,41	----
50	11	Personalaufwendungen	165,29	400,00	270,72	-129,28	0,00
		5012000 Dienstaufwendungen und dergl. - Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	165,29	300,00	270,72	-29,28	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.542,68	22.900,00	26.341,17	3.441,17	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.317,51	17.000,00	23.253,90	6.253,90	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	1.138,38	1.200,00	1.138,38	-61,62	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	1.086,79	4.700,00	1.948,89	-2.751,11	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.808,03	3.600,00	3.833,71	233,71	0,00
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	320,56	400,00	320,56	-79,44	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.009,98	700,00	1.035,66	335,66	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.477,49	2.500,00	2.477,49	-22,51	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	20.516,00	26.900,00	30.445,60	3.545,60	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-10.785,48	-22.000,00	-23.057,19	-1.057,19	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-10.785,48	-22.000,00	-23.057,19	-1.057,19	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-10.785,48	-22.000,00	-23.057,19	-1.057,19	0,00
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	1.242,60	1.242,60	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	0,00	0,00	1.242,60	1.242,60	----
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-10.785,48	-22.000,00	-24.299,79	-2.299,79	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 82

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5318200 Zuweisung an die Kirchengemeinde</i>	0,00 0,00	2.000,00 2.000,00	0,00 0,00	-2.000,00 -2.000,00	0,00 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: 11 Haselau

Seite : 83

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		<i>5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine</i>	<i>0,00</i>	<i>500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-500,00</i>	<i>0,00</i>
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 84

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände</i>	20.000,00 20.000,00	500,00 500,00	0,00 0,00	-500,00 -500,00	0,00 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: 11 Haselau

Seite : 85

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
46	20	+ Finanzerträge	7,37	100,00	0,00	-100,00	----
		<i>4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen</i>	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: 11 Haselau

Seite : 86

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250,00	200,00	250,00	50,00	----
		<i>4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen</i>	250,00	200,00	250,00	50,00	----
	10	= ordentliche Erträge	250,00	200,00	250,00	50,00	----
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	757,55	800,00	757,55	-42,45	0,00
		<i>5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte</i>	0,00	800,00	0,00	-800,00	0,00
		<i>5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden</i>	757,55	0,00	757,55	757,55	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	757,55	800,00	757,55	-42,45	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-507,55	-600,00	-507,55	92,45	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-507,55	-600,00	-507,55	92,45	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-507,55	-600,00	-507,55	92,45	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-507,55	-600,00	-507,55	92,45	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 87

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen <i>5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)</i>	60,00 <i>60,00</i>	100,00 <i>100,00</i>	60,00 60,00	-40,00 <i>-40,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5313300 Umlage an den Zweckverband Integrierte Station Untereibe</i>	1.500,00 <i>1.500,00</i>	1.500,00 <i>1.500,00</i>	1.500,00 1.500,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.560,00	1.600,00	1.560,00	-40,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.560,00	-1.600,00	-1.560,00	40,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.560,00	-1.600,00	-1.560,00	40,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.560,00	-1.600,00	-1.560,00	40,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-1.560,00	-1.600,00	-1.560,00	40,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 88

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	1.280.112,49	1.261.600,00	1.290.238,75	28.638,75	----
		4011000 Grundsteuer A	24.463,98	22.900,00	22.964,43	64,43	----
		4012000 Grundsteuer B	116.008,41	123.700,00	118.544,61	-5.155,39	----
		4013000 Gewerbesteuer	437.703,00	380.000,00	379.284,28	-715,72	----
		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	616.857,00	643.800,00	677.264,00	33.464,00	----
		4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	19.333,00	24.100,00	24.221,00	121,00	----
		4032000 Hundesteuer	8.096,10	8.000,00	8.860,43	860,43	----
		4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	57.651,00	59.100,00	59.100,00	0,00	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	74.508,00	55.300,00	63.612,00	8.312,00	----
		4111000 Schlüsselzuweisungen	74.508,00	55.300,00	63.612,00	8.312,00	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	24.653,52	300,00	188.016,85	187.716,85	----
		4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	24.466,00	300,00	5.673,00	5.373,00	----
		4581161 Erträge aus der Zuschreibung von öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	29.828,75	29.828,75	----
		4581169 Erträge aus der Zuschreibung von sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	58,00	0,00	3.470,00	3.470,00	----
		4582700 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00	56.946,00	56.946,00	----
		4583100 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00	0,00	44.976,26	44.976,26	----
		4583200 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	52,97	0,00	47.122,84	47.122,84	----
		4583292 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen	76,55	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	1.379.274,01	1.317.200,00	1.541.867,60	224.667,60	----
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	507,37	0,00	58,00	58,00	0,00
		5731200 Abschreibungen auf Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	0,00	0,00	58,00	58,00	0,00
		5731271 Abschreibungen auf Forderungen aus Grundsteuer B	97,55	0,00	0,00	0,00	0,00
		5731272 Abschreibungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer	324,82	0,00	0,00	0,00	0,00
		5731292 Abschreibungen auf Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen	85,00	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	628.359,22	671.400,00	664.256,48	-7.143,52	0,00
		5341000 Gewerbesteuerumlage	74.077,00	77.000,00	65.608,00	-11.392,00	0,00
		5372000 Kreisumlage	415.455,41	441.400,00	444.592,98	3.192,98	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 89

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5372200 Amtsumlage	138.826,81	153.000,00	154.055,50	1.055,50	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	159.381,71	0,00	17.386,70	17.386,70	0,00
		5473272 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer	102.435,71	0,00	0,00	0,00	0,00
		5495000 Aufwendungen aus der Zuführung zur Finanzausgleichsrückstellung	56.946,00	0,00	17.386,70	17.386,70	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	788.248,30	671.400,00	681.701,18	10.301,18	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	591.025,71	645.800,00	860.166,42	214.366,42	0,00
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	42,00	1.000,00	544,00	-456,00	0,00
		5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	42,00	1.000,00	544,00	-456,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-42,00	-1.000,00	-544,00	456,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	590.983,71	644.800,00	859.622,42	214.822,42	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	590.983,71	644.800,00	859.622,42	214.822,42	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	590.983,71	644.800,00	859.622,42	214.822,42	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 90

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	123,73	0,00	0,00	0,00	----
		<i>4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge</i>	123,73	0,00	0,00	0,00	----
	10	= ordentliche Erträge	123,73	0,00	0,00	0,00	----
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	39,74	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>5473100 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen</i>	39,74	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	39,74	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	83,99	0,00	0,00	0,00	0,00
46	20	+ Finanzerträge	10,61	0,00	20,76	20,76	----
		<i>4612000 Rücklagenzinsen</i>	10,61	0,00	0,00	0,00	----
		<i>4612100 Zinserträge aus der Anlage liquider Mittel</i>	0,00	0,00	20,76	20,76	----
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	865,45	700,00	698,02	-1,98	0,00
		<i>5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute</i>	865,45	700,00	698,02	-1,98	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-854,84	-700,00	-677,26	22,74	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-770,85	-700,00	-677,26	22,74	0,00
49	24	+ außerordentliche Erträge	0,00	0,00	49,89	49,89	----
		<i>4911000 Außerordentliche Erträge</i>	0,00	0,00	49,89	49,89	----
	26	= außerordentliches Ergebnis (= Zeilen 24 und 25)	0,00	0,00	49,89	49,89	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-770,85	-700,00	-627,37	72,63	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-770,85	-700,00	-627,37	72,63	0,00

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



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 91

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	33,50	-66,50	----
642							
646		6421000 <i>Einzahlungen aus Verkauf</i>	0,00	100,00	33,50	-66,50	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82,80	0,00	0,00	0,00	----
		6487000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen</i>	82,80	0,00	0,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	82,80	100,00	33,50	-66,50	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.192,71	3.000,00	3.239,50	239,50	0,00
		7291000 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	2.192,71	3.000,00	3.239,50	239,50	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	20.907,23	26.300,00	21.725,47	-4.574,53	0,00
		7421000 <i>Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>	18.958,31	21.200,00	18.793,14	-2.406,86	0,00
		7429000 <i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	806,51	1.200,00	894,14	-305,86	0,00
		7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	847,01	3.500,00	1.759,29	-1.740,71	0,00
		7441000 <i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	295,40	400,00	278,90	-121,10	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	23.099,94	29.300,00	24.964,97	-4.335,03	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-23.017,14	-29.200,00	-24.931,47	4.268,53	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-23.017,14	-29.200,00	-24.931,47	4.268,53	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 92

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
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)	23,60	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-23,60	0,00	0,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-23,60	0,00	0,00	0,00	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.814,81	600,00	657,55	57,55	----
642							
646		6411000 Mieten und Pachten	600,00	600,00	600,00	0,00	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.214,81	0,00	57,55	57,55	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.245,27	0,00	0,00	0,00	----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	3.245,27	0,00	0,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.060,08	600,00	657,55	57,55	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	41.227,11	31.000,00	21.997,33	-9.002,67	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	26.618,10	20.000,00	10.742,47	-9.257,53	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	600,00	1.300,00	600,00	-700,00	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	13.463,99	9.700,00	10.654,86	954,86	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	545,02	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	41.227,11	31.000,00	21.997,33	-9.002,67	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-36.167,03	-30.400,00	-21.339,78	9.060,22	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	6.915,84	0,00	0,00	0,00	----
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	6.915,84	0,00	0,00	0,00	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	6.915,84	0,00	0,00	0,00	----
781	27	- Auszahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	378,74	0,00	0,00	0,00	0,00
		7810000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, Bund	378,74	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	314,76	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	314,76	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	693,50	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	6.222,34	0,00	0,00	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-29.944,69	-30.400,00	-21.339,78	9.060,22	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 94

