

Jahresabschluss 2018

der Gemeinde Haseldorf

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeine Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses	
1.1 Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses	2
2. Jahresabschluss 2018	
2.1 Gesamtergebnisrechnung 2018	3
2.2 Gesamtfinanzrechnung 2018.....	4
2.3 Schlussbilanz zum 31.12.2018	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.....	16
3.3 Erläuterungen zur Schlussbilanz gem. § 51 Abs. 1 GemHVO-Doppik.....	18
3.4 Erläuterungen zum Jahresabschluss gem. § 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik	32
4. Anlagen zum Anhang des Jahresabschlusses	
4.1 Anlagenspiegel (amtliches Muster)	35
4.2 Anlagenspiegel (verkürzte Darstellung)	37
4.3 Forderungsspiegel	39
4.4 Verbindlichkeitenspiegel	40
4.5 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen	41
4.6 Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten sowie Wasser- und Bodenverbände	42
4.7 Ergebnisrechnung: Vergleich Planansatz mit Ist-Ergebnis	43
4.8 Schlussbilanz: Entwicklung der Bilanzpositionen	45
4.9 Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung	46
5. Lagebericht	
5.1 Lagebericht zum Jahresabschluss	142

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.



Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.587.959,43	1.773.500,00	1.864.103,16	90.603,16	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	478.771,27	500.700,00	530.470,45	29.770,45	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.377,31	2.100,00	35.493,05	33.393,05	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	13.453,69	8.800,00	8.906,04	106,04	----
442							
446							
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.520,88	83.800,00	85.344,14	1.544,14	----
45	7	+ sonstige Erträge	214.028,01	93.700,00	154.668,17	60.968,17	----
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	10	= Erträge	2.335.110,59	2.462.600,00	2.678.985,01	216.385,01	----
50	11	Personalaufwendungen	11.063,42	12.100,00	9.262,11	-2.837,89	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.701,56	393.100,00	294.007,22	-99.092,78	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	165.009,86	141.500,00	167.221,86	25.721,86	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.534.782,36	1.677.800,00	1.709.408,54	31.608,54	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	261.995,02	306.500,00	326.583,46	20.083,46	0,00
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.181.552,22	2.531.000,00	2.506.483,19	-24.516,81	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	153.558,37	-68.400,00	172.501,82	240.901,82	0,00
46	19	+ Finanzerträge	34,26	100,00	7,37	-92,63	----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	33.931,44	40.200,00	40.867,11	667,11	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-33.897,18	-40.100,00	-40.859,74	-759,74	0,00
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	119.661,19	-108.500,00	131.642,08	240.142,08	0,00
		Nachrichtlich:					
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
48		+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	88.971,04	194.100,00	162.265,26	-31.834,74	----
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	88.971,04	194.100,00	162.265,26	-31.834,74	----
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
571 +		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	164.495,17	141.500,00	165.800,89	24.300,89	----
574		Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
416 +		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	62.549,36	28.000,00	63.774,72	35.774,72	----
437		und Zuweisungen sowie für Beiträge					
		= Nettoabschreibungsaufwand	101.945,81	113.500,00	102.026,17	-11.473,83	----



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.580.574,71	1.773.500,00	1.945.969,24	172.469,24	----
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	452.136,73	472.700,00	502.705,56	30.005,56	----
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.538,24	2.100,00	2.552,00	452,00	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.894,88	8.800,00	15.732,93	6.932,93	----
642							
646							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	26.279,92	83.800,00	80.049,81	-3.750,19	----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	76.244,17	47.000,00	47.794,92	794,92	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	5.283,58	3.600,00	4.299,63	699,63	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.150.952,23	2.391.500,00	2.599.104,09	207.604,09	----
70	10	+ Personalauszahlungen	11.368,54	12.100,00	8.795,53	-3.304,47	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	221.138,25	393.100,00	297.259,10	-95.840,90	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	54.850,61	40.200,00	40.644,44	444,44	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	1.547.672,08	1.677.800,00	1.681.217,54	3.417,54	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	262.410,81	306.500,00	278.570,51	-27.929,49	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	2.097.440,29	2.429.700,00	2.306.487,12	-123.212,88	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	53.511,94	-38.200,00	292.616,97	330.816,97	0,00
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.278,01	54.000,00	0,00	-54.000,00	----
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	35.320,00	26.000,00	150.078,40	124.078,40	----
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	64.000,00	61.121,60	-2.878,40	----
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	38.598,01	144.000,00	211.200,00	67.200,00	----
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	24.794,81	27.500,00	8.421,65	-19.078,35	6.000,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.606,56	163.500,00	86.148,48	-77.351,52	36.672,45
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 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)	26.401,37	191.000,00	94.570,13	-96.429,87	42.672,45
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	12.196,64	-47.000,00	116.629,87	163.629,87	-42.672,45
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)	65.708,58	-85.200,00	409.246,84	494.446,84	-42.672,45
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 (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00	----
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	41.355,84	42.600,00	40.928,81	-1.671,19	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 (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-41.355,84	-42.600,00	-40.928,81	1.671,19	0,00
	44	= Finanzmittelsaldo (Zeilen 36 und 43)	24.352,74	-127.800,00	368.318,03	496.118,03	-42.672,45
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	24.352,74	-127.800,00	368.318,03	496.118,03	-42.672,45
	45	+ Anfangsbestand Liquide Mittel	1.142.197,66	1.166.550,00	1.166.550,40	0,40	0,00
332	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	48	= Endbestand Liquide Mittel (Zeilen 44b bis 47)	1.166.550,40	1.038.750,00	1.534.868,43	496.118,43	-42.672,45

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

**Aktiva (in EUR)**

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	4.541.262,40	4.402.810,71
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
02-09	1.2 Sachanlagen	4.539.747,08	4.401.295,39
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	449.009,81	371.907,34
021	1.2.1.1 Grünflächen	195.882,11	195.882,11
022	1.2.1.2 Ackerland	154.066,92	154.066,92
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	0,00	0,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	99.060,78	21.958,31
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	735.808,53	722.627,37
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	8.958,16	8.958,16
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	726.850,37	713.669,21
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.972.426,61	1.895.293,50
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	356.728,35	356.728,35
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	220.827,34	208.334,10
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	1.317.995,48	1.250.713,21
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	76.875,44	79.517,84
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.107.042,13	1.087.300,98
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	238.406,67	216.245,67
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	34.754,19	28.164,15
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.299,14	79.756,38
	1.3 Finanzanlagen	1.515,32	1.515,32
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	1.515,32	1.515,32
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
13	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	1.318.031,04	1.562.491,73
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	151.480,64	27.623,30
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	55.467,66	2.341,11
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	53.966,32	5.527,72
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	3.609,30	6.837,28
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	7.394,02	3.570,80



Bilanz 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 7

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:03:03

Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1	2	3	4
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	31.043,34	9.346,39
14	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	1.166.550,40	1.534.868,43
185	davon: Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	1.166.550,40	1.534.868,43
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	215.986,43	206.133,49
	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe AKTIVA	6.075.279,87	6.171.435,93

**Passiva (in EUR)**

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	3.020.544,15	3.152.186,23
201	1.1 Allgemeine Rücklage	2.209.682,01	2.209.682,01
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	708.470,88	810.862,14
204	1.4 Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	102.391,26	131.642,08
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	1.987.554,40	1.919.174,25
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	451.748,44	435.115,61
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	827.070,46	799.130,94
233	2.3 für Beiträge	704.956,02	681.532,57
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	704.956,02	681.532,57
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	3.779,48	3.395,13
25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen	0,00	32.645,33
2511	3.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
281	3.3 Altersteilzeitrückstellungen	0,00	0,00
261	3.4 Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.5 Altlastenrückstellungen	0,00	0,00
282-	3.6 Steuerrückstellungen	0,00	0,00
283	3.7 Verfahrensrückstellungen	0,00	0,00
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	32.645,33
27	3.9 Instandhaltungsrückstellungen	0,00	0,00
285	3.10 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	3.11 Sonstige andere Rückstellungen	0,00	0,00
3	4. Verbindlichkeiten	1.067.181,32	1.067.430,12
30-	4.1 Anleihen	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.046.537,00	1.004.000,86
32-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
32-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00	0,00
32-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	1.046.537,00	1.004.000,86
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	33,00	3.344,63
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	20.611,32	60.084,63
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe PASSIVA	6.075.279,87	6.171.435,93

Nachrichtlich:

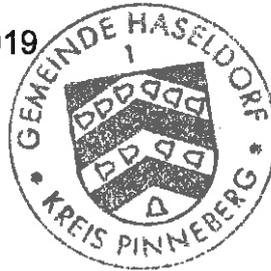
1. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Aufwendungen nach § 23 Abs. 1 GemHVO-Doppik: 0 TEUR.



-
- 2. Summe der übertragenen Ermächtigungen für Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen nach § 23 Abs. 2 GemHVO-Doppik: 43 TEUR.
 - 3. Summe der von der Gemeinde übernommenen Bürgschaften (Wert zum Bilanzstichtag): 0 EUR.
-

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

Haseldorf, den 19. September 2019




(Klaus-Dieter Sellmann)
Bürgermeister

3. Anhang zum Jahresabschluss 2018

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
1.773.500,00 €	1.864.103,16 €	+ 90.603,16 €

Bei allen Steuern und Abgaben ergaben sich Mehreinnahmen gegenüber den Planansätzen. Am höchsten waren die Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer mit 62.135,39 € und bei dem Gemeindeanteil an der Einkommensteuer mit 23.361,00 €.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Position 41)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
500.700,00 €	530.470,45 €	+ 29.770,45 €

Bei den Landeszuweisungen für die Kindertagesbetreuung ergaben sich Mehreinnahmen von 25.553,60 €. Bei den Schlüsselzuweisungen war ein gegenüber der Haushaltsplanung um 4.020,00 € höherer Ertrag 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
2.100,00 €	35.493,05 €	+ 33.393,05 €

Für die Auflösung von Sonderposten für Beiträge ist ein Erlös von 34.425,05 € erzielt worden, der im Haushalt bei den sonstigen Erträgen veranschlagt worden war, so dass sich bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten Mehreinnahmen ergeben haben.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Position 441 bis 446)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
8.800,00 €	8.906,04 €	+ 106,04 €

Wesentliche Abweichungen von den Haushaltsveranschlagungen haben sich bei Mieten und Pachten, Kostenanteilen und der Erstattung von Bewirtschaftungskosten nicht ergeben.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 448)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
83.800,00 €	85.344,14 €	+ 1.544,14 €

Auch bei den Kostenerstattungen und -umlagen sind keine wesentlichen Abweichungen von den Haushaltsansätzen festzustellen.

Sonstige Erträge (Position 45)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
93.700,00 €	154.668,17 €	60.968,17 €

Die Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten waren mit 43.200,-- € veranschlagt worden. Ein Anteil am Ertrag aus der Auflösung der Sonderposten aus Beiträgen wurde mit 34.425,05 € als öffentlich-rechtliches Leistungsentgelt verbucht, so dass die sonstigen Erträge entsprechend geringer ausgefallen sind. Andererseits sind die Erträge für die Auflösung von sonstigen Sonderposten rd. 6.800,-- € höher ausgefallen als geplant. Weitere Mehreinnahmen ergaben sich bei der Verzinsung von Steuernachforderungen (rd. 7.100,-- €) und bei den Erträgen aus der Veräußerung von Grundstücken (69.900,-- €). Wertberichtigungen aufgrund von offenen Forderungen konnten verringert werden, so dass sich hieraus ein Ertrag von rd. 13.900,-- € ergab.

Aktivierete Eigenleistungen (Position 471)

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

Eigenleistungen waren nicht zu aktivieren.

Bestandsveränderungen (Position 472)

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

Bestandsveränderungen waren nicht zu aktivieren.

Erträge (Summe Positionen 40 bis 472)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
2.462.600,00 €	2.678.985,01 €	+ 216.385,01 €

Die Erträge überstiegen die Summe aller fortgeschriebenen Haushaltsansätze.

Aufwendungen**Personalaufwendungen (Position 50)**

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
12.100,00 €	9.262,11 €	- 2.837,89 €

Personalkosten entstehen für die Gemeinde Haseldorf nur in einem geringen Umfang. Es sind Minderausgaben in Höhe von 2.837,89 € entstanden.

Versorgungsaufwendungen (Position 51)

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

Hier sind keine Buchungen erfolgt.

Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Position 52)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
393.100,00 €	294.007,22 €	- 99.092,78 €

Hohe Einsparungen haben sich bei den Unterhaltungsaufwendungen (74.991,72 €) und bei der Bewirtschaftung der Grundstücke (9.568,14 €) ergeben. Weitere Einsparungen in geringerem Umfang wurden beim Winterdienst (2.483,80 €) bei der Fahrzeughaltung (1.501,14 €), bei der Aus- und Fortbildung (4.097,80 €), bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (3.392,80 €) und bei dem Aufwand für Repräsentationen und Ehrungen (1.565,06 €) erzielt. Ein Mehraufwand ist bei keinem Sachkonto entstanden.

Bilanzielle Abschreibungen (Position 57)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
141.500,00 €	167.221,86 €	+ 25.721,86 €

Bei den Abschreibungen handelt es sich um zahlungsneutrale Aufwendungen, die nicht zu einer Auszahlung führen. Mehraufwendungen sind beim Infrastrukturvermögen (rd. 10.800,-- €), bei Maschinen, technischen Anlagen und Fahrzeugen (rd. 3.000,-- €), bei Betriebs- und Geschäftsausstattung (rd. 3.300,-- €) und bei der Rechnungsabgrenzung auf geleistete Zuwendungen (rd. 6.200,-- €) entstanden.

Transferaufwendungen (Position 53)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.677.800,00 €	1.709.408,54 €	+ 31.608,54 €

Aufgrund der verbesserten Ertragssituation bei der Gewerbesteuer war auch eine erhöhte Gewerbesteuerumlage zu zahlen (+ 20.994,-- €). Bei der Amtsumlage ergab sich eine Mehrbelastung von 19.794,36 €. Bei Zuweisungen und Zuschüssen ergaben sich dagegen Einsparungen.

Sonstige Aufwendungen (Position 54)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
306.500,00 €	326.583,46 €	+ 20.083,46 €

Beim sonstigen Aufwand ergaben sich wesentliche Einsparungen bei den Kosten für die Bauleitplanung (16.020,25 €) und bei den Schulkostenbeiträgen (10.957,78 €). Bei dem Geschäftsaufwand ergab sich insgesamt eine Einsparung von rd. 3.500,-- €. Der Mehraufwand ist für die Zuführung zur Finanzausgleichsrücklage mit 32.645,33 € und für Einzelwertberichtigungen auf offene Forderungen mit 18.346,37 € entstanden.

