

Bornholdt

Betreff:

AW: Re: Rücktritt als Finanzausschussvorsitzender

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

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.: 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 Ergebnistrücklage oder der Allgemeinen Rücklage zuzuführen. Jahresfehlbeträge sollen durch Umbuchung aus Mitteln der Ergebnistrücklage 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

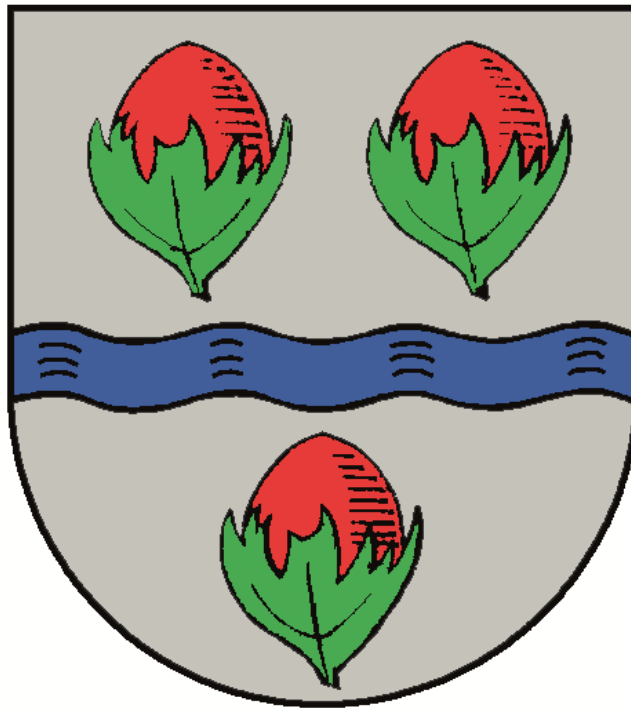
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	1.456.504,59 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	1.367.315,32 €
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit mit	3.974,20 €
einem Gesamtbetrag 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 Ergebnissrücklage (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 Verbindlichkeitspiegel	40
4.5 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen	41
4.6 Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten sowie Wasser- und Bodenverbände	42
4.7 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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.280.112,49	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.142.762,41	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	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 Streckenausrüstung 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



Bilanz 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 8
Datum: 06.05.2019
Uhrzeit: 10:00:10

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 Vorgetragener 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.

Aktiviertete 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 umbucht 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.

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

07 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	147.418,21 €
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 Anlagengruppe 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).

08 Betriebs- und Geschäftsausstattung	28.076,27 €
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 Unterelbe).

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 Anlagenspiegel

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

Seite: 35

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am	Restbuchwerte am	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Ab- schreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. an- gesammelte Ab- schreibungen auf die in Spalte 5 aus- gewiesenen Abgänge	Endstand	Ende des Wirtschaftsjahres	Ende des vorange- gangenen Wirtschaftsjahres	Durch- schnittlicher Abschrei- bungssatz	Durch- schnittlicher Restbuch- wert
					2)			3)			1)		4)	5)
		EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	1. Anlagevermögen	3.917.877,96	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 Anlagenspiegel

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

Seite: 36

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am	Restbuchwerte am	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	Ende des Wirtschaftsjahres	Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
		EUR	EUR	EUR	2) EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	1) EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	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 Anlagenspiegel

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

Seite: 37

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

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenspiegel

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

Seite: 38

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

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR

Forderungsspiegel (31.12.2017)

Art der Forderung (1)		Gesamtbetrag des Haushaltsjahres in EUR	davon mit einer Restlaufzeit von (2)			Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	Mehr als 5 Jahre in EUR	
1 (3)	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus 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)

Art der Verbindlichkeit		Gesamtbetrag des Haushalts- jahres in EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	Mehr als 5 Jahre in EUR.	
1	2	3	4	5	6	7
30	4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	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 gleich- kommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten					
	Schulden der Sonder- vermögen mit Sonder- rechnung					
	- aus Krediten					
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					

Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen (31.12.2017)

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

Produktgruppe/Unterproduktgruppe		Übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nummer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
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) Kameradschafts- kasse der Freiwilligen Feuerwehr				0	0	0
II. Zweckverbände						
1) Wegeunter- haltungsverband				-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	Planung	1.067.600,00 €	1.135.200,00 €	1.261.600,00 €
und ähnliche Abgaben	Ergebnis	1.110.221,36 €	1.280.112,49 €	1.290.238,75 €
Zuwendungen	Planung	112.300,00 €	110.300,00 €	101.800,00 €
und allg. Umlagen	Ergebnis	147.282,01 €	119.000,72 €	116.545,65 €
sonst. Transfererträge	Planung	- €	- €	- €
	Ergebnis	- €	- €	- €
öffentlich-rechtliche	Planung	100,00 €	100,00 €	1.500,00 €
Leistungsentgelte	Ergebnis	914,94 €	914,94 €	924,78 €
privatrechtliche	Planung	1.700,00 €	2.100,00 €	1.900,00 €
Leistungsentgelte	Ergebnis	6.706,47 €	6.126,91 €	2.513,21 €
Kostenerstattungen	Planung	1.300,00 €	1.800,00 €	1.800,00 €
und Kostenumlagen	Ergebnis	1.551,80 €	17.990,42 €	1.573,95 €
sonstige ordentliche	Planung	41.300,00 €	41.300,00 €	140.300,00 €
Erträge	Ergebnis	45.488,77 €	61.106,04 €	227.781,18 €
aktivierte	Planung	- €	- €	- €
Eigenleistungen	Ergebnis	1.316,34 €	1.622,07 €	- €
Bestandsveränderungen	Planung	- €	- €	- €
	Ergebnis	- €	- €	- €
ordentliche Erträge		Planung	1.224.300,00 €	1.290.800,00 €
		Ergebnis	1.313.481,69 €	1.486.873,59 €
Finanzerträge		Planung	100,00 €	100,00 €
		Ergebnis	60,96 €	17,98 €
außerordentliche Erträge		Planung	- €	- €
		Ergebnis	- €	1.980,90 €
Gesamtbetrag der Erträge		Planung	1.224.400,00 €	1.290.900,00 €
		Ergebnis	1.313.542,65 €	1.486.891,57 €
			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 €
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 €
Finanzaufwendungen	Planung	2.100,00 €	1.900,00 €	1.700,00 €
	Ergebnis	1.366,70 €	907,45 €	1.242,02 €
außerordentliche Aufwendungen	Planung	- €	1.800,00 €	10.800,00 €
	Ergebnis	- €	1.756,00 €	21.200,23 €
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 €
Jahresergebnis	Planung	- 17.000,00 € -	72.400,00 €	10.300,00 €
	Ergebnis	93.070,78 €	28.366,23 €	174.376,43 €