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	605,36	400,00	481,63	81,63	----
642							
646		6411000 Mieten und Pachten	605,36	400,00	481,63	81,63	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	605,36	400,00	481,63	81,63	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	18,41	200,00	603,18	403,18	0,00
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0,00	440,41	440,41	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	18,41	200,00	162,77	-37,23	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	18,41	200,00	603,18	403,18	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	586,95	200,00	-121,55	-321,55	0,00
		Investitionstätigkeit					
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00	----
		6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00	----
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	586,95	110.200,00	-121,55	-110.321,55	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 95

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	1.234,25	1.234,25	-----
		6562100 Mahngebühren	0,00	0,00	1.234,25	1.234,25	-----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	1.234,25	1.234,25	-----
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	0,00	1.234,25	1.234,25	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	0,00	1.234,25	1.234,25	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 96

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	600,00	513,70	-86,30	0,00
		<i>7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>	<i>0,00</i>	<i>600,00</i>	<i>513,70</i>	<i>-86,30</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	600,00	513,70	-86,30	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-600,00	-513,70	86,30	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-600,00	-513,70	86,30	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 97

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016	2017	2017	2017	2018
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	222,23	0,00	182,10	182,10	0,00
		<i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	222,23	0,00	182,10	182,10	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	222,23	0,00	182,10	182,10	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-222,23	0,00	-182,10	-182,10	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-222,23	0,00	-182,10	-182,10	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 98

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	2.400,00	0,00	-2.400,00	0,00
		7312000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	0,00	2.400,00	0,00	-2.400,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	500,00	131,88	-368,12	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	500,00	131,88	-368,12	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	2.900,00	131,88	-2.768,12	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-2.900,00	-131,88	2.768,12	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-2.900,00	-131,88	2.768,12	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	600,00	609,84	9,84	----
		6321000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	0,00	600,00	609,84	9,84	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.170,42	1.000,00	751,95	-248,05	----
		6481000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land</i>	801,60	300,00	0,00	-300,00	----
		6487000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen</i>	0,00	700,00	721,95	21,95	----
		6488000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche</i>	1.368,82	0,00	30,00	30,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.170,42	1.600,00	1.361,79	-238,21	----
70	10	- Personalauszahlungen	1.613,56	2.000,00	502,63	-1.497,37	0,00
		7041000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte</i>	1.613,56	2.000,00	502,63	-1.497,37	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.157,44	25.600,00	19.676,77	-5.923,23	0,00
		7211000 <i>Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		7251000 <i>Haltung von Fahrzeugen</i>	8.938,19	8.000,00	4.049,57	-3.950,43	0,00
		7261000 <i>Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	1.928,92	8.800,00	9.603,18	803,18	0,00
		7262000 <i>Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	2.608,74	5.000,00	3.346,70	-1.653,30	0,00
		7271000 <i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	2.681,59	2.500,00	2.425,87	-74,13	0,00
		7291000 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	0,00	800,00	251,45	-548,55	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	5.775,94	6.100,00	3.899,42	-2.200,58	0,00
		7313000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	1.434,89	1.600,00	1.533,42	-66,58	0,00
		7318000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	4.341,05	4.500,00	2.366,00	-2.134,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	7.242,99	11.600,00	9.521,86	-2.078,14	0,00
		7421000 <i>Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>	4.900,00	4.900,00	4.900,00	0,00	0,00
		7429000 <i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	810,21	1.500,00	890,46	-609,54	0,00
		7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	942,58	2.200,00	831,62	-1.368,38	0,00
		7441000 <i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	590,20	3.000,00	2.899,78	-100,22	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	30.789,93	45.300,00	33.600,68	-11.699,32	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-28.619,51	-43.700,00	-32.238,89	11.461,11	0,00
		Investitionstätigkeit					



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 100

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen <i>6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)</i>	0,00	0,00	3.974,20	3.974,20	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	0,00	3.974,20	3.974,20	----
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen <i>7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro</i> <i>7832000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro</i>	21.248,71	42.700,00	23.529,72	-19.170,28	8.500,00
			17.766,96	18.000,00	7.195,41	-10.804,59	-6.000,00
			3.481,75	24.700,00	16.334,31	-8.365,69	-2.500,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	21.248,71	42.700,00	23.529,72	-19.170,28	8.500,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-21.248,71	-42.700,00	-19.555,52	23.144,48	-8.500,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-49.868,22	-86.400,00	-51.794,41	34.605,59	-8.500,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 101

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	73.352,00	125.700,00	125.952,80	252,80	0,00
		7312000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	73.052,00	125.600,00	125.852,80	252,80	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	300,00	100,00	100,00	0,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	12.218,73	14.000,00	16.069,40	2.069,40	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	12.218,73	14.000,00	16.069,40	2.069,40	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	85.570,73	139.700,00	142.022,20	2.322,20	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-85.570,73	-139.700,00	-142.022,20	-2.322,20	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-85.570,73	-139.700,00	-142.022,20	-2.322,20	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 102

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	0,00	1.684,00	1.684,00	0,00
		<i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	1.684,00	1.684,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	0,00	1.684,00	1.684,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	0,00	-1.684,00	-1.684,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	0,00	-1.684,00	-1.684,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 103

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	40.233,45	42.000,00	36.097,20	-5.902,80	0,00
		<i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	40.233,45	42.000,00	36.097,20	-5.902,80	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	40.233,45	42.000,00	36.097,20	-5.902,80	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-40.233,45	-42.000,00	-36.097,20	5.902,80	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-40.233,45	-42.000,00	-36.097,20	5.902,80	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 104

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	25.929,32	27.000,00	26.737,97	-262,03	0,00
		7313000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	25.929,32	27.000,00	26.737,97	-262,03	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	46.818,57	45.000,00	50.761,54	5.761,54	0,00
		7452000 <i>Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	46.818,57	45.000,00	50.761,54	5.761,54	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	72.747,89	72.000,00	77.499,51	5.499,51	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-72.747,89	-72.000,00	-77.499,51	-5.499,51	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-72.747,89	-72.000,00	-77.499,51	-5.499,51	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 105

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	1.068,17	1.500,00	842,00	-658,00	0,00
		<i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	<i>1.068,17</i>	<i>1.500,00</i>	<i>842,00</i>	<i>-658,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.068,17	1.500,00	842,00	-658,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.068,17	-1.500,00	-842,00	658,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.068,17	-1.500,00	-842,00	658,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 106

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	139,15	1.500,00	1.045,58	-454,42	0,00
		<i>7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	139,15	1.500,00	1.045,58	-454,42	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	139,15	1.500,00	1.045,58	-454,42	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-139,15	-1.500,00	-1.045,58	454,42	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-139,15	-1.500,00	-1.045,58	454,42	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 107

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00</i>	<i>100,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-100,00	-100,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 108

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
		<i>7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 109

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	113,50	0,00	0,00	0,00	----
642							
646							
		<i>6421000 Einzahlungen aus Verkauf</i>	<i>113,50</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>----</i>
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	113,50	0,00	0,00	0,00	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	944,33	2.500,00	2.023,39	-476,61	0,00
		<i>7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	<i>312,89</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	<i>631,44</i>	<i>2.500,00</i>	<i>2.023,39</i>	<i>-476,61</i>	<i>0,00</i>
73	14	- Transferauszahlungen	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	<i>400,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.344,33	2.500,00	2.023,39	-476,61	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.230,83	-2.500,00	-2.023,39	476,61	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.230,83	-2.500,00	-2.023,39	476,61	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 110

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016	2017	2017	2017	2018
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	<i>0,00</i>	<i>300,00</i>	<i>300,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-300,00	-300,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-300,00	-300,00	0,00	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen <i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	1.450,00 1.450,00	1.500,00 1.500,00	1.655,50 1.655,50	155,50 155,50	0,00 0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen <i>7431000 Geschäftsauszahlungen</i>	0,00 0,00	2.500,00 2.500,00	0,00 0,00	-2.500,00 -2.500,00	0,00 0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.450,00	4.000,00	1.655,50	-2.344,50	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.450,00	-4.000,00	-1.655,50	2.344,50	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.450,00	-4.000,00	-1.655,50	2.344,50	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 112

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	75,29	100,00	54,88	-45,12	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	75,29	100,00	54,88	-45,12	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	75,29	100,00	54,88	-45,12	----
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	20,00	400,00	109,75	-290,25	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	20,00	400,00	109,75	-290,25	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	20,00	800,00	109,75	-690,25	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	55,29	-700,00	-54,87	645,13	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	55,29	-700,00	-54,87	645,13	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 113