Aufwendungen (Summe Positionen 50 bis 54)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
2.531.000,00 €	2.506.483,19 €	- 24.516,81 €

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

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

(Summe der Erträge abzüglich der Aufwendungen)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 68.400,00 €	172.501,82 €	+ 240.901,82 €

Finanzerträge (Position 46)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
100,00 €	7,37 €	- 92,63 €

Hier war 2018 lediglich eine Dividende zu verbuchen.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Position 55)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
40.200,00 €	40.867,11 €	+ 667,11 €

Bei der Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen war ein Mehraufwand von 669,00 € entstanden.

Finanzergebnis (Position 46 abzüglich 55)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 40.100,00 €	- 40.859,74 €	- 759,74 €

Gegenüber der Haushaltsplanung hat sich beim Finanzergebnis eine Verschlechterung ergeben, die auf einen höheren Aufwand bei der Verzinsung von Gewerbesteuererstattungen zurückzuführen ist.

Jahresergebnis

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

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 108.500,00 €	131.642,08 €	+ 240.142,08 €

Das Jahresergebnis 2018 der Gemeinde Haseldorf ist positiv. Gegenüber dem geplanten Ergebnis hat sich eine Verbesserung ergeben.

Nachrichtlich:

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

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
194.100,00 €	162.265,26 €	- 31.834,74 €

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 2018

Der doppische Jahresabschluss 2018 wurde nach den Vorschriften der Gemeindeordnung (GO) in Verbindung mit der GemHVO-Doppik sowie dem Handelsgesetzbuch aufgestellt.

Die angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden werden nachfolgend kurz erläutert. Eine detaillierte Darstellung der gewählten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden wurde in der Eröffnungsbilanz der Gemeinde Haseldorf vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

Anlagevermögen

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

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

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

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

Umlaufvermögen

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

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

Kassenführend für die Gemeinde Haseldorf war 2018 das Amt Geest und Marsch Südholstein. Deshalb erfolgt kein Ausweis liquider Mittel, sondern einer entsprechenden Forderung bzw. Verbindlichkeit aus der Einheitskasse in der Bilanz.

Aktive Rechnungsabgrenzung

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

Eigenkapital

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

Sonderposten

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

Rückstellungen

Für die Gemeinde Haseldorf war 2018 eine Finanzausgleichsrückstellung gemäß § 24 Abs. 1 Nr. 8 GemHVO-Doppik zu bilden.

Verbindlichkeiten

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

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

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

Einzelerläuterungen zur Aktivseite der Bilanz

Immaterielle Vermögensgegenstände (Bilanzposition 01)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haseldorf verfügt über keine immateriellen Vermögensgegenstände.

Sachanlagen (Bilanzposition 02 bis 09)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
4.539.747,08 €	4.401.295,39 €

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 31.12.2018
449.009,81 €	371.907,34 €

2010 und 2011 hatte die Gemeinde ein durch einen Investor erschlossenes Baugebiet übernommen. Durch den Verkauf von Bauplätzen hat sich der bilanzielle Wert der im Eigentum der Gemeinde befindlichen Grundstücke vermindert.

Bebaute Grundstücke (Bilanzposition 03)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
735.808,53 €	722.627,37 €

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

0321 Grund und Boden	4.516,06 €
0322 Kinderspielplätze	4.442,10 €
0341 Grund und Boden	115.177,90 €
0342 Kulturkate	341.580,72 €
0342 Feuerwache	139.073,51 €
0342 Sportanlagen	117.837,08 €

Infrastrukturvermögen (Bilanzposition 04)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
1.972.426,61 €	1.895.293,50 €

Die Bilanzposition Infrastrukturvermögen setzt sich wie folgt zusammen:

0410 Grund und Boden	356.728,35 €
0441 Regenwasserkanalisation	208.334,10 €
0451 Straßen	1.250.713,21 €
0461 Buswartehäuser, Sonstiges	79.517,84 €

Wertveränderungen der Bilanzposition Infrastrukturvermögen gegenüber dem Vorjahreswert ergeben sich aufgrund der Abschreibung sowie dem Zugang eines weiteren Buswartehäuschens.

Bauten auf fremden Grund und Boden (Bilanzposition 05)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
1.107.042,13 €	1.087.300,98 €

Die Gemeinde Haseldorf verfügt mit dem Hafengebäude und der Kindertagesstätte Elb-Arche über zwei Gebäude auf fremden Grund und Boden. Die Kindertagesstätte ist teilweise auf Grund und Boden des Amtes Haseldorf errichtet worden.

05000 Hafengebäude	193.373,75 €
05001 Kindertagesstätte	893.927,23 €

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

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (Bilanzposition 06)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde verfügt nicht über Kunstgegenstände.

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge (Bilanzposition 07)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
238.406,67 €	216.245,67 €

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

Maschinen und technische Anlagen (> 1.000,00 €)	40.718,01 €
Beschaffung von Fahrzeugen (> 1.000,00 €)	164.955,56 €
Sammelposten (150,00 € bis 1.000,00 € netto)	10.572,10 €

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bilanzposition 08)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
34.754,19 €	28.164,15 €

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

Betriebs- und Geschäftsausstattung	24.032,12 €
Sammelposten (150,00 € bis 1.000,00 € netto)	4.132,03 €

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Bilanzposition 09)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
2.299,14 €	79.756,38 €

Als Anlage im Bau waren am Ende des Jahres die Arbeiten zur Errichtung einer Flutlichtanlage auf dem Sportplatzgelände am Schloßpark zu bilanzieren.



Finanzanlagen (Bilanzposition 10 bis 14-)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
1.515,32 €	1.515,32 €

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

Umlaufvermögen (Bilanzposition 15 bis 18)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
1.318.031,04 €	1.562.491,73 €

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 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haseldorf verfügt nicht über Vorratsvermögen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (Bilanzposition 161 bis 178)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
151.480,64 €	27.623,30 €

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

Forderungen der Gemeinde Haseldorf:

Öffentlich-rechtliche Forderungen		
aus Dienstleistungen	9.726,27 €	
Wertberichtigungen	<u>7.385,16 €</u>	2.341,11 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	16.488,93 €	
Wertberichtigungen	<u>10.961,21 €</u>	5.527,72 €

Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	6.837,28 €
Sonstige privatrechtliche Forderungen	3.570,80 €
Sonstige Vermögensgegenstände *	9.346,39 €
* Forderungen zur Vorjahresabgrenzung	
Gesamtbetrag der Forderungen:	27.623,30 €

Wertpapiere des Umlaufvermögens (Bilanzposition 14)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haseldorf verfügt über keine Wertpapiere.

Liquide Mittel (Bilanzposition 18)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
1.166.550,40 €	1.534.868,43 €

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



Aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 19)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
215.986,43 €	206.133,49 €

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

ARAP aus Dienstleistungen und Warenlieferungen

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	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 31.12.2018
215.986,43 €	206.133,49 €

Für geleistete Investitionszuschüsse an Dritte für die Herstellung oder den Erwerb von Vermögensgegenständen, die nicht in das Eigentum der Gemeinde Haseldorf übergehen, sind ebenfalls aktive Rechnungsabgrenzungsposten zu bilden. Die Auflösung der aktiven Rechnungsabgrenzungsposten erfolgt über die festgelegte Nutzungsdauer oder die Zweckbindungsfrist. Die Wertveränderungen gegenüber dem Wert aus dem Vorjahr resultieren aus der Auflösung (Abschreibung) der bestehenden Rechnungsabgrenzungsposten (Investitionszuschüsse Amtsbauhof, Wassersportverein, Sportverein).

Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde verfügt über eine ausreichende Ergebnismrücklage.

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

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
3.020.544,15 €	3.152.186,23 €

Zum Eigenkapital einer Gemeinde gehören die Allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen, die Ergebnismrücklage, vorgetragene Jahresfehlbeträge, der Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag und gegebenenfalls nicht durch Eigenkapital gedeckte Fehlbeträge. Das Eigenkapital der Gemeinde Haseldorf besteht aus der Allgemeinen Rücklage, Ergebnismrücklage und dem Jahresüberschuss 2018. Das Eigenkapital der Gemeinde Haseldorf teilt sich wie nachstehend aufgeführt auf:

Allgemeine Rücklage (Bilanzposition 201)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
2.209.682,01 €	2.209.682,01 €

Die Allgemeine Rücklage wurde 2018 nicht durch Umbuchungen verändert.

Sonderrücklage (Bilanzposition 202)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Sonderrücklagen sind für die Gemeinde nicht zu bilden.

Ergebnisrücklage (Bilanzposition 203)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
708.470,88 €	810.862,14 €

Der Ergebnisrücklage war der Jahresüberschuss aus der Jahresrechnung 2017 mit 102.391,26 € zuzuführen.

Vorgetragener Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 204)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Ein Jahresfehlbetrag aus Vorjahren ist nicht vorzutragen.

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 205)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
102.391,26 €	131.642,08 €

Aus der Ergebnisrechnung 2018 ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 131.642,08 €. Der Bilanzwert des Vorjahres wurde der Ergebnisrücklage zugeschrieben.



Sonderposten (Bilanzposition 23)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
1.987.554,40 €	1.919.174,25 €

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 Haseldorf sind die nachstehend aufgeführten Sonderposten auszuweisen:

Sonderposten aus aufzulösenden Zuschüssen (Bilanzposition 231)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
451.748,44 €	435.115,61 €

Sonderposten aus Zuschüssen (Finanztransfers zwischen öffentlichen und sonstigen Bereichen) dienen der bilanziellen Abbildung erhaltener Zuschüsse. 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 den Auflösungen der Sonderposten.

Sonderposten aus aufzulösenden Zuweisungen (Bilanzposition 232)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
827.070,46 €	799.130,94 €

Sonderposten aus Zuweisungen (Finanztransfers zwischen Einheiten des öffentlichen Bereichs) dienen wie bei den Zuschüssen der bilanziellen Abbildung erhaltener Zuweisungen. Auch hier werden die Sonderposten 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 den Auflösungen der Sonderposten.

Sonderposten für Beiträge (Bilanzposition 233)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
704.956,02 €	681.532,57 €

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

Gebührenaussgleich (Bilanzposition 234)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haseldorf unterhält keine kostenrechnende Einrichtung.

Treuhandvermögen (Bilanzposition 235)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haseldorf verwaltet kein Treuhandvermögen.

Dauergrabpflege (Bilanzposition 236)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haseldorf unterhält keinen Friedhof.

Sonstige Sonderposten (Bilanzposition 239)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
3.779,48 €	3.395,13 €

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



Rückstellungen (Bilanzposition 25 bis 28)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	32.645,33 €

Gemäß § 24 GemHVO-Doppik sind Rückstellungen zu bilden für Pensions- 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 2511)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Pensionsrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Beihilferückstellungen (Bilanzposition 2512)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Beihilferückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Altersteilzeitrückstellungen (Bilanzposition 281)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Altersteilzeitrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Rückstellungen für später entstehende Kosten (Bilanzposition 261)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

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

Altlastenrückstellungen (Bilanzposition 262)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Altlastenrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Steuerrückstellungen (Bilanzposition 282-)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Steuerrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Verfahrensrückstellungen (Bilanzposition 283)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Verfahrensrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Finanzausgleichsrückstellungen (Bilanzposition 284)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	32.645,33 €

2018 ist eine Finanzausgleichsrückstellung in Höhe von 32.645,33 € zu bilden. Finanzausgleichsrückstellungen sind zu bilden, wenn die Gewerbesteuererträge des abgelaufenen Haushaltsjahres höher sind als der Durchschnitt der vergangenen zwei Jahre (2016 / 2017), soweit in einem der beiden Folgejahre ohne diese Mittel ein Fehlbedarf erwartet wird (§ 24 Abs. 1 Ziffer 8 GemHVO-Doppik). Die Finanzausgleichsrückstellung wird für entsprechend erwartete Mehraufwendungen bei der Amts- und Kreisumlage sowie der Nachzahlung der Gewerbesteuerumlage gebildet.

Instandhaltungsrückstellungen (Bilanzposition 27)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Instandhaltungsrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Rückstellungen für Verbindlichkeiten (Bilanzposition 285)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
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 31.12.2018
1.067.181,32 €	1.067.430,12 €

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

Anleihen (Bilanzposition 30-)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haseldorf hat aus Anleihen keine Verpflichtungen.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Bilanzposition 32)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
1.046.537,00 €	1.004.000,86 €

Bei den Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten handelt es sich um Kredite vom privaten Kreditmarkt. Anlage 3 auf Seite 40 zeigt die Fristigkeiten der Kredite auf. Die Veränderungen gegenüber dem Vorjahr haben sich aus der Tilgung ergeben.

Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten (Bilanzposition 33)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

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

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

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

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

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bilanzposition 35)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
33,00 €	3.344,63 €

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen in Höhe von 3.344,63 € zum Bilanzstichtag handelt es sich um verschiedene Verbindlichkeiten für Sach- und Dienstleistungen (3.019,51 €), für die Abrechnung von Sitzungsgeld (165,00 €, abzüglich einer Überzahlung bei Schulkostenbeiträgen mit 62,55 €) und einem Zinsaufwand (222,67 €).

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (Bilanzposition 36)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde hatte keine Verbindlichkeiten (Kassenausgabereste) aus Transferleistungen.

Sonstige Verbindlichkeiten (Bilanzposition 37)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
20.611,32 €	60.084,63 €

Unter der Bilanzposition Sonstige Verbindlichkeiten werden alle diejenigen Verbindlichkeiten bilanziert, für welche keine anderen Positionen nach dem verbindlichen Kontenrahmen vorgesehen sind. Unter den Sonstigen Verbindlichkeiten werden bei der Gemeinde Haseldorf vor allem Verbindlichkeiten aus der Einheitskasse sowie Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung ausgewiesen. Bei dem Bilanzwert in Höhe von 60.084,63 € handelt es sich um Tilgungsleistungen in Höhe von 1.607,33 €, die am 31.12. des Jahres fällig waren, um Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung in Höhe von 34.984,96 € und um negative Forderungen (Überzahlungen) in Höhe von 23.492,34 €.



Passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 39)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2018
0,00 €	0,00 €

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

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

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

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

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

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

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

Angaben zu den Bilanzpositionen „Sonderrücklage“, „Sonderposten“ und „Sonstige Rückstellungen“ können den Seiten 24 ff entnommen werden.

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

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

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

2018 wurden keine Erschließungsmaßnahmen durchgeführt.

6. Angaben von Art und Umfang derivativer Finanzinstrumente

2018 wurden keine derivativen Finanzinstrumente eingesetzt.

7. Angaben zur Umrechnung von Fremdwährungen

Fremdwährungsgeschäfte wurden 2018 nicht getätigt.

8. Weitere Angaben, soweit sie nach Vorschrift der Gemeindeordnung oder der Gemeindehaushaltsverordnung für den Anhang vorgesehen sind

Weitere Angaben zur Bilanz wurden bereits bei den Erläuterungen zu den einzelnen Bilanzpositionen vorgenommen. Es wird somit auf die Seiten 18 bis 31 verwiesen.