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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	33,50	-66,50	----
442							
446							
		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	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
		5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen	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
		5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	13.445,31	14.200,00	12.918,14	-1.281,86	0,00
		5421001 Sitzungsgeld, Reisekosten	5.513,00	7.000,00	6.258,47	-741,53	0,00
		5429001 Verfügungsmittel	59,60	500,00	205,10	-294,90	0,00
		5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	696,91	700,00	689,04	-10,96	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	1.258,75	3.000,00	1.223,79	-1.776,21	0,00
		5431500 Geschäftsaufwendungen - Gerichtskosten	123,76	500,00	0,00	-500,00	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	278,90	400,00	480,50	80,50	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	59,60	500,00	205,10	-294,90	0,00
		5429001 Verfügungsmittel	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5431000 Geschäftsaufwendungen</i>	35,40 35,40	0,00 0,00	0,00 0,00	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	481,63	400,00	481,63	81,63	----
442							
446		4411000 Mieten und Pachten	481,63	400,00	481,63	81,63	----
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	0,00	110.000,00	0,00	-110.000,00	----
		4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	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
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	0,00	440,41	440,41	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge <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 <i>1.014,33</i>	----- <i>-----</i>
	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 <i>983,11</i>	0,00 <i>0,00</i>
	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5452200 Erstattung Ausgaben Amts-Schiedsperson</i>	182,10 182,10	0,00 0,00	0,00 0,00	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)</i>	0,00 0,00	2.400,00 2.400,00	0,00 0,00	-2.400,00 -2.400,00	0,00 0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5431300 Geschäftsaufwendungen - Geschäftsausgaben</i>	0,00 0,00	500,00 500,00	131,88 131,88	-368,12 -368,12	0,00 0,00
	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5431000 Geschäftsaufwendungen	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	0,00	1.684,00	1.684,00	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	0,00	0,00	1.684,00	1.684,00	0,00
	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	40.233,45	42.000,00	36.097,20	-5.902,80	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	25.929,32	27.000,00	26.737,97	-262,03	0,00
		5313100 Schulverbandsumlage	25.929,32	27.000,00	26.737,97	-262,03	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	42.438,57	45.000,00	50.761,54	5.761,54	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	42.438,57	45.000,00	50.761,54	5.761,54	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen <i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>	1.068,17 <i>1.068,17</i>	1.500,00 <i>1.500,00</i>	842,00 <i>842,00</i>	-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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5313600 Zuweisung an Gemeindebücherei Haseldorf</i>	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	1.000,00 1.000,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 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 Heimatpflege

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	113,50	0,00	0,00	0,00	----
442							
446							
		4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten	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
		5211100 Denkmalpflege	312,89	0,00	0,00	0,00	0,00
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	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
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	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	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	0,00	300,00	300,00	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	1.450,00	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	54,88	-45,12	----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	0,00	100,00	54,88	-45,12	----
	10	= ordentliche Erträge	0,00	100,00	54,88	-45,12	----
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00
		5318010 Zuschuss für Jugendfahrten	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	20,00	400,00	109,75	-290,25	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	20,00	400,00	109,75	-290,25	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	0,00	200,00	136,24	-63,76	0,00
		5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	0,00	200,00	136,24	-63,76	0,00
	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	3.241,41	3.500,00	3.386,64	-113,36	0,00
		5452400 Kostenanteil Diakoniestation Haseldorfer Marsch	1.342,72	1.500,00	1.402,88	-97,12	0,00
		5452500 Kostenanteil Anlauf- und Vermittlungsstelle	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	3.750,00	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige ordentliche Aufwendungen	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge <i>4511000 Konzessionsabgaben</i>	36.328,79 36.328,79	30.000,00 30.000,00	38.750,00 38.750,00	8.750,00 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 0,00	10.800,00 10.800,00	19.250,23 19.250,23	8.450,23 8.450,23	0,00 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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	-600,00 -600,00	-600,00 <i>-600,00</i>	---- <i>----</i>
	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 <i>0,00</i>	5.000,00 <i>5.000,00</i>	3.922,48 3.922,48	-1.077,52 <i>-1.077,52</i>	0,00 <i>0,00</i>
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände</i>	0,00 <i>0,00</i>	6.300,00 <i>6.300,00</i>	6.297,00 6.297,00	-3,00 <i>-3,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
58	29	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			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	----
441 442 446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.545,68	0,00	90,83	90,83	----
		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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.147,70	5.000,00	1.794,29	-3.205,71	0,00
		5241300 Straßenreinigung/Winterdienst	3.147,70	5.000,00	1.794,29	-3.205,71	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	151,08	0,00	0,00	0,00	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	151,08	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	600,00	600,00	0,00	----
		4483000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	0,00	600,00	600,00	0,00	----
		Zweckverbände					
	10	= ordentliche Erträge	0,00	600,00	600,00	0,00	----
53	15	+ Transferaufwendungen	3.038,05	3.700,00	3.175,83	-524,17	0,00
		5313000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke	3.038,05	3.700,00	3.175,83	-524,17	0,00
		Zweckverbände					
	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen <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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	20.000,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände	20.000,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	20.000,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-20.000,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	-20.000,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	-20.000,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	-20.000,00	-500,00	0,00	500,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
46	20	+ Finanzerträge	7,37	100,00	0,00	-100,00	----
		4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen	7,37	100,00	0,00	-100,00	----
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	7,37	100,00	0,00	-100,00	0,00
	23	= ordentliches Ergebnis (= Zeilen 19 und 22)	7,37	100,00	0,00	-100,00	0,00
	27	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 23 und 26)	7,37	100,00	0,00	-100,00	0,00
	30	= Ergebnis (= Zeilen 27, 28, 29)	7,37	100,00	0,00	-100,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2017