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	19.065,00	24.000,00	27.526,40	3.526,40	----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	19.065,00	24.000,00	27.526,40	3.526,40	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	12.283,73	12.283,73	----
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	0,00	0,00	12.283,73	12.283,73	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	1.404,09	1.404,09	----
		6691440 Periodenfremde Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.404,09	1.404,09	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	19.065,00	24.000,00	41.214,22	17.214,22	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	11.701,47	6.000,00	5.814,84	-185,16	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	10.745,89	6.000,00	5.814,84	-185,16	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	955,58	0,00	0,00	0,00	0,00
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.756,00	0,00	1.950,00	1.950,00	0,00
		7599540 Periodenfremde Auszahlungen aus Transferauszahlungen	1.756,00	0,00	1.950,00	1.950,00	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	104.814,77	146.300,00	130.312,88	-15.987,12	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	104.814,77	146.300,00	130.312,88	-15.987,12	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	25.874,14	44.000,00	53.104,12	9.104,12	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	25.874,14	44.000,00	53.104,12	9.104,12	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	144.146,38	196.300,00	191.181,84	-5.118,16	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-125.081,38	-172.300,00	-149.967,62	22.332,38	0,00
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	4.282,10	0,00	0,00	0,00	0,00
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	1.472,47	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	2.809,63	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	4.282,10	0,00	0,00	0,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-4.282,10	0,00	0,00	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-129.363,48	-172.300,00	-149.967,62	22.332,38	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 114

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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: 11 Haselau

Seite : 115

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	200,00	136,24	-63,76	0,00
		<i>7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	0,00	200,00	136,24	-63,76	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	200,00	136,24	-63,76	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-200,00	-136,24	63,76	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-200,00	-136,24	63,76	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 116

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	3.241,41	3.500,00	3.386,64	-113,36	0,00
		<i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	<i>3.241,41</i>	<i>3.500,00</i>	<i>3.386,64</i>	<i>-113,36</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	3.241,41	3.500,00	3.386,64	-113,36	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-3.241,41	-3.500,00	-3.386,64	113,36	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-3.241,41	-3.500,00	-3.386,64	113,36	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 117

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	3.750,00	4.100,00	3.750,00	-350,00	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	<i>3.750,00</i>	<i>4.100,00</i>	<i>3.750,00</i>	<i>-350,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	3.750,00	4.100,00	3.750,00	-350,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-3.750,00	-4.100,00	-3.750,00	350,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-3.750,00	-4.100,00	-3.750,00	350,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 118

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	7.731,15	15.200,00	8.475,00	-6.725,00	0,00
		<i>7431000 Geschäftsauszahlungen</i>	<i>7.731,15</i>	<i>15.200,00</i>	<i>8.475,00</i>	<i>-6.725,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	7.731,15	15.200,00	8.475,00	-6.725,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-7.731,15	-15.200,00	-8.475,00	6.725,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-7.731,15	-15.200,00	-8.475,00	6.725,00	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
65	7	+ sonstige Einzahlungen	30.000,00	30.000,00	45.078,79	15.078,79	----
		6511000 Konzessionsabgaben	30.000,00	30.000,00	45.078,79	15.078,79	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	30.000,00	30.000,00	45.078,79	15.078,79	----
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	10.800,00	19.250,23	8.450,23	0,00
		7599550 Periodenfremde Auszahlungen aus sonstigen ordentlichen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	10.800,00	19.250,23	8.450,23	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	79,95	0,00	0,00	0,00	0,00
		7457000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, private Unternehmen	79,95	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	79,95	10.800,00	19.250,23	8.450,23	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	29.920,05	19.200,00	25.828,56	6.628,56	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	29.920,05	19.200,00	25.828,56	6.628,56	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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 <i>7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	0,00 0,00	5.000,00 5.000,00	3.922,48 3.922,48	-1.077,52 -1.077,52	0,00 0,00
73	14	- Transferauszahlungen <i>7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.</i>	0,00 0,00	6.300,00 6.300,00	6.297,00 6.297,00	-3,00 -3,00	0,00 0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	11.300,00	10.219,48	-1.080,52	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-11.300,00	-10.219,48	1.080,52	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-11.300,00	-10.219,48	1.080,52	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 121

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.876,63	0,00	2.649,69	2.649,69	----
642							
646		<i>6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	3.876,63	0,00	2.649,69	2.649,69	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	261,00	200,00	252,00	52,00	----
		<i>6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen</i>	261,00	200,00	252,00	52,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	4.137,63	200,00	2.901,69	2.701,69	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.816,19	56.000,00	60.224,41	4.224,41	0,00
		<i>7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	42.201,10	35.000,00	48.981,85	13.981,85	0,00
		<i>7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	13.615,09	16.000,00	8.604,92	-7.395,08	0,00
		<i>7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	0,00	5.000,00	2.637,64	-2.362,36	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	17.653,50	25.100,00	17.653,05	-7.446,95	0,00
		<i>7312000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)</i>	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00
		<i>7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	17.653,50	19.100,00	17.653,05	-1.446,95	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	73.469,69	81.100,00	77.877,46	-3.222,54	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-69.332,06	-80.900,00	-74.975,77	5.924,23	0,00
		Investitionstätigkeit					
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00	----
		<i>6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	90.000,00	0,00	-90.000,00	----
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	13.557,04	100.000,00	1.698,73	-98.301,27	0,00
		<i>7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen</i>	8.570,58	100.000,00	1.698,73	-98.301,27	0,00
		<i>7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen</i>	4.986,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	13.557,04	100.000,00	1.698,73	-98.301,27	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-13.557,04	-10.000,00	-1.698,73	8.301,27	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-82.889,10	-90.900,00	-76.674,50	14.225,50	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 122

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen <i>7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	3.147,70 3.147,70	5.000,00 5.000,00	1.794,29 1.794,29	-3.205,71 -3.205,71	0,00 0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	3.147,70	5.000,00	1.794,29	-3.205,71	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-3.147,70	-5.000,00	-1.794,29	3.205,71	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-3.147,70	-5.000,00	-1.794,29	3.205,71	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 123

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	600,00	600,00	0,00	----
		<i>6483000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Zweckverbände</i>	<i>0,00</i>	<i>600,00</i>	<i>600,00</i>	<i>0,00</i>	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	600,00	600,00	0,00	----
73	14	- Transferauszahlungen	3.038,05	3.700,00	3.175,83	-524,17	0,00
		<i>7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	<i>3.038,05</i>	<i>3.700,00</i>	<i>3.175,83</i>	<i>-524,17</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	3.038,05	3.700,00	3.175,83	-524,17	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-3.038,05	-3.100,00	-2.575,83	524,17	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-3.038,05	-3.100,00	-2.575,83	524,17	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	13.698,00	4.000,00	6.200,00	2.200,00	----
		<i>6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen</i>	13.698,00	4.000,00	6.200,00	2.200,00	----
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.162,50	800,00	702,50	-97,50	----
		<i>6411000 Mieten und Pachten</i>	1.162,50	800,00	702,50	-97,50	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	14.860,50	4.800,00	6.902,50	2.102,50	----
70	10	- Personalauszahlungen	165,29	400,00	270,72	-129,28	0,00
		<i>7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen</i>	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		<i>7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen</i>	165,29	300,00	270,72	-29,28	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.542,68	22.900,00	26.253,43	3.353,43	0,00
		<i>7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	14.317,51	17.000,00	23.253,90	6.253,90	0,00
		<i>7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten</i>	1.138,38	1.200,00	1.138,38	-61,62	0,00
		<i>7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	1.086,79	4.700,00	1.861,15	-2.838,85	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	16.707,97	23.300,00	26.524,15	3.224,15	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.847,47	-18.500,00	-19.621,65	-1.121,65	0,00
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	1.155,91	1.155,91	0,00
		<i>7832000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro</i>	0,00	0,00	1.155,91	1.155,91	0,00
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	32,55	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen</i>	32,55	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	32,55	0,00	1.155,91	1.155,91	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-32,55	0,00	-1.155,91	-1.155,91	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.880,02	-18.500,00	-20.777,56	-2.277,56	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 125

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 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
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	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: 11 Haselau

Seite : 126

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	<i>0,00</i>	<i>500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-500,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 127

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen <i>7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.</i>	20.000,00 <i>20.000,00</i>	500,00 <i>500,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	-500,00 <i>-500,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	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: 11 Haselau

Seite : 128

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 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: 11 Haselau

Seite : 129

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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
		<i>7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	<i>1.500,00</i>	<i>1.500,00</i>	<i>1.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 130

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.142.762,41	1.261.600,00	1.286.722,92	25.122,92	----
		6011000 Grundsteuer A	24.453,90	22.900,00	22.942,53	42,53	----
		6012000 Grundsteuer B	115.668,36	123.700,00	119.468,57	-4.231,43	----
		6013000 Gewerbesteuer	305.728,20	380.000,00	385.401,39	5.401,39	----
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	611.682,00	643.800,00	666.806,00	23.006,00	----
		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	19.333,00	24.100,00	24.221,00	121,00	----
		6032000 Hundesteuer	8.245,95	8.000,00	8.783,43	783,43	----
		6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	57.651,00	59.100,00	59.100,00	0,00	----
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	74.508,00	55.300,00	63.612,00	8.312,00	----
		6111000 Schlüsselzuweisungen	74.508,00	55.300,00	63.612,00	8.312,00	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	740,00	300,00	5.581,00	5.281,00	----
		6692000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	740,00	300,00	5.581,00	5.281,00	----
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.218.010,41	1.317.200,00	1.355.915,92	38.715,92	----
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	42,00	1.000,00	544,00	-456,00	0,00
		7592000 Verzinsungen von Steuernachforderungen	42,00	1.000,00	544,00	-456,00	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	621.564,53	671.400,00	672.429,17	1.029,17	0,00
		7341000 Gewerbesteuerumlage	68.084,00	77.000,00	72.979,00	-4.021,00	0,00
		7372000 Allgemeine Umlagen, Gemeinden (GV)	553.480,53	594.400,00	599.450,17	5.050,17	0,00
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	621.606,53	672.400,00	672.973,17	573,17	0,00
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	596.403,88	644.800,00	682.942,75	38.142,75	0,00
		Investitionstätigkeit					
		36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	596.403,88	644.800,00	682.942,75	38.142,75	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 131