Anlagen zum Anhang zum Jahresabschluss 2018 der Gemeinde Haseldorf

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	45
Anlage 6: Schlussbilanz: Entwicklung der Bilanzpositionen	47
Anlage 6: Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung	48



Anlagenbuchführung Anlagenpiegel

erstellt am: **18.09.2019 / 15:15:53**
 erstellt von: **Horst Tronnier**
 erstellt für: **12 Haseldorf**
 Haushaltsjahr: **2018**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
1	2	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
	1. Anlagevermögen	8.380.827,41	94.570,13	77.102,47	0,00	8.398.295,07	3.842.139,16	155.919,35	0,00	3.998.058,51	4.402.810,71	4.541.262,40	0,00	0,00
02-09	1.2 Sachanlagen	8.379.312,09	94.570,13	77.102,47	0,00	8.396.779,75	3.842.139,16	155.919,35	0,00	3.998.058,51	4.401.295,39	4.539.747,08	1,85	52,41
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	449.009,81	0,00	77.102,47	0,00	371.907,34	0,00	0,00	0,00	0,00	371.907,34	449.009,81	0,00	100,00
021	1.2.1.1 Grünflächen	195.882,11	0,00	0,00	0,00	195.882,11	0,00	0,00	0,00	0,00	195.882,11	195.882,11	0,00	100,00
022	1.2.1.2 Ackerland	154.066,92	0,00	0,00	0,00	154.066,92	0,00	0,00	0,00	0,00	154.066,92	154.066,92	0,00	100,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	99.060,78	0,00	77.102,47	0,00	21.958,31	0,00	0,00	0,00	0,00	21.958,31	99.060,78	0,00	100,00
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.164.214,43	0,00	0,00	0,00	1.164.214,43	428.405,90	13.181,16	0,00	441.587,06	722.627,37	735.808,53	1,13	62,07
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	8.958,16	0,00	0,00	0,00	8.958,16	0,00	0,00	0,00	0,00	8.958,16	8.958,16	0,00	100,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.155.256,27	0,00	0,00	0,00	1.155.256,27	428.405,90	13.181,16	0,00	441.587,06	713.669,21	726.850,37	1,14	61,77
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.873.506,88	7.820,93	0,00	0,00	4.881.327,81	2.903.654,42	84.954,04	0,00	2.988.608,46	1.895.293,50	1.972.426,61	1,74	38,82
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	356.728,35	0,00	0,00	0,00	356.728,35	0,00	0,00	0,00	0,00	356.728,35	356.728,35	0,00	100,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	750.870,82	0,00	0,00	0,00	750.870,82	530.043,48	12.493,24	0,00	542.536,72	208.334,10	220.827,34	1,66	27,74
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	3.583.727,94	0,00	0,00	0,00	3.583.727,94	2.268.306,61	67.282,27	0,00	2.335.588,88	1.250.713,21	1.317.995,48	1,87	34,89
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	182.179,77	7.820,93	0,00	0,00	190.000,70	105.304,33	5.178,53	0,00	110.482,86	79.517,84	76.875,44	2,72	41,85
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.289.528,51	0,00	0,00	0,00	1.289.528,51	182.486,38	19.741,15	0,00	202.227,53	1.087.300,98	1.107.042,13	1,53	84,31
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	502.471,78	8.421,65	0,00	0,00	510.893,43	264.065,11	30.582,65	0,00	294.647,76	216.245,67	238.406,67	5,98	42,32
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	98.281,54	0,00	0,00	0,00	98.281,54	63.527,35	6.590,04	0,00	70.117,39	28.164,15	34.754,19	6,70	28,65

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

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



Anlagenbuchführung Anlagenpiegel

erstellt am: **18.09.2019 / 15:15:53**
 erstellt von: **Horst Tronnier**
 erstellt für: **12 Haseldorf**
 Haushaltsjahr: **2018**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres 1)	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnittlicher Restbuchwert 5)
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.299,14	78.327,55	0,00	0,00	80.626,69	0,00	870,31	0,00	870,31	79.756,38	2.299,14	1,07	98,92
	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	243.467,45	0,00	0,00	0,00	243.467,45	27.481,02	9.852,94	0,00	37.333,96	206.133,49	215.986,43	1,79	51,24
	Summe Anlagevermögen	8.624.294,86	94.570,13	77.102,47	0,00	8.641.762,52	3.869.620,18	165.772,29	0,00	4.035.392,47	4.608.944,20	4.757.248,83	1,80	51,49
	23 2. Sonderposten	3.494.178,52	11.001,60	0,00	0,00	3.505.180,12	1.506.624,12	79.381,75	0,00	1.586.005,87	1.919.174,25	1.987.554,40	1,83	51,88
231	2.1 auflösende Zuschüsse	558.893,05	0,00	0,00	0,00	558.893,05	107.144,61	16.632,83	0,00	123.777,44	435.115,61	451.748,44	2,97	77,85
232	2.2 auflösende Zuweisungen	1.725.589,58	0,00	0,00	0,00	1.725.589,58	898.519,12	27.939,52	0,00	926.458,64	799.130,94	827.070,46	1,61	46,31
233	2.3 für Beiträge	1.196.243,43	11.001,60	0,00	0,00	1.207.245,03	491.287,41	34.425,05	0,00	525.712,46	681.532,57	704.956,02	2,85	56,45
2331	2.3.1 auflösende Beiträge	1.196.243,43	11.001,60	0,00	0,00	1.207.245,03	491.287,41	34.425,05	0,00	525.712,46	681.532,57	704.956,02	2,85	56,45
239	2.7 Sonstige Sonderposten	13.452,46	0,00	0,00	0,00	13.452,46	9.672,98	384,35	0,00	10.057,33	3.395,13	3.779,48	2,85	25,23
	Summe PASSIVA	3.494.178,52	11.001,60	0,00	0,00	3.505.180,12	1.506.624,12	79.381,75	0,00	1.586.005,87	1.919.174,25	1.987.554,40	1,91	52,41

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



Anlagenbuchführung Anlagenpiegel

erstellt am: **18.09.2019 / 15:16:36**
 erstellt von: **Horst Tronnier**
 erstellt für: **12 Haseldorf**
 Haushaltsjahr: **2018**

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	8.380.827,41	94.570,13	77.102,47	8.398.295,07	0,00	3.842.139,16	155.919,35	0,00	3.998.058,51	4.402.810,71
02-09 1.2 Sachanlagen	8.379.312,09	94.570,13	77.102,47	8.396.779,75	0,00	3.842.139,16	155.919,35	0,00	3.998.058,51	4.401.295,39
02 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	449.009,81	0,00	77.102,47	371.907,34	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	371.907,34
021 1.2.1.1 Grünflächen	195.882,11	0,00	0,00	195.882,11	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	195.882,11
022 1.2.1.2 Ackerland	154.066,92	0,00	0,00	154.066,92	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	154.066,92
029 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	99.060,78	0,00	77.102,47	21.958,31	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	21.958,31
03 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	1.164.214,43	0,00	0,00	1.164.214,43	0,00	428.405,90	13.181,16	0,00	441.587,06	722.627,37
032 1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	8.958,16	0,00	0,00	8.958,16	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	8.958,16
034 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	1.155.256,27	0,00	0,00	1.155.256,27	0,00	428.405,90	13.181,16	0,00	441.587,06	713.669,21
04 1.2.3 Infrastrukturvermögen	4.873.506,88	7.820,93	0,00	4.881.327,81	0,00	2.903.654,42	84.954,04	0,00	2.988.608,46	1.895.293,50
041 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	356.728,35	0,00	0,00	356.728,35	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	356.728,35
044 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	750.870,82	0,00	0,00	750.870,82	0,00	530.043,48	12.493,24	0,00	542.536,72	208.334,10
045 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	3.583.727,94	0,00	0,00	3.583.727,94	0,00	2.268.306,61	67.282,27	0,00	2.335.588,88	1.250.713,21
046 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	182.179,77	7.820,93	0,00	190.000,70	0,00	105.304,33	5.178,53	0,00	110.482,86	79.517,84
05 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	1.289.528,51	0,00	0,00	1.289.528,51	0,00	182.486,38	19.741,15	0,00	202.227,53	1.087.300,98

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenpiegel

erstellt am: **18.09.2019 / 15:16:36**
 erstellt von: **Horst Tronnier**
 erstellt für: **12 Haseldorf**
 Haushaltsjahr: **2018**

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	502.471,78	8.421,65	0,00	510.893,43	0,00	264.065,11	30.582,65	0,00	294.647,76	216.245,67
08 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	98.281,54	0,00	0,00	98.281,54	0,00	63.527,35	6.590,04	0,00	70.117,39	28.164,15
09 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	2.299,14	78.327,55	0,00	80.626,69	0,00	0,00	870,31	0,00	870,31	79.756,38
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	243.467,45	0,00	0,00	243.467,45	0,00	27.481,02	9.852,94	0,00	37.333,96	206.133,49
Summe Anlagevermögen	8.624.294,86	94.570,13	77.102,47	8.641.762,52	0,00	3.869.620,18	165.772,29	0,00	4.035.392,47	4.608.944,20
23 2. Sonderposten	3.494.178,52	11.001,60	0,00	3.505.180,12	0,00	1.506.624,12	79.381,75	0,00	1.586.005,87	1.919.174,25
231 2.1 aufzulösende Zuschüsse	558.893,05	0,00	0,00	558.893,05	0,00	107.144,61	16.632,83	0,00	123.777,44	435.115,61
232 2.2 aufzulösende Zuweisungen	1.725.589,58	0,00	0,00	1.725.589,58	0,00	898.519,12	27.939,52	0,00	926.458,64	799.130,94
233 2.3 für Beiträge	1.196.243,43	11.001,60	0,00	1.207.245,03	0,00	491.287,41	34.425,05	0,00	525.712,46	681.532,57
2331 2.3.1 aufzulösende Beiträge	1.196.243,43	11.001,60	0,00	1.207.245,03	0,00	491.287,41	34.425,05	0,00	525.712,46	681.532,57
239 2.7 Sonstige Sonderposten	13.452,46	0,00	0,00	13.452,46	0,00	9.672,98	384,35	0,00	10.057,33	3.395,13
Summe PASSIVA	3.494.178,52	11.001,60	0,00	3.505.180,12	0,00	1.506.624,12	79.381,75	0,00	1.586.005,87	1.919.174,25

Forderungsspiegel (31.12.2018)

Art der Forderung (1)		Gesamtbetrag des Haus- haltsjahres in EUR	davon mit einer Restlaufzeit von (2)			Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	Mehr als 5 Jahre in EUR	
1 (3)	2	3	4	5	6	7
161	2.2.1 öffentlich- rechtliche Forderungen aus Dienst-leistungen	2.341,11 €	1.702,11 €	639,00 €	0,00 €	55.467,66 €
169	2.2.2 Sonstige öffentlich- rechtliche Forderungen	5.527,72 €	862,40 €	4.665,32 €	0,00 €	53.966,32 €
171	2.2.3 privatrechtliche Forderungen aus Dienst- leistungen	6.837,28 €	6.837,28 €	0,00 €	0,00 €	3.609,30 €
179	2.2.4 sonstige privat- rechtliche Forderungen	3.570,80 €	3.570,80 €	0,00 €	0,00 €	7.394,02 €
178	2.2.5 sonstige Vermögensgegenstände	9.346,39 €	9.346,39 €	0,00 €	0,00 €	31.043,34 €
	Summe	27.623,30 €	22.318,98 €	5.304,32 €	0,00 €	151.480,64 €

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

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

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

Verbindlichkeitspiegel (31.12.2018)

Art der Verbindlichkeit		Gesamtbetrag des Haushaltsjahres in EUR	mit einer Restlaufzeit von			Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR
			bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	Mehr als 5 Jahre in EUR.	
1	2	3	4	5	6	7
30	4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	1.004.000,86 €	0,00 €	42.871,13 €	961.129,73 €	1.046.537,00 €
321-	4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
321-	4.2.2 vom öffentlichen Bereich	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
321-	4.2.3 vom privaten Kreditmarkt	1.004.000,86 €	0,00 €	42.871,13 €	961.129,73 €	1.046.537,00 €
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	3.344,63 €	3.344,63 €	0,00 €	0,00 €	33,00 €
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37	4.7 sonstige Verbindlichkeiten	60.084,63 €	60.084,63 €	0,00 €	0,00 €	20.611,32 €
	Summe	1.067.430,12 €	63.429,26	42.871,13 €	961.129,73 €	1.067.181,32 €
	Nachrichtlich:					
	Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten					
	Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung					
	- aus Krediten					
	- aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen					

Übersicht über die übertragenen Haushaltsermächtigungen (31.12.2018)

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

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

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

Produktgruppe/Unterproduktgruppe		Übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nummer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
12600	Brandschutz	6.000,00	0,00	6.000,00
42400	Sportanlagen	36.672,45	0,00	36.672,45
Summe		42.672,45	0,00	42.672,45

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

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
	In TEUR	In TEUR	%	Vorvorjahr in TEUR	Vorjahr in TEUR	Haushaltsjahr in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen						
1) Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr				0	0	0
II. Zweckverbände						
1) Wegeunterhaltungsverband				-23	-23	-23
2) Schulverband Schulzentrum Moorrege				-63	-60	-61
3) Zweckverband Integrierte Station Untereibe				-2	-2	-2
4) Zweckverband BZV Südholstein				0	0	0
III. Gesellschaften						
1) Raiffeisenbank Elbmarsch		0	0			
IV. Kommunalunternehmen nach § 106 a GO						
V. gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ						
VI. andere Anstalten, die von der Gemeinde getragen werden, mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen						

Ergebnisrechnung der Gemeinde Haseldorf; Vergleich Planansatz mit Ist-Ergebnis

Erträge		2016	2017	2018
Steuern und ähnliche Abgaben	Planung	1.588.300,00 €	1.582.500,00 €	1.773.500,00 €
	Ergebnis	1.618.974,89 €	1.587.959,43 €	1.864.103,16 €
Zuwendungen und allg. Umlagen	Planung	415.300,00 €	451.700,00 €	500.700,00 €
	Ergebnis	435.148,36 €	478.771,27 €	530.470,45 €
sonst. Transfererträge	Planung	- €	- €	- €
	Ergebnis	- €	- €	- €
öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	Planung	2.300,00 €	2.600,00 €	2.100,00 €
	Ergebnis	32.319,95 €	34.377,31 €	35.493,05 €
privatrechtliche Leistungsentgelte	Planung	13.300,00 €	9.400,00 €	8.800,00 €
	Ergebnis	14.506,01 €	13.453,69 €	8.906,04 €
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	Planung	2.400,00 €	3.300,00 €	83.800,00 €
	Ergebnis	25.750,59 €	6.520,88 €	85.344,14 €
sonstige Erträge	Planung	152.100,00 €	86.600,00 €	93.700,00 €
	Ergebnis	135.293,53 €	214.028,01 €	154.668,17 €
aktivierte Eigenleistungen	Planung	- €	- €	- €
	Ergebnis	- €	- €	- €
Bestandsveränderungen	Planung	- €	- €	- €
	Ergebnis	- €	- €	- €
<hr/>				
Erträge	Planung	2.173.700,00 €	2.136.100,00 €	2.462.600,00 €
	Ergebnis	2.261.993,33 €	2.335.110,59 €	2.678.985,01 €
<hr/>				
Finanzerträge	Planung	100,00 €	100,00 €	100,00 €
	Ergebnis	54,23 €	34,26 €	7,37 €
<hr/>				
außerordentliche Erträge	Planung	- €	- €	- €
	Ergebnis	3.494,15 €	11.355,87 €	- €
<hr/>				
Gesamtbetrag der Erträge	Planung	2.173.800,00 €	2.136.200,00 €	2.462.700,00 €
	Ergebnis	2.265.541,71 €	2.346.500,72 €	2.678.992,38 €