Gemeinde: 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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	250,00	200,00	250,00	50,00	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	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
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	800,00	0,00	-800,00	0,00
		5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	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 Unterelbe

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	60,00	100,00	60,00	-40,00	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	60,00	100,00	60,00	-40,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
		5313300 Umlage an den Zweckverband Integrierte Station Unterelbe	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	18	= ordentliche Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.560,00	1.600,00	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.280.112,49	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
1	2	3					
		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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haushalts- jahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
45	7	+ sonstige ordentliche Erträge	123,73	0,00	0,00	0,00	----
		4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge	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
		5473100 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	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	----
		4612000 Rücklagenzinsen	10,61	0,00	0,00	0,00	----
		4612100 Zinserträge aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	20,76	20,76	----
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	865,45	700,00	698,02	-1,98	0,00
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	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	----
		4911000 Außerordentliche Erträge	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	33,50	-66,50	----
642							
646		6421000 Einzahlungen aus Verkauf	0,00	100,00	33,50	-66,50	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	82,80	0,00	0,00	0,00	----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	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 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	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 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	18.958,31	21.200,00	18.793,14	-2.406,86	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	806,51	1.200,00	894,14	-305,86	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	847,01	3.500,00	1.759,29	-1.740,71	0,00
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	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



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 93

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtigi- ngen
			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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
65	7	+ sonstige Einzahlungen	0,00	0,00	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	600,00	513,70	-86,30	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	600,00	513,70	-86,30	0,00
	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	222,23	0,00	182,10	182,10	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	2.400,00	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



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 99

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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	600,00	609,84	9,84	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	600,00	609,84	9,84	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.170,42	1.000,00	751,95	-248,05	----
		6481000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	801,60	300,00	0,00	-300,00	----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	0,00	700,00	721,95	21,95	----
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	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 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte	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 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		7251000 Haltung von Fahrzeugen	8.938,19	8.000,00	4.049,57	-3.950,43	0,00
		7261000 Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.928,92	8.800,00	9.603,18	803,18	0,00
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	2.608,74	5.000,00	3.346,70	-1.653,30	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	2.681,59	2.500,00	2.425,87	-74,13	0,00
		7291000 Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen	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 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	1.434,89	1.600,00	1.533,42	-66,58	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	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 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	4.900,00	4.900,00	4.900,00	0,00	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	810,21	1.500,00	890,46	-609,54	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	942,58	2.200,00	831,62	-1.368,38	0,00
		7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			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	----
			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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	1.684,00	1.684,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	0,00	0,00	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	40.233,45	42.000,00	36.097,20	-5.902,80	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	25.929,32	27.000,00	26.737,97	-262,03	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	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 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	1.068,17	1.500,00	842,00	-658,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	1.068,17	1.500,00	842,00	-658,00	0,00
	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	139,15	1.500,00	1.045,58	-454,42	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	100,00	100,00	0,00	0,00
	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	113,50	0,00	0,00	0,00	----
642							
646							
		6421000 Einzahlungen aus Verkauf	113,50	0,00	0,00	0,00	----
	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
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	312,89	0,00	0,00	0,00	0,00
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	631,44	2.500,00	2.023,39	-476,61	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	400,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	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