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	60,50	60,50	----
		6612000 Zinseinzahlungen Gemeinden (GV)	0,00	0,00	10,61	10,61	----
		6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	49,89	49,89	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	60,50	60,50	----
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	865,45	700,00	698,02	-1,98	0,00
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	865,45	700,00	698,02	-1,98	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	865,45	700,00	698,02	-1,98	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-865,45	-700,00	-637,52	62,48	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-865,45	-700,00	-637,52	62,48	0,00
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	4.021,55	4.200,00	4.188,98	-11,02	0,00
		7927310 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung	4.021,55	4.200,00	4.188,98	-11,02	0,00
	43	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-4.021,55	-4.200,00	-4.188,98	11,02	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	-4.887,00	-4.900,00	-4.826,50	73,50	0,00
	44b	= Saldo der Teilfinanzrechnung	-4.887,00	-4.900,00	-4.826,50	73,50	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 132

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2016 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2017 in EUR	2018 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
673	35d	+ Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden <i>6699802 Einzahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse</i>	1.049.032,25 <i>1.049.032,25</i>	0,00 <i>0,00</i>	1.111.077,93 1.111.077,93	1.111.077,93 <i>1.111.077,93</i>	----- <i>-----</i>
773	35e	+ Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden <i>7599802 Auszahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse</i>	-1.108.061,78 <i>-1.108.061,78</i>	0,00 <i>0,00</i>	-1.173.668,06 -1.173.668,06	-1.173.668,06 <i>-1.173.668,06</i>	----- <i>-----</i>
	35f	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	-59.029,53	0,00	-62.590,13	-62.590,13	-----
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-59.029,53	0,00	-62.590,13	-62.590,13	0,00

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

Lagebericht
zum Jahresabschluss 2017
der Gemeinde Haselau

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeines	135
2. Jahresergebnis	135
3. Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage	
3.1 Vermögens- und Schuldenlage	135
3.2 Ertrags- und Aufwandslage.....	137
3.3 Finanzlage	140
4. Vorgänge von besonderer Bedeutung	142
5. Bilanzkennzahlen	
5.1 Allgemeines	143
5.2 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage	145
5.1 Kennzahlen zur Analyse der Schuldenlage	148
5.1 Kennzahlen zur Analyse der Ertrags- und Aufwandslage	149
5.1 Kennzahlen zur Analyse der Finanzlage	153
5.1 Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation.....	154
6. Ausblick auf zukünftige Entwicklungen.....	156

1. Allgemeines

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

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

2. Jahresergebnis

Die Ergebnisrechnung zum 31.12.2017 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 174.376,43 € ab.

Die nachfolgende Tabelle verdeutlicht die Entstehung des Jahresergebnisses.

	Plan 2017 (in €)	Ist 2017 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Ordentliche Erträge	1.508.900,00	1.639.577,52	130.677,52	+8,66
Ordentliche Aufwendungen	1.486.200,00	1.444.760,50	-41.439,50	-2,79
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	22.700,00	194.817,02	172.117,02	+758,22
Finanzergebnis	-1.600,00	-1.221,26	378,74	-23,67
Außerordentliches Ergebnis	-10.800,00	-19.219,33	-8.419,33	+77,96
Jahresergebnis	10.300,00	174.376,43	164.076,43	+1.592,98

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

3.1 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2017 beläuft sich auf 2.871.005,31 € und ist damit gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2016 um 104.218,26 € (3,8 %) gestiegen. Obwohl die Bilanzsumme für bestimmte Bilanzkennzahlen eine Maßgröße darstellt, so lässt sich anhand der Bilanzsumme höchstens die Einordnung der Gemeinde Haselau in eine Größenklasse vornehmen; die Bilanzsumme enthält jedoch darüber hinaus keine Aussagekraft bezüglich des Vermögens oder der Finanzierungsstruktur.

Das Vermögen der Gemeinde Haselau besteht zu 66,7 % aus Vermögensgegenständen des Anlagevermögens. Die Vermögensstruktur der Gemeinde ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Jahresabschluss der Gemeinde Haselau 2017: Vermögens- und Schuldenlage

Aktiva	31.12.2016		31.12.2017	
1. Anlagevermögen	1.981.923,76 €	71,6%	1.913.746,82 €	66,7%
Immaterielle Vermögensgegenstände	- €		- €	
Sachanlagen	1.980.408,44 €	71,5%	1.912.231,50 €	66,6%
Finanzanlagen	1.515,32 €	0,1%	1.515,32 €	0,1%
2. Umlaufvermögen	782.832,65 €	28,3%	956.538,49 €	33,3%
Vorräte	- €		- €	
Forderungen	120.167,19 €	4,3%	231.282,90 €	8,0%
Liquide Mittel	662.665,46 €	24,0%	725.255,59 €	25,3%
3. Rechnungsabgrenzungsposten	2.030,64 €	4,9%	720,00 €	0,0%
Bilanzsumme:	2.766.787,05 €		2.871.005,31 €	

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

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

Passiva	31.12.2016		31.12.2017	
1. Eigenkapital	2.353.484,18 €	85,1%	2.509.060,61 €	87,4%
Allgemeine Rücklage	1.540.191,91 €	55,7%	1.540.191,91 €	53,6%
Sonderrücklage	18.800,00 €	0,7%	0,00 €	0,0%
Ergebnisrücklage	766.126,04 €	27,7%	794.492,27 €	27,7%
vorgetragener Fehlbetrag				
Jahresüberschuss/Fehlbetrag	28.366,23 €	1,0%	174.376,43 €	6,1%
2. Sonderposten	320.486,26 €	11,6%	319.218,95 €	11,1%
3. Rückstellungen	56.946,00 €	2,1%	17.386,70 €	0,6%
4. Verbindlichkeiten	35.870,61 €	1,2%	25.235,04 €	0,9%
5. Rechnungsabgrenzungsposten	- €	0,0%	104,01 €	0,0%
Bilanzsumme:	2.766.787,05 €		2.871.005,31 €	

Die Übersicht der Kapitalstruktur zeigt deutlich auf, dass die Gemeinde Haselau über ausreichend Eigenkapital verfügt. Die Eigenkapitalquote (= Eigenkapital / Bilanzsumme) beträgt 87,4 % (Vorjahr 85,1 %).

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

Das Fremdkapital (Rückstellungen + Verbindlichkeiten) beträgt zum Bilanzstichtag 42.621,74 €; damit ergibt sich eine Fremdkapitalquote (=Fremdkapital / Bilanzsumme) von 1,5 %. Für die Fremdkapitalquote ist ebenfalls keine Referenzgröße für die öffentlichen Verwaltungen definiert. In Anlehnung an die Privatwirtschaft sollte die Fremdkapitalquote unter 67 % liegen. Zum Bilanzstichtag 31.12.2017 weist die Gemeinde Haselau somit eine niedrige Fremdkapitalquote auf.

3.2 Ertrags- und Aufwandslage

Im Haushaltsjahr 2017 konnte die Gemeinde Haselau ihre Aufwendungen durch Erträge vollständig decken. Das Jahresergebnis ist positiv. Insgesamt ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 174.376,43 €. Die Ertrags- und Aufwandslage hat sich damit gegenüber dem Vorjahr (Jahresüberschuss von 28.366,23 €) verbessert. Die Verbesserung ist zu einem nicht unerheblichen Teil darauf zurückzuführen, dass die Finanzausgleichsrückstellung aus 2016 mit 56.946,-- € aufzulösen war, während für 2017 eine Rückstellung nur in Höhe von 17.386,70 € zu bilden war. Außerdem konnten Einzelwertberichtigungen mit rd. 92.000,-- € deutlich verringert werden.

In den nachfolgenden Übersichten sind die ordentlichen Erträge und Aufwendungen nach Ergebnispositionen aufgeschlüsselt. Dabei sind den Ergebnispositionen des Haushaltsjahres 2017 die Vorjahreszahlen gegenübergestellt.