Ergebnisrechnung der Gemeinde Haseldorf; Vergleich Planansatz mit Ist-Ergebnis

Aufwand		2016	2017	2018
Personal- aufwendungen	Planung	23.300,00 €	23.800,00 €	12.100,00 €
	Ergebnis	17.930,01 €	11.063,42 €	9.262,11 €
Versorgungs- aufwendungen	Planung	- €	- €	- €
	Ergebnis	- €	- €	- €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	Planung	328.200,00 €	344.000,00 €	393.100,00 €
	Ergebnis	237.382,63 €	208.701,56 €	294.007,22 €
bilanzielle Abschreibungen	Planung	142.500,00 €	144.500,00 €	141.500,00 €
	Ergebnis	161.961,81 €	165.009,86 €	167.221,86 €
Transferaufwendungen	Planung	1.409.100,00 €	1.567.900,00 €	1.677.800,00 €
	Ergebnis	1.351.517,47 €	1.534.782,36 €	1.709.408,54 €
sonstige Aufwendungen	Planung	332.300,00 €	332.000,00 €	306.500,00 €
	Ergebnis	337.843,57 €	261.995,02 €	326.583,46 €
<hr/>				
Aufwendungen	Planung	2.235.400,00 €	2.412.200,00 €	2.531.000,00 €
	Ergebnis	2.106.635,49 €	2.181.552,22 €	2.506.483,19 €
<hr/>				
Finanzaufwendungen	Planung	44.600,00 €	33.900,00 €	40.200,00 €
	Ergebnis	43.589,52 €	33.931,44 €	40.867,11 €
<hr/>				
außerordentliche Aufwendungen	Planung	1.900,00 €	4.600,00 €	- €
	Ergebnis	3.186,51 €	28.625,80 €	- €
<hr/>				
Gesamtbetrag der Aufwendungen	Planung	2.281.900,00 €	2.450.700,00 €	2.571.200,00 €
	Ergebnis	2.153.411,52 €	2.244.109,46 €	2.547.350,30 €
<hr/>				
Jahresergebnis	Planung	- 108.100,00 €	- 314.500,00 €	- 108.500,00 €
	Ergebnis	112.130,19 €	102.391,26 €	131.642,08 €
<hr/>				

Schlussbilanz der Gemeinde Haseldorf: Entwicklung der Bilanzpositionen

Aktiva	2016	2017	2018
1. Anlagevermögen	4.747.271,15 €	4.541.262,40 €	4.402.810,71 €
Immaterielle Vermögensgegenstände	- €	- €	- €
Unbebaute Grundstücke	474.767,24 €	449.009,81 €	371.907,34 €
Bebaute Grundstücke (Gebäude)	748.989,69 €	735.808,53 €	722.627,37 €
Infrastrukturvermögen	1.983.414,72 €	1.972.426,61 €	1.895.293,50 €
Bauten auf fremden Grund und Boden	1.126.783,28 €	1.107.042,13 €	1.087.300,98 €
Maschinen, Fahrzeuge	258.155,54 €	238.406,67 €	216.245,67 €
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	29.836,23 €	34.754,19 €	28.164,15 €
Anlagen im Bau	123.809,13 €	2.299,14 €	79.756,38 €
Finanzanlagen	1.515,32 €	1.515,32 €	1.515,32 €
2. Umlaufvermögen	1.242.555,10 €	1.318.031,04 €	1.562.491,73 €
Vorräte	- €	- €	- €
Forderungen	100.357,44 €	151.480,64 €	27.623,30 €
Liquide Mittel	1.142.197,66 €	1.166.550,40 €	1.534.868,43 €
3. Rechnungsabgrenzungsposten	177.411,47 €	215.986,43 €	206.133,49 €
Bilanzsumme Aktiva:	6.167.237,72 €	6.075.279,87 €	6.171.435,93 €
Passiva	2016	2017	2018
1. Eigenkapital	2.918.152,89 €	3.020.544,15 €	3.152.186,23 €
Allgemeine Rücklage	2.146.881,47 €	2.209.682,01 €	2.209.682,01 €
Sonderrücklage	- €	- €	- €
Ergebnisrücklage	659.141,23 €	708.470,88 €	810.862,14 €
vorgetragener Fehlbetrag	- €	- €	- €
Jahresüberschuss/Fehlbetrag	112.130,19 €	102.391,26 €	131.642,08 €
2. Sonderposten	2.060.555,59 €	1.987.554,40 €	1.919.174,25 €
3. Rückstellungen	55.256,00 €	- €	32.645,33 €
4. Verbindlichkeiten	1.133.273,24 €	1.067.181,32 €	1.067.430,12 €
5. Rechnungsabgrenzungsposten	- €	- €	- €
Bilanzsumme Passiva:	6.167.237,72 €	6.075.279,87 €	6.171.435,93 €



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 46

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	143,00	100,00	21,00	-79,00	----
442							
446							
		<i>4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten</i>	<i>143,00</i>	<i>100,00</i>	<i>21,00</i>	<i>-79,00</i>	<i>----</i>
	10	= Erträge	143,00	100,00	21,00	-79,00	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.760,68	5.500,00	3.734,94	-1.765,06	0,00
		<i>5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen</i>	<i>3.060,68</i>	<i>4.000,00</i>	<i>2.834,94</i>	<i>-1.165,06</i>	<i>0,00</i>
		<i>5291002 Begrüßungsgeld für neugeborene Kinder</i>	<i>700,00</i>	<i>1.500,00</i>	<i>900,00</i>	<i>-600,00</i>	<i>0,00</i>
54	16	+ sonstige Aufwendungen	25.731,76	30.400,00	33.083,82	2.683,82	0,00
		<i>5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen</i>	<i>13.433,74</i>	<i>14.200,00</i>	<i>15.009,35</i>	<i>809,35</i>	<i>0,00</i>
		<i>5421001 Sitzungsgeld, Reisekosten</i>	<i>7.758,00</i>	<i>8.500,00</i>	<i>10.107,00</i>	<i>1.607,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>5429001 Verfügungsmittel</i>	<i>704,71</i>	<i>500,00</i>	<i>182,80</i>	<i>-317,20</i>	<i>0,00</i>
		<i>5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine</i>	<i>1.197,21</i>	<i>1.500,00</i>	<i>1.430,97</i>	<i>-69,03</i>	<i>0,00</i>
		<i>5431000 Geschäftsaufwendungen</i>	<i>1.978,20</i>	<i>4.500,00</i>	<i>4.793,62</i>	<i>293,62</i>	<i>0,00</i>
		<i>5431200 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren</i>	<i>200,00</i>	<i>200,00</i>	<i>106,30</i>	<i>-93,70</i>	<i>0,00</i>
		<i>5431500 Geschäftsaufwendungen - Gerichtskosten</i>	<i>0,00</i>	<i>500,00</i>	<i>1.093,78</i>	<i>593,78</i>	<i>0,00</i>
		<i>5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	<i>459,90</i>	<i>500,00</i>	<i>360,00</i>	<i>-140,00</i>	<i>0,00</i>
	17	davon Verfügungsmittel	704,71	500,00	182,80	-317,20	0,00
		<i>5429001 Verfügungsmittel</i>	<i>704,71</i>	<i>500,00</i>	<i>182,80</i>	<i>-317,20</i>	<i>0,00</i>
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	29.492,44	35.900,00	36.818,76	918,76	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-29.349,44	-35.800,00	-36.797,76	-997,76	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-29.349,44	-35.800,00	-36.797,76	-997,76	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-29.349,44	-35.800,00	-36.797,76	-997,76	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 47

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	1.588,86	988,86	----
		<i>4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	<i>0,00</i>	<i>600,00</i>	<i>1.588,86</i>	<i>988,86</i>	<i>----</i>
		<i>übrige Bereiche</i>					
	10	= Erträge	0,00	600,00	1.588,86	988,86	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.995,71	3.800,00	4.239,00	439,00	0,00
		<i>5251000 Haltung von Fahrzeugen</i>	<i>2.995,71</i>	<i>3.800,00</i>	<i>4.239,00</i>	<i>439,00</i>	<i>0,00</i>
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.819,63	2.900,00	2.819,63	-80,37	0,00
		<i>5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>	<i>2.819,63</i>	<i>2.900,00</i>	<i>2.819,63</i>	<i>-80,37</i>	<i>0,00</i>
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.815,34	6.700,00	7.058,63	358,63	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-5.815,34	-6.100,00	-5.469,77	630,23	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-5.815,34	-6.100,00	-5.469,77	630,23	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-5.815,34	-6.100,00	-5.469,77	630,23	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
571 +		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	2.819,63	2.900,00	2.819,63	-80,37	----
574		Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
		<i>5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>	<i>2.819,63</i>	<i>2.900,00</i>	<i>2.819,63</i>	<i>-80,37</i>	<i>----</i>
		= Nettoabschreibungsaufwand	2.819,63	2.900,00	2.819,63	-80,37	----



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 48

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	14.860,75	14.000,00	15.267,48	1.267,48	----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	----
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	776,83	0,00	0,00	0,00	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	506,85	500,00	506,85	6,85	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	10.577,07	10.500,00	11.760,63	1.260,63	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,40	100,00	28,00	-72,00	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20,40	100,00	28,00	-72,00	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.794,72	200,00	203,84	3,84	----
442							
446							
		4411000 Mieten und Pachten	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
		4461600 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	2.794,72	100,00	203,84	103,84	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	----
		4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	2.000,00	2.000,00	2.000,00	0,00	----
	10	= Erträge	19.675,87	16.300,00	17.499,32	1.199,32	----
50	11	Personalaufwendungen	5.237,85	5.900,00	2.975,33	-2.924,67	0,00
		5012000 Dienstaufwendungen und dergl. - Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.787,03	4.000,00	2.220,55	-1.779,45	0,00
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	267,79	400,00	140,45	-259,55	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	1.183,03	1.500,00	614,33	-885,67	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	70.101,26	170.800,00	143.597,35	-27.202,65	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.536,08	117.000,00	96.876,98	-20.123,02	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	4.786,57	4.900,00	4.846,75	-53,25	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	43.778,61	48.600,00	41.873,62	-6.726,38	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	34.176,19	33.900,00	34.176,17	276,17	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.181,16	32.800,00	13.181,16	-19.618,84	0,00
		5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	19.536,35	0,00	19.536,35	19.536,35	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	693,46	200,00	693,46	493,46	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 49

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	44,10	100,00	44,08	-55,92	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	721,12	800,00	721,12	-78,88	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	109.515,30	210.600,00	180.748,85	-29.851,15	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-89.839,43	-194.300,00	-163.249,53	31.050,47	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-89.839,43	-194.300,00	-163.249,53	31.050,47	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	88.971,04	194.100,00	162.265,26	-31.834,74	----
		4811800 Erträge aus ILV - Kalkulatorische Miete	88.971,04	194.100,00	162.265,26	-31.834,74	----
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-868,39	-200,00	-984,27	-784,27	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
	571 +	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	34.176,19	33.900,00	34.176,17	276,17	----
	574	Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	13.181,16	32.800,00	13.181,16	-19.618,84	----
		5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	19.536,35	0,00	19.536,35	19.536,35	----
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	693,46	200,00	693,46	493,46	----
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	44,10	100,00	44,08	-55,92	----
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	721,12	800,00	721,12	-78,88	----
	416 +	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	11.083,92	11.000,00	12.267,48	1.267,48	----
	437	und Zuweisungen sowie für Beiträge					
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	506,85	500,00	506,85	6,85	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	10.577,07	10.500,00	11.760,63	1.260,63	----
		= Nettoabschreibungsaufwand	23.092,27	22.900,00	21.908,69	-991,31	----



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 50

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
4	5	6	7	8			
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	321,40	0,00	321,40	321,40	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	248,44	0,00	248,44	248,44	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	72,96	0,00	72,96	72,96	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.265,53	200,00	256,00	56,00	----
442							
446							
		4411000 Mieten und Pachten	285,35	200,00	256,00	56,00	----
		4461600 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	980,18	0,00	0,00	0,00	----
45	7	+ sonstige Erträge	57.624,63	0,00	69.924,53	69.924,53	----
		4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	57.607,37	0,00	69.924,53	69.924,53	----
		4581178 Erträge aus der Zuschreibung von sonstige Forderungen und VV-Konten	17,26	0,00	0,00	0,00	----
	10	= Erträge	59.211,56	200,00	70.501,93	70.301,93	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.042,86	1.200,00	458,64	-741,36	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	1.042,86	1.200,00	458,64	-741,36	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	28,60	28,60	0,00
		5711020 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	28,60	28,60	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5431300 Geschäftsaufwendungen - Geschäftsausgaben	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.052,86	1.200,00	487,24	-712,76	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	58.158,70	-1.000,00	70.014,69	71.014,69	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	58.158,70	-1.000,00	70.014,69	71.014,69	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	58.158,70	-1.000,00	70.014,69	71.014,69	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
571 +		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	0,00	0,00	28,60	28,60	----
574		Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
		5711020 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	28,60	28,60	----
416 +		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	321,40	0,00	321,40	321,40	----
437		und Zuweisungen sowie für Beiträge					



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 51

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	248,44	0,00	248,44	248,44	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	72,96	0,00	72,96	72,96	----
		= Nettoabschreibungsaufwand	-321,40	0,00	-292,80	-292,80	----



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 52

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
45	7	+ sonstige Erträge <i>4562100 Beitreibungsgebühren</i>	1.166,52	0,00	1.386,97	1.386,97	----
			1.166,52	0,00	1.386,97	1.386,97	----
	10	= Erträge	1.166,52	0,00	1.386,97	1.386,97	----
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen <i>5731292 Abschreibungen auf Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen</i>	412,02	0,00	1.420,97	1.420,97	0,00
			412,02	0,00	1.420,97	1.420,97	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	412,02	0,00	1.420,97	1.420,97	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	754,50	0,00	-34,00	-34,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	754,50	0,00	-34,00	-34,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	754,50	0,00	-34,00	-34,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 53