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 111

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	1.450,00	1.500,00	1.655,50	155,50	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	1.450,00	1.500,00	1.655,50	155,50	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	200,00	136,24	-63,76	0,00
		7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	3.241,41	3.500,00	3.386,64	-113,36	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	3.241,41	3.500,00	3.386,64	-113,36	0,00
	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	3.750,00	4.100,00	3.750,00	-350,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	3.750,00	4.100,00	3.750,00	-350,00	0,00
	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	7.731,15	15.200,00	8.475,00	-6.725,00	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	7.731,15	15.200,00	8.475,00	-6.725,00	0,00
	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



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 119

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			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



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 120

Datum: 06.05.2019

Uhrzeit: 14:15:24

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	5.000,00	3.922,48	-1.077,52	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	5.000,00	3.922,48	-1.077,52	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	6.300,00	6.297,00	-3,00	0,00
		7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.	0,00	6.300,00	6.297,00	-3,00	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtigen- gen
			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	3.876,63	0,00	2.649,69	2.649,69	----
642							
646		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	3.876,63	0,00	2.649,69	2.649,69	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	261,00	200,00	252,00	52,00	----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	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
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	42.201,10	35.000,00	48.981,85	13.981,85	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	13.615,09	16.000,00	8.604,92	-7.395,08	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	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
		7312000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	0,00	6.000,00	0,00	-6.000,00	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	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	----
		6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte	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
		7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	8.570,58	100.000,00	1.698,73	-98.301,27	0,00
		7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.147,70	5.000,00	1.794,29	-3.205,71	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	3.147,70	5.000,00	1.794,29	-3.205,71	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	600,00	600,00	0,00	----
		6483000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Zweckverbände</i>	0,00	600,00	600,00	0,00	----
	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
		7313000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	3.038,05	3.700,00	3.175,83	-524,17	0,00
	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



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 124

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächtigen- gen
			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	13.698,00	4.000,00	6.200,00	2.200,00	----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	13.698,00	4.000,00	6.200,00	2.200,00	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.162,50	800,00	702,50	-97,50	----
642							
646		6411000 Mieten und Pachten	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
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	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
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	14.317,51	17.000,00	23.253,90	6.253,90	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	1.138,38	1.200,00	1.138,38	-61,62	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	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
		7832000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	0,00	1.155,91	1.155,91	0,00
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	32,55	0,00	0,00	0,00	0,00
		7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-2.000,00	0,00	2.000,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	20.000,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.	20.000,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	20.000,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-20.000,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-20.000,00	-500,00	0,00	500,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7,37	100,00	7,37	-92,63	----
		6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	7,37	100,00	7,37	-92,63	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7,37	100,00	7,37	-92,63	----
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	7,37	100,00	7,37	-92,63	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	7,37	100,00	7,37	-92,63	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
		7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2017

Gemeinde: 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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.142.762,41	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	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	Fortge- schriebener Ansatz des Haushalts- jahres	Ist- Ergebnis des Haus- haltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertrage- ne Er- mächti- gungen
			2016	2017	2017	2017	2018
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
673	35d	+ Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden	1.049.032,25	0,00	1.111.077,93	1.111.077,93	----
		6699802 <i>Einzahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse</i>	1.049.032,25	0,00	1.111.077,93	1.111.077,93	----
773	35e	+ Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	-1.108.061,78	0,00	-1.173.668,06	-1.173.668,06	----
		7599802 <i>Auszahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse</i>	-1.108.061,78	0,00	-1.173.668,06	-1.173.668,06	----
	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 betrugen 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	$(\text{Eigenkapital} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	87,39%
Eigenkapitalquote II	$(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100 / \text{Bilanzsumme}$	98,51%
Aufwandsdeckungsgrad	$(\text{Ordentliche Erträge} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	113,48%