Ordentliche Erträge

	Ist 2016 (in €)	Ist 2017 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Steuern und Abgaben	1.280.112,49	1.290.238,75	10.126,26	+0,79%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	119.000,72	116.545,65	- 2.455,07	-2,06%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	914,94	924,78	9,84	+1,08%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	6.126,91	2.513,21	-3.613,70	-58,98%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	17.990,42	1.573,95	- 16.416,47	-91,25%
Sonstige ordentliche Erträge	61.106,04	227.781,18	166.675,14	+272,76%
Aktivierete Eigenleistungen	1.622,07	-	-1.622,07	-100,00%
Bestandsveränderungen	-	-	-	0,00%
Summe ordentliche Erträge	1.486.873,59	1.639.577,52	152.703,93	+10,27%

Die Erträge aus Steuern und Abgaben sind gegenüber dem Vorjahr nur leicht gestiegen (+ 0,79 %). Nur bei den Einkommensteueranteilen haben sich deutliche Mehreinnahmen (rd. 33.500,-- €) ergeben während bei anderen Einnahmearten geringere Einnahmen als im Vorjahr festzustellen waren.

Bei den Zuwendungen und allgemeinen Umlagen haben sich die Schlüsselzuweisungen gegenüber dem Vorjahr um rd. 10.900,-- € verringert. Andererseits sind die Landeszuweisungen für die Betreuung in Kindertageseinrichtungen (U 3) um rd. 8.500,-- € höher ausgefallen. Insgesamt sind die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen um 2,06 % gesunken.

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

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind gegenüber dem Vorjahr gesunken (- 58,98 %). Anders als in Vorjahren waren Bewirtschaftungskosten für die gemeindlichen Liegenschaften nur in einem geringen Umfang zu erstatten.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen blieben deutlich unter den Werten des Vorjahres. 2016 gab es eine Kostenerstattung durch eine Beteiligung an den Kosten für die Sanierung des Pavillons am Burggraben (rd. 3.250,-- €), eine Versicherungsleistung für einen Unfallschaden an einem Feuerwehrfahrzeug (rd. 1.350,-- €) und ein Guthaben aus der Abrechnung der Kosten für die Kindertagesstätte für 2015 (rd. 12.000,-- €). 2017 sind derartige Erträge nicht erzielt worden.

Mehreinnahmen bei den sonstigen ordentlichen Erträgen ergaben sich bei den Konzessionsabgaben mit rd. 2.400,-- €. Außerdem konnten Abschreibungen auf Forderungen mit rd. 92.000,-- € wieder aufgelöst werden. Mehreinnahmen wurden auch durch die Auflösung der Finanzausgleichsrückstellung mit rd. 57.000,-- € und die Zuschreibung von Forderungen (rd. 33.000,-- €) erzielt. Bei der Verzinsung von Steuernachforderungen ergab sich gegenüber dem Vorjahr dagegen eine Mindereinnahme in Höhe von rd. 18.800,-- €. Insgesamt haben sich die Erträge bei den sonstigen ordentlichen Erträgen gegenüber dem Vorjahr um 272,76 % erhöht.

Insgesamt ist die Summe aller ordentlichen Erträge gegenüber dem Vorjahr um 10,27 % gestiegen.

Ordentliche Aufwendungen

	Ist 2016 (in €)	Ist 2017 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Personalaufwendungen	1.645,25	1.197,90	- 447,35	- 27,19%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	148.881,45	141.829,84	- 7.051,61	- 4,74%
Bilanzielle Abschreibungen	92.176,71	95.263,21	+ 3.086,50	+3,35%
Transferaufwendungen	887.745,10	985.004,13	+ 97.259,03	+10,96%
Sonstige ordentliche Aufwendungen	325.413,38	221.465,42	- 103.947,96	-31,94%
Summe ordentliche Aufwendungen	1.455.861,89	1.444.760,50	- 11.101,39	- 0,76%

Personalkosten spielen in Haselau nur eine untergeordnete Rolle.

Bei den Sach- und Dienstleistungen ist der Unterhaltungsaufwand gegenüber dem Vorjahr nahezu unverändert geblieben. Bei den Bewirtschaftungskosten haben sich Einsparungen von rd. 7.000,-- € ergeben. Deutlich waren die Einsparungen gegenüber dem Vorjahr auch bei den Mieten und Pachten (rd. 5.000,-- €) sowie bei der Haltung von Fahrzeugen (rd. 4.000,-- €) und dem Winterdienst (rd. 1.300,-- €). Mehrkosten waren für Dienst- und Schutzkleidung (rd. 7.500,-- €), besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (rd. 1.400,-- €) und den Repräsentationskosten (rd. 1.000,-- €) entstanden. Insgesamt betragen die Einsparungen gegenüber dem Vorjahr 4,74 %.

Die bilanziellen Abschreibungen sind gegenüber dem Vorjahr um 3,35 % gestiegen. Im Wesentlichen ist der erhöhte Aufwand für Maschinen, technische Anlagen und Fahrzeuge entstanden.

Bei den Transferaufwendungen ist gegenüber dem Vorjahr ein Anstieg in Höhe von 10,96 % zu verzeichnen. Umlagen (Gewerbsteuer-, Kreis-, Amts- und Zweckverbandsumlage) stiegen gegenüber dem Vorjahr um rd. 22.200,00 €. Der Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte erhöhte sich um rd. 25.000,00 €. Die Schulumlage für die Grundschule Haseldorf war um rd. 51.600,00 € gestiegen.

Die sonstigen ordentlichen Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr deutlich um 31,94 % gesunken. Dies ist allerdings ausschließlich auf die Streichung einer Einzelwertberichtigung auf eine Gewerbesteuerforderung in Höhe von rd. 102.500,-- € aufgrund eines größtenteils endgültigen Verzichts zurückzuführen. In anderen Bereichen wie den Schulkostenbeiträgen waren Mehrkosten von rd. 10.000,-- € bzw. für die Unterbringung in auswärtigen Kindertagesstätten mit rd. 26.000,-- € zu verzeichnen. Die Zuführung zur Finanzausgleichsrücklage verringerte sich aber um rd. 39.500,-- €.

Die Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen war 2017 gegenüber dem Vorjahr um 0,76 % zurück gegangen.

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

3.3 Finanzlage (ohne Einheitskasse)

Die Finanzlage der Gemeinde Haselau ist weiterhin positiv zu bewerten. Der Bestand an eigenen Finanzmitteln hat sich 2017 weiter erhöht. Gegenüber der Einheitskasse des Amtes besteht eine Forderung in Höhe von 725.255,59 €. Aus der Investitionstätigkeit hat sich ein negativer Saldo von 22.410,16 € ergeben. Der Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit ergab einen negativen Saldo von 4.188,98 €. Aufgrund eines Überschusses aus der Verwaltungstätigkeit mit 89.189,27 € hat sich der Bestand an Finanzmitteln um 62.590,13 € auf 725.255,59 € erhöht.

Entwicklung der Finanzrechnung (ohne Einheitskasse)

	in Euro	in Euro
1 Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.456.504,59	
2 Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.367.315,32	
3 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (1.+2.)	89.189,27	
4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	3.974,20	
5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	26.384,36	
6 Saldo aus Investitionstätigkeit (4.+5.)	-22.410,16	
7 Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	
8 Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (3.+6.+7.)	66.779,11	
9 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-4.188,98	
10 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln		62.590,13
11 Anfangsbestand an Finanzmitteln		662.665,46
12 Liquide Mittel (10.+11.)		725.255,59

Berechnung Cash Flow (ohne Einheitskasse)**1. Cash flow aus laufender Verwaltungstätigkeit**

	in Euro
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.456.504,59
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.367.315,32
Einzahlungen Aufnahme von Kassenkrediten	0,00
Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00
Cash flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit	89.189,27

2. Cash flow aus der Investitionstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	3.974,20
Einzahlungen aus Veräußerung Sach-AV	0,00
Einzahlungen aus Veräußerung Finanzanlagen	0,00
Einzahlungen aus Baumaßnahmen	0,00
Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	0,00
Auszahlungen für Investitionszuschüsse	0,00
Auszahlungen für Erwerb Sach-AV	24.685,63
Auszahlungen für Erwerb Finanzanlagen	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.698,73
Auszahlungen für Gewährung von Ausleihungen	0,00
Cash flow aus der Investitionstätigkeit	-22.410,16

3. Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten	0,00
Auszahlung aus Tilgung von Krediten	4.188,98
Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit	-4.188,98

4. Cash flow am Ende der Periode

	in Euro
Summe Cash flow (1.-3.)	62.590,13
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	662.665,46
Cash flow am Ende der Periode	725.255,59

Der cash flow aus laufender Verwaltungstätigkeit ist positiv, da die Einzahlungen die Auszahlungen übersteigen. Der cash flow aus Investitionstätigkeit ist negativ, weil durch den Erwerb von Anlagevermögen und Auszahlungen für Baumaßnahmen Kosten entstanden sind, denen Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen nur zum Teil gegenüber stehen. Der Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit ist gleichfalls negativ, weil nur Auszahlungen zur Tilgung von Krediten getätigt wurden und die Gemeinde über ausreichende Liquiditätsmittel

verfügte, so dass für die Investitionstätigkeit keine Kreditaufnahme erforderlich war. Insgesamt ergibt sich für die Gemeinde Haselau für 2017 ein positiver cash flow in Höhe von 62.590,13 €. Am Ende der Periode ergibt sich ein fortgeschriebener cash flow von positiven 725.255,59 €.