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
54	16	+ sonstige Aufwendungen	772,00	2.900,00	1.197,90	-1.702,10	0,00
		5421000 <i>Inanspruchnahme von Rechten und Dienst-</i>	0,00	1.300,00	1.197,90	-102,10	0,00
		<i>Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten</i>					
		5431000 <i>Geschäftsaufwendungen</i>	772,00	1.600,00	0,00	-1.600,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	772,00	2.900,00	1.197,90	-1.702,10	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-772,00	-2.900,00	-1.197,90	1.702,10	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-772,00	-2.900,00	-1.197,90	1.702,10	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-772,00	-2.900,00	-1.197,90	1.702,10	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 54

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)</i>	0,00 0,00	3.800,00 3.800,00	2.954,51 2.954,51	-845,49 -845,49	0,00 0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen <i>5431300 Geschäftsaufwendungen - Geschäftsausgaben</i>	207,32 207,32	500,00 500,00	97,53 97,53	-402,47 -402,47	0,00 0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	207,32	4.300,00	3.052,04	-1.247,96	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-207,32	-4.300,00	-3.052,04	1.247,96	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-207,32	-4.300,00	-3.052,04	1.247,96	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-207,32	-4.300,00	-3.052,04	1.247,96	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 55

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
4	5	6	7	8			
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	5.352,33	5.000,00	4.453,99	-546,01	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	5.352,33	5.000,00	4.453,99	-546,01	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	1.993,84	100,00	0,00	-100,00	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	1.993,84	100,00	0,00	-100,00	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	300,00	0,00	-300,00	----
		4481000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	0,00	300,00	0,00	-300,00	----
	10	= Erträge	7.346,17	5.400,00	4.453,99	-946,01	----
50	11	Personalaufwendungen	1.382,70	1.500,00	1.668,78	168,78	0,00
		5041100 Amtsärztliche Untersuchungen	1.382,70	1.500,00	1.668,78	168,78	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.573,08	22.700,00	14.712,23	-7.987,77	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	0,00	5.500,00	5.226,61	-273,39	0,00
		5251000 Haltung von Fahrzeugen	4.098,04	6.000,00	4.059,86	-1.940,14	0,00
		5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	961,25	3.300,00	2.738,73	-561,27	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	805,00	4.000,00	402,20	-3.597,80	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	2.408,23	3.500,00	2.284,83	-1.215,17	0,00
		5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen	300,56	400,00	0,00	-400,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	28.849,99	24.100,00	26.689,16	2.589,16	0,00
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	79,11	0,00	0,00	0,00	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	28.432,73	24.100,00	26.351,01	2.251,01	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	338,15	0,00	338,15	338,15	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	2.626,56	6.700,00	5.329,82	-1.370,18	0,00
		5313400 Umlage Schlauchpflege	1.326,56	1.400,00	1.330,92	-69,08	0,00
		5318110 Zuschuss für Erwerb einer Fahrerlaubnis	0,00	4.000,00	2.698,90	-1.301,10	0,00
		5318300 Zuschuss Kameradschaftskasse	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
		5318301 Zuschuss Spielmannszug	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
		5318302 Zuschuss Jugendfeuerwehr	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	10.278,73	13.900,00	11.270,65	-2.629,35	0,00
		5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	3.980,04	6.100,00	6.054,60	-45,40	0,00
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
		5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	717,50	800,00	707,50	-92,50	0,00
		5429300 Einsatzkosten	747,29	1.000,00	0,00	-1.000,00	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	50,00	500,00	99,70	-400,30	0,00
		5431200 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren	785,40	1.100,00	654,50	-445,50	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 56

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	3.998,50	4.100,00	3.754,35	-345,65	0,00
18		= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	51.711,06	68.900,00	59.670,64	-9.229,36	0,00
19		= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-44.364,89	-63.500,00	-55.216,65	8.283,35	0,00
23		= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-44.364,89	-63.500,00	-55.216,65	8.283,35	0,00
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	12.423,39	25.200,00	10.406,21	-14.793,79	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	12.423,39	25.200,00	10.406,21	-14.793,79	----
26		= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-56.788,28	-88.700,00	-65.622,86	23.077,14	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
571 +		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	28.849,99	24.100,00	26.689,16	2.589,16	----
574		Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	79,11	0,00	0,00	0,00	----
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	28.432,73	24.100,00	26.351,01	2.251,01	----
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	338,15	0,00	338,15	338,15	----
416 +		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	5.352,33	5.000,00	4.453,99	-546,01	----
437		und Zuweisungen sowie für Beiträge					
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	5.352,33	5.000,00	4.453,99	-546,01	----
		= Nettoabschreibungsaufwand	23.497,66	19.100,00	22.235,17	3.135,17	----



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 57

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	179.789,50	210.300,00	210.242,00	-58,00	0,00
		5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	179.789,50	0,00	0,00	0,00	0,00
		5372210 Schulumlage	0,00	210.300,00	210.242,00	-58,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	6.387,32	7.000,00	5.214,08	-1.785,92	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	6.387,32	7.000,00	5.214,08	-1.785,92	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	186.176,82	217.300,00	215.456,08	-1.843,92	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-186.176,82	-217.300,00	-215.456,08	1.843,92	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-186.176,82	-217.300,00	-215.456,08	1.843,92	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-186.176,82	-217.300,00	-215.456,08	1.843,92	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 58

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige Aufwendungen <i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>	58.340,72 58.340,72	65.000,00 65.000,00	77.083,48 77.083,48	12.083,48 12.083,48	0,00 0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	58.340,72	65.000,00	77.083,48	12.083,48	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-58.340,72	-65.000,00	-77.083,48	-12.083,48	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-58.340,72	-65.000,00	-77.083,48	-12.083,48	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-58.340,72	-65.000,00	-77.083,48	-12.083,48	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 59

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	60.323,86	61.000,00	60.927,19	-72,81	0,00
		5313100 Schulverbandsumlage	60.323,86	0,00	0,00	0,00	0,00
		5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände	0,00	61.000,00	60.927,19	-72,81	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	89.700,57	92.000,00	71.823,82	-20.176,18	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	89.700,57	92.000,00	71.823,82	-20.176,18	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	150.024,43	153.000,00	132.751,01	-20.248,99	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-150.024,43	-153.000,00	-132.751,01	20.248,99	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-150.024,43	-153.000,00	-132.751,01	20.248,99	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-150.024,43	-153.000,00	-132.751,01	20.248,99	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 60

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige Aufwendungen <i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>	9.041,22 <i>9.041,22</i>	10.000,00 <i>10.000,00</i>	8.920,84 8.920,84	-1.079,16 <i>-1.079,16</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	9.041,22	10.000,00	8.920,84	-1.079,16	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-9.041,22	-10.000,00	-8.920,84	1.079,16	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-9.041,22	-10.000,00	-8.920,84	1.079,16	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-9.041,22	-10.000,00	-8.920,84	1.079,16	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 61

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	2.500,00	1.320,24	-1.179,76	0,00
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- sonstige Aufwendungen	0,00	2.500,00	1.320,24	-1.179,76	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	2.500,00	1.320,24	-1.179,76	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-2.500,00	-1.320,24	1.179,76	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-2.500,00	-1.320,24	1.179,76	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	-2.500,00	-1.320,24	1.179,76	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 62

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
		<i>5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine</i>	<i>700,00</i>	<i>700,00</i>	<i>700,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-700,00	-700,00	-700,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-700,00	-700,00	-700,00	0,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-700,00	-700,00	-700,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 63

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.250,00	1.000,00	1.000,00	0,00	----
		4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	----
		4148100 Spenden	250,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	618,00	500,00	650,00	150,00	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	618,00	500,00	650,00	150,00	----
	10	= Erträge	1.868,00	1.500,00	1.650,00	150,00	----
50	11	Personalaufwendungen	4.442,87	4.700,00	4.618,00	-82,00	0,00
		5012000 Dienstaufwendungen und dergl. - Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	3.112,52	3.200,00	3.225,81	25,81	0,00
		5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	196,79	300,00	203,85	-96,15	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	1.133,56	1.200,00	1.188,34	-11,66	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	2.638,51	2.400,00	2.276,86	-123,14	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	212,86	300,00	141,22	-158,78	0,00
		5431100 Geschäftsaufwendungen - Bücher und Zeitschriften	2.355,69	2.000,00	2.065,68	65,68	0,00
		5431200 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren	69,96	100,00	69,96	-30,04	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	7.081,38	7.300,00	6.894,86	-405,14	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-5.213,38	-5.800,00	-5.244,86	555,14	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-5.213,38	-5.800,00	-5.244,86	555,14	0,00
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	3.812,84	3.800,00	3.752,20	-47,80	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	3.812,84	3.800,00	3.752,20	-47,80	----
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-9.026,22	-9.600,00	-8.997,06	602,94	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
571 +		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
574		Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
		5711000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	----



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 64

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		= Nettoabschreibungsaufwand	0,00	100,00	0,00	-100,00	----



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 65

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	199,00 199,00	199,00 199,00	---- ----
	10	= Erträge	0,00	0,00	199,00	199,00	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	4.647,83 4.647,83	5.000,00 5.000,00	6.443,97 6.443,97	1.443,97 1.443,97	0,00 0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen <i>5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine</i>	50,00 50,00	0,00 0,00	50,00 50,00	50,00 50,00	0,00 0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.697,83	5.000,00	6.493,97	1.493,97	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-4.697,83	-5.000,00	-6.294,97	-1.294,97	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-4.697,83	-5.000,00	-6.294,97	-1.294,97	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-4.697,83	-5.000,00	-6.294,97	-1.294,97	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 66

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige Aufwendungen <i>5431000 Geschäftsaufwendungen</i>	76,79 76,79	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	76,79	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-76,79	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-76,79	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-76,79	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 67

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine</i>	1.700,00 <i>1.700,00</i>	1.700,00 <i>1.700,00</i>	1.700,00 1.700,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.700,00	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	0,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 68

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	9.405,66	14.500,00	9.078,11	-5.421,89	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	9.405,66	14.500,00	9.078,11	-5.421,89	----
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-9.405,66	-14.500,00	-9.078,11	5.421,89	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 69

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	1.450,00	1.300,00	1.360,00	60,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	350,00	200,00	200,00	0,00	0,00
		5318900 Zuschuss Altenbetreuung und Kosten Weihnachtsfeier	1.100,00	1.100,00	1.160,00	60,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	33,60	100,00	28,80	-71,20	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	33,60	100,00	28,80	-71,20	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.483,60	1.400,00	1.388,80	-11,20	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.483,60	-1.400,00	-1.388,80	11,20	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.483,60	-1.400,00	-1.388,80	11,20	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.483,60	-1.400,00	-1.388,80	11,20	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 70

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	408,38	700,00	81,00	-619,00	0,00
		5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)	54,88	200,00	0,00	-200,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	250,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5318010 Zuschuss für Jugendfahrten	103,50	500,00	81,00	-419,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	408,38	700,00	81,00	-619,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-408,38	-700,00	-81,00	619,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-408,38	-700,00	-81,00	619,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-408,38	-700,00	-81,00	619,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 71

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	42.010,74	34.700,00	60.274,74	25.574,74	----
		4141304 Kita-Landeszuschuss für U3	41.289,60	34.000,00	59.553,60	25.553,60	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	721,14	700,00	721,14	21,14	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.535,32	79.900,00	81.496,28	1.596,28	----
		4482000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	3.535,32	1.700,00	3.294,33	1.594,33	----
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	0,00	78.200,00	78.201,95	1,95	----
	10	= Erträge	45.546,06	114.600,00	141.771,02	27.171,02	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	8.722,20	9.500,00	8.722,20	-777,80	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	8.722,20	9.000,00	8.722,20	-277,80	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	4.887,34	4.100,00	4.134,20	34,20	0,00
		5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	204,80	0,00	204,80	204,80	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.682,54	2.200,00	3.929,40	1.729,40	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	0,00	1.900,00	0,00	-1.900,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	212.461,32	237.600,00	237.562,84	-37,16	0,00
		5318400 Zuschuss Betrieb Kindertagesstätte Haseldorf	210.737,91	236.500,00	236.498,43	-1,57	0,00
		5318600 Zuschuss Tagespflege	1.064,41	1.100,00	1.064,41	-35,59	0,00
		5318700 Zuschuss Sozialstaffel	659,00	0,00	0,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	26.370,90	42.000,00	41.951,59	-48,41	0,00
		5452300 Kostenanteil gem. § 25 a KiTaG	26.370,90	42.000,00	41.951,59	-48,41	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	252.441,76	293.200,00	292.370,83	-829,17	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-206.895,70	-178.600,00	-150.599,81	28.000,19	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-206.895,70	-178.600,00	-150.599,81	28.000,19	0,00
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	22.525,05	87.200,00	91.878,08	4.678,08	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	22.525,05	87.200,00	91.878,08	4.678,08	----
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-229.420,75	-265.800,00	-242.477,89	23.322,11	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
571 +		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	4.887,34	4.100,00	4.134,20	34,20	----
574		Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 72

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	204,80	0,00	204,80	204,80	----
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	4.682,54	2.200,00	3.929,40	1.729,40	----
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	0,00	1.900,00	0,00	-1.900,00	----
416 +		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	721,14	700,00	721,14	21,14	----
437		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	721,14	700,00	721,14	21,14	----
		= Nettoabschreibungsaufwand	4.166,20	3.400,00	3.413,06	13,06	----



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 73

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.240,42	5.500,00	3.135,44	-2.364,56	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.240,42	5.000,00	3.135,44	-1.864,56	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	242,91	0,00	1.249,86	1.249,86	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	119,63	119,63	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	242,91	0,00	1.130,23	1.130,23	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.483,33	5.500,00	4.385,30	-1.114,70	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-5.483,33	-5.500,00	-4.385,30	1.114,70	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-5.483,33	-5.500,00	-4.385,30	1.114,70	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-5.483,33	-5.500,00	-4.385,30	1.114,70	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
571 +	574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	242,91	0,00	1.249,86	1.249,86	----
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0,00	0,00	119,63	119,63	----
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	242,91	0,00	1.130,23	1.130,23	----
		= Nettoabschreibungsaufwand	242,91	0,00	1.249,86	1.249,86	----



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 74

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige Aufwendungen	5.503,29	5.600,00	5.481,66	-118,34	0,00
		5452400 <i>Kostenanteil Diakoniestation Haseldorfer Marsch</i>	2.279,68	2.300,00	2.270,72	-29,28	0,00
		5452500 <i>Kostenanteil Anlauf- und Vermittlungsstelle</i>	3.223,61	3.300,00	3.210,94	-89,06	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	5.503,29	5.600,00	5.481,66	-118,34	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-5.503,29	-5.600,00	-5.481,66	118,34	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-5.503,29	-5.600,00	-5.481,66	118,34	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-5.503,29	-5.600,00	-5.481,66	118,34	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 75