5.2 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage

Kennzahl	Anlagenintensität
Ermittlung	$\text{Anlagenintensität} = \text{Anlagevermögen} \times 100 / \text{Bilanzsumme}$
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	$\text{Infrastrukturquote} = \text{Infrastrukturvermögen} \times 100 / \text{Bilanzsumme}$
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	$\text{Anlagendeckungsgrad II} = (\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100 / \text{Anlagevermögen}$
Aussage	Anteil des Anlagevermögens, welcher durch Eigenkapital, Sonderposten und langfristiges Fremdkapital finanziert ist.
Beschreibung	Der Anlagendeckungsgrad II zeigt auf, welcher Anteil des Anlagevermögens durch das Eigenkapital, durch Sonderposten und durch langfristiges Fremdkapital finanziert ist. Da das Anlagevermögen langfristig gebunden ist, sollte auch die Finanzierung langfristig erfolgen. In der Privatwirtschaft sollte der Anlagendeckungsgrad II mindestens 100 % betragen (Goldene Bilanzregel).
Gemeinde Haselau	Der Anlagendeckungsgrad II beträgt 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. 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)

Kennzahl	Investitionsquote
Ermittlung	$\text{Investitionsquote} = \text{Bruttoinvestition} \times 100 / (\text{Abgänge} + \text{Abschreibungen auf Anlagevermögen})$
Aussage	Umfang der Investitionen der Kommune zum Ausgleich des Substanzverlustes durch Vermögensabgänge und Abschreibungen
Beschreibung	Die Investitionsquote zeigt auf, in welchem Umfang der Substanzverlust durch Abgänge und Abschreibungen auf das Anlagevermögen durch neue Investitionen kompensiert wird. Eine Investitionsquote unter 100 % führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens (Überalterung), eine Investitionsquote von 100 % dient der Beibehaltung des Status quo.
Gemeinde Haselau	Die Investitionsquote beträgt 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. 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)

5.3 Kennzahlen zur Schuldenlage

Kennzahl	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote
Ermittlung	$\text{Kurzfristige Verbindlichkeitsquote} = \frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$
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	$\text{Dynamischer Verschuldungsgrad} = \frac{\text{Effektive Verschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}}$
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	$\text{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten}}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}} \times 100$
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	$\text{Steuerquote} = \frac{\text{Steuern und ähnliche Abgaben}}{\text{Ordentliche Erträge}} \times 100$
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	$\text{Finanzausgleichsquote} = \frac{\text{Erträge aus Finanzausgleich}}{\text{Gesamterträge}}$
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: $\text{Erträge aus dem Finanzausgleich} = \text{Leistungen aus dem Familienausgleich} + \text{Schlüsselzuweisungen} + \text{Allgemeine Zuweisungen}$
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	$\text{Transferaufwandsquote} = \frac{\text{Transferaufwendungen} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$
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	$\text{Personalintensität} = \text{Personalaufwendungen} \times 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$
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	$\text{Sach- und Dienstleistungsintensität} = \text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} \times 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$
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	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. 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)

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

Weitere Kennzahlen zur Analyse der Finanzlage sind der dynamischen Verschuldungsgrad, die kurzfristige Verbindlichkeitsquote sowie die Investitionsquote. Diese Kennzahlen wurden bereits bei den Kennzahlen zur Vermögenslage und bei den Kennzahlen zur Schuldenlage vorgestellt. Insofern wird an dieser Stelle auf die Seiten 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	$\text{Aufwandsdeckungsgrad} = \frac{\text{Ordentliche Erträge} \times 100}{\text{Ordentliche Aufwendungen}}$
Aussage	Anteil der ordentlichen Aufwendungen, die durch ordentliche Erträge gedeckt sind.
Beschreibung	Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt auf, welcher Anteil der ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden kann. Ab einem Aufwandsdeckungsgrad von 100 % reichen die ordentlichen Erträge zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen aus. Der Aufwandsdeckungsgrad ist jedoch nicht mit dem Haushaltsausgleich gleichzusetzen, denn der Haushaltsausgleich umfasst neben dem ordentlichen Ergebnis auch das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis.
Gemeinde Haselau	Der Aufwandsdeckungsgrad beträgt 113,48 % (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