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

Bilanzkennzahlen der Gemeinde Haselau

Die nachfolgende Übersicht zeigt für die Gemeinde Haselau berechnete Bilanzkennzahlen zum 31.12.2017:

Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage		
Steuerquote	$(\text{Steuern und ähnliche Abgaben} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	78,69%
Finanzausgleichsquote	$(\text{Erträge aus Finanzausgleich} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	7,48%
Transferaufwandsquote	$(\text{Transferaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	68,18%
Zinslastquote	$(\text{Finanzaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	0,09%
Zuwendungsquote	$(\text{Erträge aus Zuwendungen} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	7,11%
Aufwandsdeckungsgrad	$(\text{Ordentliche Erträge} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	113,48%
Personalintensität	$(\text{Personalaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	0,08%
Sach- und Dienstleistungsintensität	$(\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	9,82%

Kennzahlen zur Vermögenslage		
Anlageintensität	$(\text{Anlagevermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	66,66%
Infrastrukturquote	$(\text{Infrastrukturvermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	14,33%
Abschreibungsintensität	$(\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlageverm.} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	6,52%
Anlagendeckungsgrad I	$(\text{Eigenkapital} / \text{Anlagevermögen}) \times 100$	131,11%
Anlagendeckungsgrad II	$(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital} / \text{Anlagevermögen}) \times 100$	148,54%
Investitionsquote	$(\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen})) \times 100$	28,02%

Kennzahlen zur Schuldenlage		
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$(\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	0,38%
Dynamischer Verschuldungsgrad	$(\text{Effektive Verschuldung} / \text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit})$	431,78%
Drittfinanzierungsquote	$(\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} / \text{bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen}) \times 100$	21,31%

Kennzahlen zur Finanzlage		
Dynamischer Verschuldungsgrad	$(\text{Effektive Verschuldung} / \text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit})$	431,78%
Liquidität II. Grades	$(\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten}) \times 100$	8.151,87%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$(\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	0,38%
Investitionsquote	$(\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen})) \times 100$	28,02%
Reinvestitionsquote	$(\text{Gesamtinvestition ins Anlagevermögen} / \text{Gesamte Abschreibung auf Anlagevermögen}) \times 100$	28,02%

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		
Eigenkapitalquote I	(Eigenkapital/ Bilanzsumme) x 100	87,39%
Eigenkapitalquote II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	98,51%
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	113,48%

5.2 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage

Kennzahl	Anlagenintensität
Ermittlung	Anlagenintensität = Anlagevermögen x 100 / Bilanzsumme
Aussage	Anteil des Gesamtvermögens, welcher im Anlagevermögen gebunden ist.
Beschreibung	Die Anlagenintensität zeigt auf, welchen Anteil das Anlagevermögen am Gesamtvermögen der Kommune hat. Eine Anlagenintensität von 90 % besagt damit, dass sich 90 % des Vermögens im Anlagevermögen befindet. Da Kommunen unter relativ starren Rahmenbedingungen agieren, ist es im Vergleich zur Privatwirtschaft durchaus üblich, dass Kommunen über eine hohe Anlagenintensität verfügen.
Gemeinde Haselau	Die Anlagenintensität beträgt 66,66 % (Vorjahr 71,63 %). Der Rückgang ist darauf zurückzuführen, dass sich das Anlagevermögen durch die Verbuchung der bilanziellen Abschreibung reduziert, während die Bilanzsumme gegenüber dem Vorjahr gestiegen ist. Anlagevermögen: 1.981.923,76 € (2016) / 1.913.746,82 € (2017) Bilanzsumme: 2.766.787,05 € (2016) / 2.871.005,31 € (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 Haselau	Die Infrastrukturquote beträgt 14,33 % (Vorjahr: 15,81 %). Gegenüber dem Vorjahr ist die Infrastrukturquote gesunken. Die Gründe hierfür liegen auch hier in der Verringerung des Infrastrukturvermögens durch Abschreibung bei gleichzeitigem Anstieg der Bilanzsumme. Infrastrukturvermögen: 437.559,99 € (2016) / 411.504,52 € (2017) Bilanzsumme: 2.766.787,05 € (2016) / 2.871.005,31 € (2017)

Kennzahl	Abschreibungsintensität
Ermittlung	$\text{Abschreibungsintensität} = \text{Abschreibung} \times 100 / \text{ordentliche Aufwendungen}$
Aussage	Anteil der bilanziellen Abschreibungen an den gesamten Aufwendungen
Beschreibung	Die Abschreibungsintensität zeigt das Verhältnis der bilanziellen Abschreibungen zu den gesamten Aufwendungen an. Die Höhe der Abschreibungen ist durch die Kommune nahezu nicht beeinflussbar. Eine geringe Abschreibungsintensität kann ein Indiz dafür sein, dass das Anlagevermögen der Kommune bereits fast vollständig abgeschrieben ist und demnach gegebenenfalls veraltet ist.
Gemeinde Haselau	Die Abschreibungsintensität beträgt 6,52 % (Vorjahr: 6,29 %). Gegenüber dem Vorjahr ist die Abschreibungsintensität etwas angestiegen, weil die Gesamtsumme aller ordentlichen Aufwendungen im Verhältnis zu den bilanziellen Abschreibungen gesunken ist. Abschreibungen: 91.609,34 € (2016) / 94.162,10 € (2017) Summe Aufwendungen: 1.455.861,89 € (2016) / 1.444.760,50 € (2017)

Kennzahl	Anlagendeckungsgrad I
Ermittlung	$\text{Anlagendeckungsgrad I} = \text{Eigenkapital} \times 100 / \text{Anlagevermögen}$
Aussage	Anteil des Anlagevermögens, welcher durch Eigenkapital finanziert ist
Beschreibung	Der Anlagendeckungsgrad I zeigt auf, welcher Anteil des Anlagevermögens langfristig durch das Eigenkapital finanziert ist. In der Privatwirtschaft sollte der Anlagendeckungsgrad I größer als 60 % sein, um finanzielle Stabilität des Unternehmens zu gewährleisten. Für Kommunen gibt es derzeit noch keinen entsprechenden Richtwert.
Gemeinde Haselau	Der Anlagendeckungsgrad I beträgt 131,11 % (Vorjahr: 118,75 %). Der Anstieg der Kennzahl gegenüber dem Vorjahr resultiert aus dem gestiegenen Eigenkapital bei gleichzeitigem Rückgang des Anlagevermögens. Eigenkapital: 2.353.484,18 € (2016) / 2.509.060,61 € (2017) Anlagevermögen: 1.981.923,76 € (2016) / 1.913.746,82 € (2017)

	Anlagendeckungsgrad II
Ermittlung	Anlagendeckungsgrad II = (Eigenkapital + Sonderposten + langfristiges Fremdkapital) x 100 / Anlagevermögen
Aussage	Anteil des Anlagevermögens, welcher durch Eigenkapital, Sonderposten und langfristiges Fremdkapital finanziert ist.
Beschreibung	Der Anlagendeckungsgrad II zeigt auf, welcher Anteil des Anlagevermögens durch das Eigenkapital, durch Sonderposten und durch langfristiges Fremdkapital finanziert ist. Da das Anlagevermögen langfristig gebunden ist, sollte auch die Finanzierung langfristig erfolgen. In der Privatwirtschaft sollte der Anlagendeckungsgrad II mindestens 100 % betragen (Goldene Bilanzregel).
Gemeinde Haselau	<p>Der Anlagendeckungsgrad II beträgt 148,54 % (Vorjahr: 135,86 %). Der Anstieg der Kennzahl gegenüber dem Vorjahr resultiert aus der Verminderung des Anlagevermögens bei einem gleichzeitigen Anstieg der Summe von Eigenkapital, Sonderposten und langfristigem Fremdkapital.</p> <p>Eigenkapital: 2.353.484,18 € (2016) / 2.509.060,61 € (2017) Sonderposten: 320.486,26 € (2016) / 319.218,95 € (2017) Langfr. Fremdkapital: 18.582,36 € (2016) / 14.393,38 € (2017) Anlagevermögen: 1.981.923,76 € (2016) / 1.913.746,82 € (2017)</p>

	Investitionsquote
Ermittlung	Investitionsquote = Bruttoinvestition x 100 / (Abgänge + Abschreibungen auf Anlagevermögen)
Aussage	Umfang der Investitionen der Kommune zum Ausgleich des Substanzverlustes durch Vermögensabgänge und Abschreibungen
Beschreibung	Die Investitionsquote zeigt auf, in welchem Umfang der Substanzverlust durch Abgänge und Abschreibungen auf das Anlagevermögen durch neue Investitionen kompensiert wird. Eine Investitionsquote unter 100 % führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens (Überalterung), eine Investitionsquote von 100 % dient der Beibehaltung des Status quo.
Gemeinde Haselau	<p>Die Investitionsquote beträgt 28,02 % (Vorjahr: 41,05 %). Die Investitionsquote der Gemeinde liegt damit deutlich unterhalb des Referenzwertes von 100 % und ist somit zu niedrig. Der deutliche Rückgang der Investitionsquote resultiert vor allem aus der im Vergleich zum Vorjahr weiter reduzierten Investitionstätigkeit.</p> <p>Bruttoinvestitionen: 39.813,90 € (2016) / 26.384,36 € (2017) Abgänge AV: 5.380,28 € (2016) / 0,00 € (2017) Abschreibungen: 91.609,34 € (2016) / 94.162,10 € (2017)</p>