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
4	5	6	7	8			
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine</i>	1.600,00 <i>1.600,00</i>	1.600,00 <i>1.600,00</i>	1.600,00 1.600,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.600,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	0,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 76

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	12.713,95	12.000,00	11.133,45	-866,55	0,00
		<i>5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	12.713,95	12.000,00	11.133,45	-866,55	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	816,00	900,00	1.686,31	786,31	0,00
		<i>5711090 Abschreibungen auf Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau</i>	0,00	0,00	870,31	870,31	0,00
		<i>5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)</i>	816,00	900,00	816,00	-84,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	13.529,95	12.900,00	12.819,76	-80,24	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-13.529,95	-12.900,00	-12.819,76	80,24	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-13.529,95	-12.900,00	-12.819,76	80,24	0,00
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.361,59	41.000,00	23.482,76	-17.517,24	----
		<i>5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete</i>	20.361,59	41.000,00	23.482,76	-17.517,24	----
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-33.891,54	-53.900,00	-36.302,52	17.597,48	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
571 +		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	816,00	900,00	1.686,31	786,31	----
574		Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
		<i>5711090 Abschreibungen auf Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau</i>	0,00	0,00	870,31	870,31	----
		<i>5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)</i>	816,00	900,00	816,00	-84,00	----
		= Nettoabschreibungsaufwand	816,00	900,00	1.686,31	786,31	----



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 77

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	17.200,00	17.205,62	5,62	----
		<i>4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land</i>	<i>0,00</i>	<i>17.200,00</i>	<i>17.205,62</i>	<i>5,62</i>	<i>----</i>
	10	= Erträge	0,00	17.200,00	17.205,62	5,62	----
54	16	+ sonstige Aufwendungen	12.860,42	31.500,00	15.325,71	-16.174,29	0,00
		<i>5431000 Geschäftsaufwendungen</i>	<i>1.345,20</i>	<i>1.500,00</i>	<i>1.345,96</i>	<i>-154,04</i>	<i>0,00</i>
		<i>5431550 Geschäftsaufwendungen - Bauleitplanung</i>	<i>11.515,22</i>	<i>30.000,00</i>	<i>13.979,75</i>	<i>-16.020,25</i>	<i>0,00</i>
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	12.860,42	31.500,00	15.325,71	-16.174,29	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-12.860,42	-14.300,00	1.879,91	16.179,91	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-12.860,42	-14.300,00	1.879,91	16.179,91	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-12.860,42	-14.300,00	1.879,91	16.179,91	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 78

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
45	7	+ sonstige Erträge <i>4511000 Konzessionsabgaben</i>	58.750,62	47.000,00	47.000,00	0,00	----
	10	= Erträge	58.750,62	47.000,00	47.000,00	0,00	----
54	16	+ sonstige Aufwendungen <i>5457000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit private Unternehmen</i>	0,00	0,00	0,62	0,62	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0,00	0,62	0,62	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	58.750,62	47.000,00	46.999,38	-0,62	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	58.750,62	47.000,00	46.999,38	-0,62	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	58.750,62	47.000,00	46.999,38	-0,62	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 79

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	3.988,22 3.988,22	5.000,00 5.000,00	2.831,68 2.831,68	-2.168,32 -2.168,32	0,00 0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen <i>5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	1.565,90 1.565,90	0,00 0,00	1.565,90 1.565,90	1.565,90 1.565,90	0,00 0,00
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände</i>	10.635,19 10.635,19	2.400,00 2.400,00	2.353,33 2.353,33	-46,67 -46,67	0,00 0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	16.189,31	7.400,00	6.750,91	-649,09	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-16.189,31	-7.400,00	-6.750,91	649,09	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-16.189,31	-7.400,00	-6.750,91	649,09	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-16.189,31	-7.400,00	-6.750,91	649,09	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
	571 + 574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen <i>5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	1.565,90 1.565,90	0,00 0,00	1.565,90 1.565,90	1.565,90 1.565,90	---- ----
		= Nettoabschreibungsaufwand	1.565,90	0,00	1.565,90	1.565,90	----



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 80

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
4	5	6	7	8			
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	12.531,94	11.300,00	11.585,66	285,66	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.079,48	1.000,00	1.079,48	79,48	----
		4161300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Schenkungen	161,37	100,00	161,38	61,38	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	11.291,09	10.200,00	10.344,80	144,80	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	31.355,07	0,00	34.425,05	34.425,05	----
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	31.355,07	0,00	34.425,05	34.425,05	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	674,65	0,00	0,00	0,00	----
442							
446		4461610 Erstattung von Stromkosten	674,65	0,00	0,00	0,00	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85,56	100,00	60,00	-40,00	----
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	85,56	100,00	60,00	-40,00	----
45	7	+ sonstige Erträge	15.607,03	43.200,00	15.607,03	-27.592,97	----
		4573000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten	15.607,03	43.200,00	15.607,03	-27.592,97	----
	10	= Erträge	60.254,25	54.600,00	61.677,74	7.077,74	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	73.321,77	124.000,00	74.822,86	-49.177,14	0,00
		5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	53.888,86	102.500,00	56.015,46	-46.484,54	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	18.172,71	19.000,00	17.467,38	-1.532,62	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1.260,20	2.500,00	1.340,02	-1.159,98	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	91.061,40	75.500,00	93.451,06	17.951,06	0,00
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	82.497,66	74.200,00	83.431,35	9.231,35	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	683,39	400,00	598,92	198,92	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.404,12	900,00	1.104,97	204,97	0,00
		5711210 Abschreibungen Abgang Vermögensgegenstand	0,01	0,00	0,00	0,00	0,00
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	6.476,22	0,00	8.315,82	8.315,82	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	23.199,29	23.200,00	23.199,28	-0,72	0,00
		5313200 Umlage an den Wegeunterhaltungsverband	23.199,29	23.200,00	23.199,28	-0,72	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	10.459,09	0,00	0,00	0,00	0,00
		5431510 Geschäftsaufwendungen - Sachverständigenkosten	10.459,09	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	198.041,55	222.700,00	191.473,20	-31.226,80	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 81

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-137.787,30	-168.100,00	-129.795,46	38.304,54	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-137.787,30	-168.100,00	-129.795,46	38.304,54	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-137.787,30	-168.100,00	-129.795,46	38.304,54	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
571 +		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	91.061,40	75.500,00	93.451,06	17.951,06	----
574		Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	82.497,66	74.200,00	83.431,35	9.231,35	----
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	683,39	400,00	598,92	198,92	----
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.404,12	900,00	1.104,97	204,97	----
		5711210 Abschreibungen Abgang Vermögensgegenstand	0,01	0,00	0,00	0,00	----
		5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)	6.476,22	0,00	8.315,82	8.315,82	----
416 +		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	43.887,01	11.300,00	46.010,71	34.710,71	----
437		und Zuweisungen sowie für Beiträge					
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.079,48	1.000,00	1.079,48	79,48	----
		4161300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Schenkungen	161,37	100,00	161,38	61,38	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	11.291,09	10.200,00	10.344,80	144,80	----
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	31.355,07	0,00	34.425,05	34.425,05	----
		= Nettoabschreibungsaufwand	47.174,39	64.200,00	47.440,35	-16.759,65	----



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 82

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>5241300 Straßenreinigung/Winterdienst</i>	2.754,01 2.754,01	10.000,00 10.000,00	7.516,20 7.516,20	-2.483,80 -2.483,80	0,00 0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen <i>5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>	75,81 75,81	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.829,82	10.000,00	7.516,20	-2.483,80	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.829,82	-10.000,00	-7.516,20	2.483,80	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.829,82	-10.000,00	-7.516,20	2.483,80	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.829,82	-10.000,00	-7.516,20	2.483,80	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
571 +	574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen <i>5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>	75,81 75,81	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	---- ----
		= Nettoabschreibungsaufwand	75,81	0,00	0,00	0,00	----



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 83

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	808,55	1.500,00	0,00	-1.500,00	----
		<i>4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche</i>	<i>808,55</i>	<i>1.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-1.500,00</i>	<i>----</i>
	10	= Erträge	808,55	1.500,00	0,00	-1.500,00	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.951,68	5.000,00	3.001,02	-1.998,98	0,00
		<i>5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	<i>2.951,68</i>	<i>5.000,00</i>	<i>3.001,02</i>	<i>-1.998,98</i>	<i>0,00</i>
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	2.951,68	5.000,00	3.001,02	-1.998,98	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-2.143,13	-3.500,00	-3.001,02	498,98	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-2.143,13	-3.500,00	-3.001,02	498,98	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-2.143,13	-3.500,00	-3.001,02	498,98	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 84

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen <i>4483000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Zweckverbände</i>	900,00 900,00	900,00 900,00	0,00 0,00	-900,00 -900,00	---- ----
	10	= Erträge	900,00	900,00	0,00	-900,00	----
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5313000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Zweckverbände</i>	4.235,83 4.235,83	4.700,00 4.700,00	0,00 0,00	-4.700,00 -4.700,00	0,00 0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.235,83	4.700,00	0,00	-4.700,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.335,83	-3.800,00	0,00	3.800,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-3.335,83	-3.800,00	0,00	3.800,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-3.335,83	-3.800,00	0,00	3.800,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 85

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
4	5	6	7	8			
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.183,56	0,00	0,00	0,00	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.183,56	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	300,00	0,00	-300,00	----
		4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	0,00	300,00	0,00	-300,00	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	8.575,79	8.300,00	8.425,20	125,20	----
442							
446							
		4411000 Mieten und Pachten	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	----
		4411001 Mietnebenkosten	1.433,10	1.200,00	1.200,00	0,00	----
		4411002 Kostenanteile WSC Haseldorf	4.142,69	4.100,00	4.225,20	125,20	----
	10	= Erträge	9.759,35	8.600,00	8.425,20	-174,80	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	7.369,12	11.800,00	8.938,02	-2.861,98	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.358,62	11.500,00	8.843,67	-2.656,33	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	10,50	100,00	12,00	-88,00	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	0,00	200,00	82,35	-117,65	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	7.369,12	11.800,00	8.938,02	-2.861,98	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	2.390,23	-3.200,00	-512,82	2.687,18	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	2.390,23	-3.200,00	-512,82	2.687,18	0,00
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	20.442,51	22.400,00	23.667,90	1.267,90	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	20.442,51	22.400,00	23.667,90	1.267,90	----
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-18.052,28	-25.600,00	-24.180,72	1.419,28	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
416 +		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	1.183,56	0,00	0,00	0,00	----
437		und Zuweisungen sowie für Beiträge					
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	1.183,56	0,00	0,00	0,00	----
		= Nettoabschreibungsaufwand	-1.183,56	0,00	0,00	0,00	----



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 86

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	23.239,00	24.000,00	22.990,00	-1.010,00	0,00
		<i>5318200 Zuweisung an die Kirchengemeinde</i>	<i>23.239,00</i>	<i>24.000,00</i>	<i>22.990,00</i>	<i>-1.010,00</i>	<i>0,00</i>
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	23.239,00	24.000,00	22.990,00	-1.010,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-23.239,00	-24.000,00	-22.990,00	1.010,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-23.239,00	-24.000,00	-22.990,00	1.010,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-23.239,00	-24.000,00	-22.990,00	1.010,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 87

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	0,00	2.000,00	536,48	-1.463,52	0,00
		<i>5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine</i>	<i>0,00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>536,48</i>	<i>-1.463,52</i>	<i>0,00</i>
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	2.000,00	536,48	-1.463,52	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	-2.000,00	-536,48	1.463,52	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-2.000,00	-536,48	1.463,52	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	-2.000,00	-536,48	1.463,52	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 88

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			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>	390,00 390,00	1.100,00 1.100,00	390,00 390,00	-710,00 -710,00	---- ----
	10	= Erträge	390,00	1.100,00	390,00	-710,00	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	518,77 518,77	1.200,00 1.200,00	720,22 720,22	-479,78 -479,78	0,00 0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	518,77	1.200,00	720,22	-479,78	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-128,77	-100,00	-330,22	-230,22	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-128,77	-100,00	-330,22	-230,22	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-128,77	-100,00	-330,22	-230,22	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 89

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände</i>	0,00 0,00	500,00 500,00	0,00 0,00	-500,00 -500,00	0,00 0,00
	18	= 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	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 90

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
46	20	+ Finanzerträge	0,00	100,00	7,37	-92,63	----
		<i>4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen</i>	<i>0,00</i>	<i>100,00</i>	<i>7,37</i>	<i>-92,63</i>	<i>----</i>
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	0,00	100,00	7,37	-92,63	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	100,00	7,37	-92,63	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	100,00	7,37	-92,63	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 91

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige Aufwendungen	150,00	700,00	464,16	-235,84	0,00
		5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	150,00	200,00	150,00	-50,00	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	500,00	314,16	-185,84	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	150,00	700,00	464,16	-235,84	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-150,00	-700,00	-464,16	235,84	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-150,00	-700,00	-464,16	235,84	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-150,00	-700,00	-464,16	235,84	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 92

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
		5313300 Umlage an den Zweckverband	1.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände	0,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.500,00	-1.500,00	-1.500,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 93

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.587.959,43	1.773.500,00	1.864.103,16	90.603,16	----
		4011000 Grundsteuer A	37.181,82	37.200,00	37.286,96	86,96	----
		4012000 Grundsteuer B	222.300,38	225.000,00	226.667,30	1.667,30	----
		4013000 Gewerbesteuer	326.833,72	415.000,00	477.135,39	62.135,39	----
		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	879.025,00	953.700,00	977.061,00	23.361,00	----
		4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	28.227,00	41.400,00	42.965,00	1.565,00	----
		4032000 Hundesteuer	17.675,51	16.000,00	17.739,51	1.739,51	----
		4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	76.716,00	85.200,00	85.248,00	48,00	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	400.452,00	416.000,00	420.361,56	4.361,56	----
		4111000 Schlüsselzuweisungen	400.452,00	406.200,00	410.220,00	4.020,00	----
		4131000 Allgemeine Zuweisungen Land	0,00	9.800,00	10.141,56	341,56	----
45	7	+ sonstige Erträge	80.826,10	3.500,00	20.713,18	17.213,18	----
		4562000 Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen	0,00	0,00	-3.877,00	-3.877,00	----
		4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	1.077,00	3.500,00	10.632,00	7.132,00	----
		4581161 Erträge aus der Zuschreibung von öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	4.909,60	0,00	0,00	0,00	----
		4582700 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Finanzausgleichsrückstellung	55.256,00	0,00	0,00	0,00	----
		4583200 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	19.583,50	0,00	13.958,18	13.958,18	----
	10	= Erträge	2.069.237,53	2.193.000,00	2.305.177,90	112.177,90	----
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	102,67	0,00	0,00	0,00	0,00
		5731200 Abschreibungen auf Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	102,67	0,00	0,00	0,00	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.010.913,43	1.094.100,00	1.136.372,09	42.272,09	0,00
		5341000 Gewerbesteuerumlage	68.373,00	81.500,00	102.494,00	20.994,00	0,00
		5372000 Kreisumlage	699.992,67	750.400,00	751.883,73	1.483,73	0,00
		5372200 Amtsumlage	242.547,76	262.200,00	281.994,36	19.794,36	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.346,32	0,00	50.991,70	50.991,70	0,00
		5473100 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	3.346,32	0,00	7.385,16	7.385,16	0,00
		5473270 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Grundsteuer A	0,00	0,00	2,45	2,45	0,00
		5473271 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Grundsteuer B	0,00	0,00	807,32	807,32	0,00
		5473272 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer	0,00	0,00	10.112,54	10.112,54	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 94