5.3 Kennzahlen zur Schuldenlage

Kennzahl	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote
Ermittlung	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote = kurzfristige Verbindlichkeiten x 100 / Bilanzsumme
Aussage	Belastung der Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital
Beschreibung	Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote zeigt auf, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.
Gemeinde Haselau	Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote beträgt 0,38 % (Vorjahr: 0,62 %). Die kurzfristigen Verbindlichkeiten sind gegenüber dem Vorjahreswert gesunken. Der Bestand der kurzfristigen Verbindlichkeiten ist gegenüber dem Vorjahr geringer geworden, weil die Bilanzsumme gestiegen ist, während die kurzfristigen Verbindlichkeiten abgenommen haben. Kurzfristige Verbindlichkeiten: 17.288,25 € (2016) / 10.841,66 € (2017) Bilanzsumme: 2.766.787,05 € (2016) / 2.871.005,31 € (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 einen 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 Haselau	Der dynamische Verschuldungsgrad beträgt -4,31 (Vorjahr: -6,59). Die Gemeinde Haselau verfügt somit über einen außerordentlich guten Wert. Ges. Fremdkapital: 92.816,61 € (2016) / 42.621,74 € (2017) Liquide Mittel: 662.665,46 € (2016) / 725.255,59 € (2017) Kurzfristige Forderungen: 63.290,71 € (2016) / 158.541,91 € (2017) Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit: 95.949,14 € (2016) / 194.817,02 € (2017)

Kennzahl	Drittfinanzierungsquote
Ermittlung	$\text{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$
Aussage	Umfang, in welchem Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die Aufwendungen aus den bilanziellen Abschreibungen kompensieren.
Beschreibung	Die Drittfinanzierungsquote zeigt auf, in welchem Umfang die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten die Aufwendungen aus den bilanziellen Abschreibungen kompensieren. Die Drittfinanzierungsquote stellt dar, inwieweit das abnutzbare Vermögen durch Dritte finanziert wurde. Sie zeigt somit auch die Abhängigkeit der Kommune von der Finanzierung Dritter auf. Eine hohe Drittfinanzierungsquote wirkt sich positiv auf die Ergebnisrechnung aus, da die Belastung des Haushaltes durch die bilanziellen Abschreibungen dann umso geringer ist.
Gemeinde Haselau	Die Drittfinanzierungsquote beträgt 21,31 % (Vorjahr: 21,99 %). Der Rückgang gegenüber dem Vorjahreswert resultiert aus den leicht gesunkenen Erträgen aus der Auflösung der Sonderposten bei gleichzeitig gestiegenen bilanziellen Abschreibungen. Erträge Auflösung Sonderposten: 20.142,66 € (2016) / 20.067,31 € (2017) Abschreibungen: 91.609,34 € (2016) / 94.162,10 € (2017)

5.4 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage

Kennzahl	Steuerquote
Ermittlung	$\text{Steuerquote} = \frac{\text{Steuern und ähnliche Abgaben} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$
Aussage	Indiz für die originäre Finanzkraft der Kommune, die sich im Wesentlichen aus den Steuererträgen ergibt.
Beschreibung	Die Steuerquote zeigt auf, inwieweit sich die Kommune aus eigenen Mitteln finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Eine hohe Steuerquote ist ein Indiz dafür, dass die Kommune über eine gute Steuerkraft verfügt. Damit ist allerdings keine Aussage verbunden, ob die Steuereinnahmen ausreichend sind, alle Aufwendungen zu decken. Bei der Steuerquote ist ein intertemporaler Vergleich notwendig, um einmalige Effekte (z.B. Steuernachzahlung) ausschließen zu können.
Gemeinde Haselau	Die Steuerquote beträgt 78,69 % (Vorjahr: 86,09 %). Gegenüber dem Vorjahr sind die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben nur gering gestiegen (+ 0,79 %), während die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge stärker gestiegen ist (+ 10,27 %). Dadurch ergibt sich trotz des Anstiegs der Steuererträge ein Rückgang der Kennzahl. Steuern und ähnliche Abgaben: 1.280.112,49 € (2016) / 1.290.238,75 € (2017) Gesamtsumme Erträge: 1.486.873,59 € (2016) / 1.639.577,52 € (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 Haselau	Die Finanzausgleichsquote beträgt 7,48 % (Vorjahr: 8,89 %). Gegenüber dem Vorjahr sind die Erträge aus dem Kommunalen Finanzausgleich gesunken; dadurch ergibt sich ein Rückgang der Finanzausgleichsquote. Erträge Finanzausgleich: 132.159,00 € (2016) / 122.712,00 € (2017) Gesamtsumme Erträge: 1.486.873,59€ (2016) / 1.639.577,52 € (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 Haselau	Die Transferaufwandsquote beträgt 68,18 % (Vorjahr: 60,98 %). Bei den Transferaufwendungen handelt es sich insbesondere um den Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte, um Schulumlagen, die Umlage an den Wegeunterhaltungsverband sowie um die Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage und Amtsumlage. Der Anstieg der Transferaufwandsquote gegenüber dem Vorjahr ist darauf zurückzuführen, dass die Transferaufwendungen gestiegen sind während der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen gesunken ist. Transferaufwendungen: 887.745,10 € (2016) / 985.004,13 € (2017) Ordentliche Aufwendungen: 1.455.861,89 € (2016) / 1.444.760,50 € (2017)

Kennzahl	Zinslastquote
Ermittlung	$\text{Zinslastquote} = \text{Finanzaufwendungen} \times 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$
Aussage	Zusätzliche Belastung des Haushaltes durch die Finanzaufwendungen.
Beschreibung	Die Zinslastquote zeigt das Verhältnis von zu leistenden Finanzaufwendungen zu den gesamten ordentlichen Aufwendungen auf. Sie zeigt die anteilige Belastung der Kommune durch Zinsaufwendungen für aufgenommene Kredite. Eine hohe Zinslastquote ist ein Indiz dafür, dass die Handlungsmöglichkeiten der Kommune wegen einer hohen Verschuldung oder eines hohen Zinsniveaus eingeschränkt sind. Eine Zinslastquote von 0 – 2 % bedeutet eine geringe Belastung, von 2 – 5 % eine mittlere Belastung, von 5 – 8 % eine hohe Belastung und von über 8 % eine sehr hohe Belastung, die einer Überschuldung gleichkommt.
Gemeinde Haselau	Die Zinslastquote beträgt 0,09 % (Vorjahr: 0,06 %). Die Zinslast der Gemeinde Haselau ist sehr gering. Die Finanzaufwendungen der Gemeinde waren gegenüber dem Vorjahr gestiegen, weil der Zinsaufwand gestiegen war, während die Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen gesunken war. Finanzaufwendungen: 907,45 € (2016) / 1.242,02 € (2017) Ordentliche Aufwendungen: 1.455.861,89 € (2016) / 1.444.760,50 € (2017)

Kennzahl	Zuwendungsquote
Ermittlung	$\text{Zuwendungsquote} = \text{Erträge aus Zuwendungen} \times 100 / \text{Ordentliche Erträge}$
Aussage	Abhängigkeit der Kommune von Zuwendungen.
Beschreibung	Die Zuwendungsquote zeigt auf, wie abhängig die Kommune von Zuwendungen und damit von Leistungen Dritter ist.
Gemeinde Haselau	Die Zuwendungsquote beträgt 7,11 % (Vorjahr: 8,00 %). Der Rückgang der Kennzahl Zuwendungsquote ergibt sich im Wesentlichen aufgrund eines Anstiegs der Gesamtsumme aller Erträge bei einem leichten Rückgang der Zuwendungen. Erträge aus Zuwendungen: 119.000,72 € (2016) / 116.545,65 € (2017) Gesamtsumme Erträge: 1.486.873,59 € (2016) / 1.639.577,52 € (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 Haselau	Die Personalintensität beträgt 0,08 % (Vorjahr: 0,11 %). Die Organisation der Gemeinde Haselau als amtsangehörige Gemeinde bedingt die niedrige Personalintensität. Personalaufwendungen: 1.645,25 € (2016) / 1.197,90 € (2017) Ordentliche Aufwendungen: 1.455.861,89 € (2016) / 1.444.760,50 € (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 Haselau	Die Sach- und Dienstleistungsintensität beträgt 9,82 % (Vorjahr: 10,23 %). Der leichte Rückgang der Sach- und Dienstleistungsintensität gegenüber dem Vorjahreswert ergibt sich aus den gesunkenen Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (- 4,74 %). Sach- und Dienstleistungen: 148.881,45 € (2016) / 141.829,84 € (2017) Ordentliche Aufwendungen: 1.455.861,89 € (2016) / 1.444.760,50 € (2017)

Die Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad wird bei den Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation auf Seite 138 vorgestellt.