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5473276 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Hundesteuer	0,00	0,00	38,90	38,90	0,00
		5495000 Aufwendungen aus der Zuführung zur Finanzausgleichsrückstellung	0,00	0,00	32.645,33	32.645,33	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.014.362,42	1.094.100,00	1.187.363,79	93.263,79	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	1.054.875,11	1.098.900,00	1.117.814,11	18.914,11	0,00
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.046,00	8.500,00	9.169,00	669,00	0,00
		5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen	1.046,00	8.500,00	9.169,00	669,00	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-1.046,00	-8.500,00	-9.169,00	-669,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	1.053.829,11	1.090.400,00	1.108.645,11	18.245,11	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	1.053.829,11	1.090.400,00	1.108.645,11	18.245,11	0,00



Teilergebnisrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 95

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
45	7	+ sonstige Erträge	53,11	0,00	36,46	36,46	----
		4583400 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	19,83	0,00	0,00	0,00	----
		4583600 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf sonstige privatrechtliche Forderungen	33,28	0,00	36,46	36,46	----
	10	= Erträge	53,11	0,00	36,46	36,46	----
54	16	+ sonstige Aufwendungen	36,46	0,00	0,00	0,00	0,00
		5473400 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	36,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	36,46	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	16,65	0,00	36,46	36,46	0,00
46	20	+ Finanzerträge	34,26	0,00	0,00	0,00	----
		4612100 Zinserträge aus der Anlage liquider Mittel	34,26	0,00	0,00	0,00	----
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	32.885,44	31.700,00	31.698,11	-1,89	0,00
		5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute	32.885,44	31.700,00	31.698,11	-1,89	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-32.851,18	-31.700,00	-31.698,11	1,89	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-32.834,53	-31.700,00	-31.661,65	38,35	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-32.834,53	-31.700,00	-31.661,65	38,35	0,00

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



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 96

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	143,00	100,00	21,00	-79,00	----
642							
646		6421000 <i>Einzahlungen aus Verkauf</i>	143,00	100,00	21,00	-79,00	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	850,00	0,00	0,00	0,00	----
		6482000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)</i>	850,00	0,00	0,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	993,00	100,00	21,00	-79,00	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.081,58	5.500,00	4.756,14	-743,86	0,00
		7291000 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	4.081,58	5.500,00	4.756,14	-743,86	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	27.889,06	30.400,00	30.495,12	95,12	0,00
		7421000 <i>Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>	22.555,74	22.700,00	22.575,35	-124,65	0,00
		7429000 <i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	1.901,92	2.000,00	1.613,77	-386,23	0,00
		7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	3.058,80	5.200,00	5.858,70	658,70	0,00
		7441000 <i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	372,60	500,00	447,30	-52,70	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	31.970,64	35.900,00	35.251,26	-648,74	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-30.977,64	-35.800,00	-35.230,26	569,74	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-30.977,64	-35.800,00	-35.230,26	569,74	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 97

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	34,40	600,00	1.588,86	988,86	----
		6488000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche</i>	34,40	600,00	1.588,86	988,86	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	34,40	600,00	1.588,86	988,86	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	2.831,24	3.800,00	4.256,39	456,39	0,00
		7251000 <i>Haltung von Fahrzeugen</i>	2.831,24	3.800,00	4.256,39	456,39	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	2.831,24	3.800,00	4.256,39	456,39	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-2.796,84	-3.200,00	-2.667,53	532,47	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-2.796,84	-3.200,00	-2.667,53	532,47	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 98

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	3.000,00	3.000,00	3.776,83	776,83	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	0,00	0,00	776,83	776,83	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	20,40	100,00	28,00	-72,00	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	20,40	100,00	28,00	-72,00	----
641 642 646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.067,71	200,00	2.264,31	2.064,31	----
		6411000 Mieten und Pachten	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.067,71	100,00	2.264,31	2.164,31	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	----
		6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen	2.000,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.088,11	5.300,00	6.069,14	769,14	----
70	10	- Personalauszahlungen	5.676,57	5.900,00	2.975,33	-2.924,67	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	4.225,75	4.000,00	2.220,55	-1.779,45	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	267,79	400,00	140,45	-259,55	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	1.183,03	1.500,00	614,33	-885,67	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	67.693,11	170.800,00	147.564,96	-23.235,04	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	21.234,01	117.000,00	97.575,04	-19.424,96	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	4.786,57	4.900,00	4.846,75	-53,25	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	41.672,53	48.600,00	45.143,17	-3.456,83	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	73.369,68	176.700,00	150.540,29	-26.159,71	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-67.281,57	-171.400,00	-144.471,15	26.928,85	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-67.281,57	-171.400,00	-144.471,15	26.928,85	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.265,53	200,00	379,73	179,73	----
642							
646		6411000 Mieten und Pachten	285,35	200,00	379,73	179,73	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	980,18	0,00	0,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.265,53	200,00	379,73	179,73	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.042,86	1.200,00	458,64	-741,36	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	1.042,86	1.200,00	458,64	-741,36	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	10,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.052,86	1.200,00	458,64	-741,36	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	212,67	-1.000,00	-78,91	921,09	0,00
		Investitionstätigkeit					
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	35.320,00	26.000,00	150.078,40	124.078,40	----
		6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	35.320,00	26.000,00	150.078,40	124.078,40	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	35.320,00	26.000,00	150.078,40	124.078,40	----
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	35.320,00	26.000,00	150.078,40	124.078,40	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	35.532,67	25.000,00	149.999,49	124.999,49	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 100

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
65	7	+ sonstige Einzahlungen	3.148,64	0,00	794,92	794,92	-----
		6562100 Mahngebühren	3.148,64	0,00	794,92	794,92	-----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	3.148,64	0,00	794,92	794,92	-----
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	3.148,64	0,00	794,92	794,92	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	3.148,64	0,00	794,92	794,92	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 101

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	772,00	2.900,00	1.197,90	-1.702,10	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	0,00	1.300,00	1.197,90	-102,10	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	772,00	1.600,00	0,00	-1.600,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	772,00	2.900,00	1.197,90	-1.702,10	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-772,00	-2.900,00	-1.197,90	1.702,10	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-772,00	-2.900,00	-1.197,90	1.702,10	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 102

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		4	5	6	7	8	
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	292,30	0,00	0,00	0,00	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	292,30	0,00	0,00	0,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	292,30	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-292,30	0,00	0,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-292,30	0,00	0,00	0,00	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	3.800,00	2.954,51	-845,49	0,00
		<i>7312000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)</i>	<i>0,00</i>	<i>3.800,00</i>	<i>2.954,51</i>	<i>-845,49</i>	<i>0,00</i>
74	15	- sonstige Auszahlungen	207,32	500,00	97,53	-402,47	0,00
		<i>7431000 Geschäftsauszahlungen</i>	<i>207,32</i>	<i>500,00</i>	<i>97,53</i>	<i>-402,47</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	207,32	4.300,00	3.052,04	-1.247,96	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-207,32	-4.300,00	-3.052,04	1.247,96	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-207,32	-4.300,00	-3.052,04	1.247,96	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 104

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	509,84	100,00	1.484,00	1.384,00	----
		6321000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	509,84	100,00	1.484,00	1.384,00	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	30,00	300,00	0,00	-300,00	----
		6481000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land</i>	0,00	300,00	0,00	-300,00	----
		6488000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche</i>	30,00	0,00	0,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	539,84	400,00	1.484,00	1.084,00	----
70	10	- Personalauszahlungen	1.249,10	1.500,00	1.202,20	-297,80	0,00
		7041000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte</i>	1.249,10	1.500,00	1.202,20	-297,80	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	9.022,17	22.700,00	14.503,59	-8.196,41	0,00
		7211000 <i>Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	0,00	5.500,00	5.226,61	-273,39	0,00
		7251000 <i>Haltung von Fahrzeugen</i>	4.524,17	6.000,00	3.723,05	-2.276,95	0,00
		7261000 <i>Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	984,21	3.300,00	2.866,90	-433,10	0,00
		7262000 <i>Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	805,00	4.000,00	402,20	-3.597,80	0,00
		7271000 <i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	2.408,23	3.500,00	2.284,83	-1.215,17	0,00
		7291000 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	300,56	400,00	0,00	-400,00	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	2.626,56	6.700,00	5.329,82	-1.370,18	0,00
		7313000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	1.326,56	1.400,00	1.330,92	-69,08	0,00
		7318000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	1.300,00	5.300,00	3.998,90	-1.301,10	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	10.348,82	13.900,00	12.148,84	-1.751,16	0,00
		7421000 <i>Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>	3.980,04	6.100,00	6.054,60	-45,40	0,00
		7429000 <i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	1.464,79	2.100,00	1.454,79	-645,21	0,00
		7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	905,49	1.600,00	885,10	-714,90	0,00
		7441000 <i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	3.998,50	4.100,00	3.754,35	-345,65	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	23.246,65	44.800,00	33.184,45	-11.615,55	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-22.706,81	-44.400,00	-31.700,45	12.699,55	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.278,01	0,00	0,00	0,00	----



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		6812000 Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)	3.278,01	0,00	0,00	0,00	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	3.278,01	0,00	0,00	0,00	----
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	14.646,89	20.500,00	3.038,33	-17.461,67	6.000,00
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	4.958,62	8.000,00	0,00	-8.000,00	-6.000,00
		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	9.688,27	12.500,00	3.038,33	-9.461,67	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	14.646,89	20.500,00	3.038,33	-17.461,67	6.000,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-11.368,88	-20.500,00	-3.038,33	17.461,67	-6.000,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-34.075,69	-64.900,00	-34.738,78	30.161,22	-6.000,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 106

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	3.397,76	0,00	0,00	0,00	0,00
		7599550 <i>Periodenfremde Auszahlungen aus sonstigen ordentlichen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</i>	3.397,76	0,00	0,00	0,00	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	180.795,59	210.300,00	210.242,00	-58,00	0,00
		7312000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)</i>	180.795,59	0,00	0,00	0,00	0,00
		7372000 <i>Allgemeine Umlagen, Gemeinden (GV)</i>	0,00	210.300,00	210.242,00	-58,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	6.387,32	7.000,00	5.214,08	-1.785,92	0,00
		7452000 <i>Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	6.387,32	7.000,00	5.214,08	-1.785,92	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	190.580,67	217.300,00	215.456,08	-1.843,92	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-190.580,67	-217.300,00	-215.456,08	1.843,92	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-190.580,67	-217.300,00	-215.456,08	1.843,92	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 107

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	58.340,72	65.000,00	77.083,48	12.083,48	0,00
		<i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	58.340,72	65.000,00	77.083,48	12.083,48	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	58.340,72	65.000,00	77.083,48	12.083,48	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-58.340,72	-65.000,00	-77.083,48	-12.083,48	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-58.340,72	-65.000,00	-77.083,48	-12.083,48	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 108

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	60.323,86	61.000,00	60.927,19	-72,81	0,00
		7313000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	60.323,86	0,00	0,00	0,00	0,00
		7373000 <i>Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.</i>	0,00	61.000,00	60.927,19	-72,81	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	90.227,02	92.000,00	70.824,59	-21.175,41	0,00
		7452000 <i>Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	90.227,02	92.000,00	70.824,59	-21.175,41	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	150.550,88	153.000,00	131.751,78	-21.248,22	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-150.550,88	-153.000,00	-131.751,78	21.248,22	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-150.550,88	-153.000,00	-131.751,78	21.248,22	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 109

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	9.041,22	10.000,00	8.983,39	-1.016,61	0,00
		<i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	<i>9.041,22</i>	<i>10.000,00</i>	<i>8.983,39</i>	<i>-1.016,61</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	9.041,22	10.000,00	8.983,39	-1.016,61	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-9.041,22	-10.000,00	-8.983,39	1.016,61	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-9.041,22	-10.000,00	-8.983,39	1.016,61	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 110

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	2.500,00	1.320,24	-1.179,76	0,00
		<i>7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	<i>0,00</i>	<i>2.500,00</i>	<i>1.320,24</i>	<i>-1.179,76</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	2.500,00	1.320,24	-1.179,76	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-2.500,00	-1.320,24	1.179,76	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-2.500,00	-1.320,24	1.179,76	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 111

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	<i>700,00</i>	<i>700,00</i>	<i>700,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	700,00	700,00	700,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-700,00	-700,00	-700,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-700,00	-700,00	-700,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 112

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	1.250,00	1.000,00	1.000,00	0,00	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	250,00	0,00	0,00	0,00	----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	618,00	500,00	650,00	150,00	----
		6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	618,00	500,00	650,00	150,00	----
		= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.868,00	1.500,00	1.650,00	150,00	----
70	10	- Personalauszahlungen	4.442,87	4.700,00	4.618,00	-82,00	0,00
		7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen	3.112,52	3.200,00	3.225,81	25,81	0,00
		7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen	196,79	300,00	203,85	-96,15	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	1.133,56	1.200,00	1.188,34	-11,66	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	2.545,88	2.400,00	2.369,49	-30,51	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	2.545,88	2.400,00	2.369,49	-30,51	0,00
		= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	6.988,75	7.200,00	6.987,49	-212,51	0,00
		= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-5.120,75	-5.700,00	-5.337,49	362,51	0,00
		Investitionstätigkeit					
		36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-5.120,75	-5.700,00	-5.337,49	362,51	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	199,00	199,00	----
		6488000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche</i>	0,00	0,00	199,00	199,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	0,00	199,00	199,00	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.695,43	5.000,00	4.883,88	-116,12	0,00
		7221000 <i>Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	4.695,43	5.000,00	4.883,88	-116,12	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
		7429000 <i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	0,00	0,00	100,00	100,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	4.695,43	5.000,00	4.983,88	-16,12	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-4.695,43	-5.000,00	-4.784,88	215,12	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-4.695,43	-5.000,00	-4.784,88	215,12	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 114