5.5 Kennzahlen zur Finanzlage

Kennzahl	Liquidität II. Grades
Ermittlung	$\text{Liquidität II. Grades} = (\text{liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) \times 100 / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten}$
Aussage	Stichtagsbezogene Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune.
Beschreibung	Die Liquidität II. Grades zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.
Gemeinde Haselau	<p>Die Liquidität II. Grades beträgt 8.151,87 % (Vorjahr: 4.199,13 %). Der hohe Wert beruht auf die bereits vorhandenen und durch den Jahresabschluss 2017 nochmals gestiegenen Bestand an liquiden Mitteln und kurzfristigen Forderungen bei einem gleichzeitigen Rückgang der kurzfristigen Verbindlichkeiten.</p> <p>Liquide Mittel: 662.665,46 € (2016) / 725.255,59 € (2017) Kurzfr. Forderungen: 63.290,71 € (2016) / 158.541,91 € (2017) Kurzfr. Verbindlichkeiten: 17.288,25 € (2016) / 10.841,66 € (2017)</p>

Kennzahl	Reinvestitionsquote
Ermittlung	$\text{Reinvestitionsquote} = \text{Gesamtinvestitionen ins Anlagevermögen} \times 100 / \text{Gesamte Abschreibungen auf Anlagevermögen}$
Aussage	Anteil der Investitionen, der durch Abschreibungen erwirtschaftet wurde.
Beschreibung	Die Reinvestitionsquote zeigt das Verhältnis von Investitionen im Anlagevermögen zur Summe der gesamten Abschreibungen auf das Anlagevermögen auf. Die Reinvestitionsquote stellt somit dar, in welchem Umfang die Investitionen des Haushaltsjahres durch die bilanziellen Abschreibungen erwirtschaftet wurden. Die Reinvestitionsquote sollte größer als 100 % sein, um das Anlagevermögen durch Investitionen zu erhöhen und somit eine Überalterung des Anlagevermögens zu verhindern.
Gemeinde Haselau	<p>Die Reinvestitionsquote beträgt 28,02 % (Vorjahr: 43,46 %). Die Reinvestitionsquote der Gemeinde liegt damit deutlich unterhalb des Referenzwertes von 100 %. Die Gemeinde investiert zu wenig.</p> <p>Bruttoinvestitionen: 39.813,90 € (2016) / 26.384,36 € (2017) Abschreibungen: 91.609,34 € (2016) / 94.162,10 € (2017)</p>

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 130 ff. verwiesen.

5.6 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Kennzahl	Eigenkapitalquote I
Ermittlung	$\text{Eigenkapitalquote I} = \text{Eigenkapital} \times 100 / \text{Bilanzsumme}$
Aussage	Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital
Beschreibung	Die Eigenkapitalquote I zeigt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital auf der Passivseite der Bilanz. In der Privatwirtschaft ist die Eigenkapitalquote eine relevante Kennzahl hinsichtlich der Unabhängigkeit von Kreditgebern und dient als Indikator für die Kreditwürdigkeit. Derzeit ist keine Referenzgröße für eine Mindest-Eigenkapitalquote für Kommunen definiert.
Gemeinde Haselau	Die Eigenkapitalquote I beträgt 87,39 % (Vorjahr: 85,06 %). Die Referenzgröße von 20 % in der Privatwirtschaft wird damit deutlich überschritten. Der Anstieg der Eigenkapitalquote I gegenüber dem Vorjahreswert resultiert daraus, dass das Eigenkapital stärker als die Bilanzsumme gestiegen ist. Eigenkapital: 2.353.484,18 € (2016) / 2.509.060,61 € (2017) Bilanzsumme: 2.766.787,05 € (2016) / 2.871.005,31 € (2017)

Kennzahl	Eigenkapitalquote II
Ermittlung	$\text{Eigenkapitalquote II} = (\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100 / \text{Bilanzsumme}$
Aussage	Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am Gesamtkapital.
Beschreibung	Die Eigenkapitalquote II zeigt den Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am Gesamtkapital auf der Passivseite der Bilanz. Als „Wirtschaftliches“ Eigenkapital wird hierbei das Eigenkapital, ergänzt um die Sonderposten, bezeichnet, da die Sonderposten Eigenkapitalcharakter haben. Der Eigenkapitalcharakter der Sonderposten resultiert aus der fehlenden Rückzahlungsverpflichtung der Kommune für die erhaltenen Zuweisungen und Beiträge. Die Eigenkapitalquote II sollte größer als 40 % sein.
Gemeinde Haselau	Die Eigenkapitalquote II beträgt 98,51 % (Vorjahr: 96,65 %). Damit liegt auch die Eigenkapitalquote II deutlich oberhalb des Referenzwertes von 40 %. Der Anstieg der Eigenkapitalquote II gegenüber dem Vorjahreswert resultiert daraus, dass Eigenkapital und Sonderposten zusammen stärker als die Bilanzsumme angestiegen sind. Eigenkapital: 2.353.484,18 € (2016) / 2.509.060,61 € (2017) Sonderposten: 320.486,26 € (2016) / 319.218,95 € (2017) Bilanzsumme: 2.766.787,05 € (2016) / 2.871.005,31 € (2017)

Kennzahl	Aufwandsdeckungsgrad
Ermittlung	Aufwandsdeckungsgrad = $\frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$
Aussage	Anteil der ordentlichen Aufwendungen, die durch ordentliche Erträge gedeckt sind.
Beschreibung	Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt auf, welcher Anteil der ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden kann. Ab einem Aufwandsdeckungsgrad von 100 % reichen die ordentlichen Erträge zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen aus. Der Aufwandsdeckungsgrad ist jedoch nicht mit dem Haushaltsausgleich gleichzusetzen, denn der Haushaltsausgleich umfasst neben dem ordentlichen Ergebnis auch das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis.
Gemeinde Haselau	Der Aufwandsdeckungsgrad beträgt 113,48 % (Vorjahr: 102,13 %). Die ordentlichen Erträge der Gemeinde Haselau reichen somit aus, um die ordentlichen Aufwendungen zu decken. Gesamtsumme Erträge 1.486.873,59 € (2016) / 1.639.577,52 € (2017) Ordentliche Aufwendungen: 1.455.861,89 € (2016) / 1.444.760,50 € (2017)

Gemeinde Haselau – 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	81,40%	75,49%	84,53%	86,09%	78,69%
Finanzausgleichsquote	13,77%	16,85%	11,52%	8,89%	7,48%
Transferaufwandsquote	70,32%	68,27%	69,84%	60,98%	68,18%
Zinslastquote	0,68%	1,05%	0,11%	0,06%	0,09%
Zuwendungsquote	12,15%	15,54%	11,21%	8,00%	7,11%
Aufwandsdeckungsgrad	113,64%	112,07%	107,74%	102,13%	113,48%
Personalintensität	0,06%	0,10%	0,21%	0,11%	0,08%
Sach- und Dienstleistungsintensität	8,68%	10,60%	9,93%	10,23%	9,82%

Kennzahlen zur Vermögenslage	2013	2014	2015	2016	2017
Anlagenintensität	82,00%	77,51%	75,45%	71,63%	66,66%
Infrastrukturquote	19,89%	18,29%	17,06%	15,81%	14,33%
Abschreibungsintensität	8,58%	7,79%	7,41%	6,29%	6,52%
Anlagendeckungsgrad I	99,32%	108,15%	114,36%	118,75%	131,11%
Anlagendeckungsgrad II	118,88%	126,40%	131,70%	135,86%	148,54%
Investitionsquote	256,56%	76,69%	61,87%	41,05%	28,05%

Kennzahlen zur Schuldenlage	2013	2014	2015	2016	2017
Kurzfristige Verbindlichkeiten	2,52%	2,11%	0,64%	0,62%	0,38%
Dynamischer Verschuldungsgrad	219,22%	361,70%	-496,46%	-659,87%	-431,78%
Drittfinanzierungsquote	23,40%	23,31%	22,65%	21,99%	21,31%

Kennzahlen zur Finanzlage	2013	2014	2015	2016	2017
Dynamischer Verschuldungsgrad	219,22%	361,70%	-496,46%	-659,87%	-431,78%
Liquidität II. Grades	646,95%	1.064,87%	3.671,50%	4.199,13%	8.151,87%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	2,52%	2,11%	0,64%	0,62%	0,38%
Investitionsquote	256,56%	76,69%	61,87%	41,05%	28,02%
Reinvestitionsquote	275,81%	76,69%	63,38%	43,46%	28,02%

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	2013	2014	2015	2016	2017
Eigenkapitalquote I	81,43%	83,83%	86,28%	85,06%	87,39%
Eigenkapitalquote II	95,50%	96,98%	98,53%	96,65%	98,51%
Aufwandsdeckungsgrad	113,64%	112,07%	107,74%	102,13%	113,48%

6. Ausblick auf zukünftige Entwicklungen

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

Risiken der zukünftigen Entwicklung

Der größte Teil der Steuereinnahmen der Gemeinde Haselau resultiert aus gewinnabhängigen Steuern (Gewerbsteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer). Insofern ist die Gemeinde von Konjunkturunbrüchen direkt betroffen, denn die Steuereinnahmen stellen den größten Teil der Einnahmen dar (Steuerquote 78,69 %). Gegenüber dem Vorjahr sind im Haushaltsjahr 2017 die Erträge aus Steuern und Abgaben nur leicht gestiegen (0,79 %). Dabei war bei der Gewerbesteuer ein Rückgang um 13,35 % festzustellen, während die Anteile an der Einkommensteuer um 9,79 % gestiegen waren.

Chancen der zukünftigen Entwicklung

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

Haselau, den 06. Mai 2019

(Peter Bröker)
Bürgermeister