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	76,79	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>7431000 Geschäftsauszahlungen</i>	<i>76,79</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	76,79	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-76,79	0,00	0,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-76,79	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 115

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	1.700,00	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	<i>1.700,00</i>	<i>1.700,00</i>	<i>1.700,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.700,00	1.700,00	1.700,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.700,00	-1.700,00	-1.700,00	0,00	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	1.300,00	1.360,00	60,00	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	<i>1.450,00</i>	<i>1.300,00</i>	<i>1.360,00</i>	<i>60,00</i>	<i>0,00</i>
74	15	- sonstige Auszahlungen	28,80	100,00	33,60	-66,40	0,00
		<i>7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	<i>28,80</i>	<i>100,00</i>	<i>33,60</i>	<i>-66,40</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.478,80	1.400,00	1.393,60	-6,40	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.478,80	-1.400,00	-1.393,60	6,40	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.478,80	-1.400,00	-1.393,60	6,40	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	408,38	700,00	81,00	-619,00	0,00
		7312000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)	54,88	200,00	0,00	-200,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	353,50	500,00	81,00	-419,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	408,38	700,00	81,00	-619,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-408,38	-700,00	-81,00	619,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-408,38	-700,00	-81,00	619,00	0,00



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
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	41.289,60	34.000,00	59.553,00	25.553,00	----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	41.289,60	34.000,00	59.553,00	25.553,00	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	22.379,96	79.900,00	78.201,95	-1.698,05	----
		6482000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	1.872,09	1.700,00	0,00	-1.700,00	----
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	20.507,87	78.200,00	78.201,95	1,95	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	3.327,91	0,00	0,00	0,00	----
		6691440 Periodenfremde Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen	3.327,91	0,00	0,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	66.997,47	113.900,00	137.754,95	23.854,95	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	8.722,20	9.500,00	9.014,92	-485,08	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	8.722,20	9.000,00	9.014,92	14,92	0,00
		7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	212.607,32	237.600,00	237.569,84	-30,16	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	212.607,32	237.600,00	237.569,84	-30,16	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	28.636,43	42.000,00	41.650,09	-349,91	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	28.636,43	42.000,00	41.650,09	-349,91	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	249.965,95	289.100,00	288.234,85	-865,15	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-182.968,48	-175.200,00	-150.479,90	24.720,10	0,00
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		7832000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-182.968,48	-175.700,00	-150.479,90	25.220,10	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 119

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	5.196,39	5.500,00	3.179,47	-2.320,53	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	5.196,39	5.000,00	3.179,47	-1.820,53	0,00
		7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	5.196,39	5.500,00	3.179,47	-2.320,53	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-5.196,39	-5.500,00	-3.179,47	2.320,53	0,00
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	9.517,62	5.500,00	5.383,32	-116,68	0,00
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	9.517,62	5.500,00	5.383,32	-116,68	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	9.517,62	5.500,00	5.383,32	-116,68	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-9.517,62	-5.500,00	-5.383,32	116,68	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-14.714,01	-11.000,00	-8.562,79	2.437,21	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 120

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	5.503,29	5.600,00	5.481,66	-118,34	0,00
		<i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	5.503,29	5.600,00	5.481,66	-118,34	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	5.503,29	5.600,00	5.481,66	-118,34	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-5.503,29	-5.600,00	-5.481,66	118,34	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-5.503,29	-5.600,00	-5.481,66	118,34	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 121

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	1.600,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	<i>1.600,00</i>	<i>1.600,00</i>	<i>1.600,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.600,00	1.600,00	1.600,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.600,00	-1.600,00	-1.600,00	0,00	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	12.713,95	12.000,00	8.113,94	-3.886,06	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.713,95	12.000,00	11.133,45	-866,55	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	0,00	0,00	-3.019,51	-3.019,51	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	12.713,95	12.000,00	8.113,94	-3.886,06	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-12.713,95	-12.000,00	-8.113,94	3.886,06	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	54.000,00	0,00	-54.000,00	----
		6811000 Investitionszuwendungen vom Land	0,00	54.000,00	0,00	-54.000,00	----
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	54.000,00	0,00	-54.000,00	----
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	999,66	115.000,00	78.327,55	-36.672,45	36.672,45
		7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	999,66	115.000,00	78.327,55	-36.672,45	-36.672,45
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	999,66	115.000,00	78.327,55	-36.672,45	36.672,45
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-999,66	-61.000,00	-78.327,55	-17.327,55	-36.672,45
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-13.713,61	-73.000,00	-86.441,49	-13.441,49	-36.672,45



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 123

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	0,00	17.200,00	17.205,62	5,62	----
		6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	0,00	17.200,00	17.205,62	5,62	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	17.200,00	17.205,62	5,62	----
74	15	- sonstige Auszahlungen	7.080,41	31.500,00	21.105,72	-10.394,28	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	7.080,41	31.500,00	21.105,72	-10.394,28	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	7.080,41	31.500,00	21.105,72	-10.394,28	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-7.080,41	-14.300,00	-3.900,10	10.399,90	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-7.080,41	-14.300,00	-3.900,10	10.399,90	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
65	7	+ sonstige Einzahlungen	73.095,53	47.000,00	47.000,00	0,00	----
		6511000 Konzessionsabgaben	73.095,53	47.000,00	47.000,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	73.095,53	47.000,00	47.000,00	0,00	----
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	17.521,41	0,00	0,00	0,00	0,00
		7599550 Periodenfremde Auszahlungen aus sonstigen ordentlichen Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	17.521,41	0,00	0,00	0,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	0,00	0,62	0,62	0,00
		7457000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, private Unternehmen	0,00	0,00	0,62	0,62	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	17.521,41	0,00	0,62	0,62	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	55.574,12	47.000,00	46.999,38	-0,62	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	55.574,12	47.000,00	46.999,38	-0,62	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	3.988,22	5.000,00	2.831,68	-2.168,32	0,00
		<i>7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	3.988,22	5.000,00	2.831,68	-2.168,32	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	10.635,19	2.400,00	2.353,33	-46,67	0,00
		<i>7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.</i>	10.635,19	2.400,00	2.353,33	-46,67	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	14.623,41	7.400,00	5.185,01	-2.214,99	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-14.623,41	-7.400,00	-5.185,01	2.214,99	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-14.623,41	-7.400,00	-5.185,01	2.214,99	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	856,67	0,00	0,00	0,00	----
642							
646		<i>6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	<i>856,67</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>----</i>
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	85,56	100,00	60,00	-40,00	----
		<i>6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche</i>	<i>85,56</i>	<i>100,00</i>	<i>60,00</i>	<i>-40,00</i>	<i>----</i>
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	942,23	100,00	60,00	-40,00	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	87.026,78	124.000,00	78.187,94	-45.812,06	0,00
		<i>7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	<i>69.377,85</i>	<i>102.500,00</i>	<i>56.872,48</i>	<i>-45.627,52</i>	<i>0,00</i>
		<i>7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	<i>16.388,73</i>	<i>19.000,00</i>	<i>19.975,44</i>	<i>975,44</i>	<i>0,00</i>
		<i>7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	<i>1.260,20</i>	<i>2.500,00</i>	<i>1.340,02</i>	<i>-1.159,98</i>	<i>0,00</i>
73	14	- Transferauszahlungen	23.199,29	23.200,00	23.199,28	-0,72	0,00
		<i>7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	<i>23.199,29</i>	<i>23.200,00</i>	<i>23.199,28</i>	<i>-0,72</i>	<i>0,00</i>
74	15	- sonstige Auszahlungen	14.873,43	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>7431000 Geschäftsauszahlungen</i>	<i>14.873,43</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	125.099,50	147.200,00	101.387,22	-45.812,78	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-124.157,27	-147.100,00	-101.327,22	45.772,78	0,00
		Investitionstätigkeit					
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	64.000,00	61.121,60	-2.878,40	----
		<i>6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte</i>	<i>0,00</i>	<i>64.000,00</i>	<i>61.121,60</i>	<i>-2.878,40</i>	<i>----</i>
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	64.000,00	61.121,60	-2.878,40	----
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	630,30	500,00	0,00	-500,00	0,00
		<i>7832000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro</i>	<i>630,30</i>	<i>500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-500,00</i>	<i>0,00</i>
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	606,90	48.500,00	7.820,93	-40.679,07	0,00
		<i>7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen</i>	<i>0,00</i>	<i>40.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-40.000,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen</i>	<i>606,90</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
		<i>7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen</i>	<i>0,00</i>	<i>8.500,00</i>	<i>7.820,93</i>	<i>-679,07</i>	<i>0,00</i>
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	1.237,20	49.000,00	7.820,93	-41.179,07	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-1.237,20	15.000,00	53.300,67	38.300,67	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 127

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-125.394,47	-132.100,00	-48.026,55	84.073,45	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 128

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	2.754,01	10.000,00	6.449,58	-3.550,42	0,00
		<i>7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	<i>2.754,01</i>	<i>10.000,00</i>	<i>6.449,58</i>	<i>-3.550,42</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	2.754,01	10.000,00	6.449,58	-3.550,42	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-2.754,01	-10.000,00	-6.449,58	3.550,42	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-2.754,01	-10.000,00	-6.449,58	3.550,42	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 129

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	6.145,13	1.500,00	808,55	-691,45	----
		<i>6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen</i>	6.145,13	1.500,00	808,55	-691,45	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	6.145,13	1.500,00	808,55	-691,45	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	3.482,42	5.000,00	3.399,73	-1.600,27	0,00
		<i>7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	3.482,42	5.000,00	3.399,73	-1.600,27	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	3.482,42	5.000,00	3.399,73	-1.600,27	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	2.662,71	-3.500,00	-2.591,18	908,82	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	2.662,71	-3.500,00	-2.591,18	908,82	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	900,00	900,00	0,00	-900,00	----
		6483000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Zweckverbände</i>	900,00	900,00	0,00	-900,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	900,00	900,00	0,00	-900,00	----
73	14	- Transferauszahlungen	4.235,83	4.700,00	0,00	-4.700,00	0,00
		7313000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	4.235,83	4.700,00	0,00	-4.700,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	4.235,83	4.700,00	0,00	-4.700,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-3.335,83	-3.800,00	0,00	3.800,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-3.335,83	-3.800,00	0,00	3.800,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 131

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	300,00	0,00	-300,00	----
		6321000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	0,00	300,00	0,00	-300,00	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	5.561,97	8.300,00	13.067,89	4.767,89	----
642							
646		6411000 <i>Mieten und Pachten</i>	5.561,97	8.300,00	13.067,89	4.767,89	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	5.561,97	8.600,00	13.067,89	4.467,89	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	7.369,12	11.800,00	8.938,02	-2.861,98	0,00
		7211000 <i>Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	7.358,62	11.500,00	8.843,67	-2.656,33	0,00
		7241000 <i>Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	10,50	100,00	12,00	-88,00	0,00
		7271000 <i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	0,00	200,00	82,35	-117,65	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	7.369,12	11.800,00	8.938,02	-2.861,98	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.807,15	-3.200,00	4.129,87	7.329,87	0,00
		Investitionstätigkeit					
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
		7832000 <i>Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro</i>	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.807,15	-3.700,00	4.129,87	7.829,87	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 132

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	26.528,72	24.000,00	22.990,00	-1.010,00	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	26.528,72	24.000,00	22.990,00	-1.010,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	26.528,72	24.000,00	22.990,00	-1.010,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-26.528,72	-24.000,00	-22.990,00	1.010,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-26.528,72	-24.000,00	-22.990,00	1.010,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 133

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	2.000,00	536,48	-1.463,52	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	<i>0,00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>536,48</i>	<i>-1.463,52</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	2.000,00	536,48	-1.463,52	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-2.000,00	-536,48	1.463,52	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-2.000,00	-536,48	1.463,52	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 134

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	390,00	1.100,00	390,00	-710,00	----
		<i>6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	<i>390,00</i>	<i>1.100,00</i>	<i>390,00</i>	<i>-710,00</i>	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	390,00	1.100,00	390,00	-710,00	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	518,77	1.200,00	720,22	-479,78	0,00
		<i>7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	<i>518,77</i>	<i>1.200,00</i>	<i>720,22</i>	<i>-479,78</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	518,77	1.200,00	720,22	-479,78	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-128,77	-100,00	-330,22	-230,22	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-128,77	-100,00	-330,22	-230,22	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 135

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen <i>7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.</i>	0,00 <i>0,00</i>	500,00 <i>500,00</i>	0,00 0,00	-500,00 <i>-500,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	500,00	0,00	-500,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-500,00	0,00	500,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 136

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 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 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 137

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	150,00	700,00	464,16	-235,84	0,00
		7429000 <i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	150,00	200,00	150,00	-50,00	0,00
		7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	0,00	500,00	314,16	-185,84	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	150,00	700,00	464,16	-235,84	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-150,00	-700,00	-464,16	235,84	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-150,00	-700,00	-464,16	235,84	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 138

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	0,00	0,00	0,00	0,00
		7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.	0,00	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



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017	2018	2018	2018	2019
			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	1.580.574,71	1.773.500,00	1.945.969,24	172.469,24	----
		6011000 Grundsteuer A	37.108,88	37.200,00	37.286,87	86,87	----
		6012000 Grundsteuer B	222.980,37	225.000,00	227.269,03	2.269,03	----
		6013000 Gewerbesteuer	332.242,87	415.000,00	525.245,68	110.245,68	----
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	865.451,00	953.700,00	1.010.101,00	56.401,00	----
		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	28.227,00	41.400,00	42.965,00	1.565,00	----
		6032000 Hundesteuer	17.848,59	16.000,00	17.853,66	1.853,66	----
		6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	76.716,00	85.200,00	85.248,00	48,00	----
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	400.452,00	416.000,00	420.361,56	4.361,56	----
		6111000 Schlüsselzuweisungen	400.452,00	406.200,00	410.220,00	4.020,00	----
		6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	0,00	9.800,00	10.141,56	341,56	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.823,00	3.500,00	4.258,00	758,00	----
		6692000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	1.823,00	3.500,00	4.258,00	758,00	----
		9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.982.849,71	2.193.000,00	2.370.588,80	177.588,80	----
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	1.046,00	8.500,00	9.112,00	612,00	0,00
		7592000 Verzinsungen von Steuernachforderungen	1.046,00	8.500,00	9.112,00	612,00	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	1.019.361,34	1.094.100,00	1.108.174,09	14.074,09	0,00
		7341000 Gewerbesteuerumlage	75.580,00	81.500,00	74.296,00	-7.204,00	0,00
		7372000 Allgemeine Umlagen, Gemeinden (GV)	943.781,34	1.012.600,00	1.033.878,09	21.278,09	0,00
		16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.020.407,34	1.102.600,00	1.117.286,09	14.686,09	0,00
		17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	962.442,37	1.090.400,00	1.253.302,71	162.902,71	0,00
		Investitionstätigkeit					
		36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	962.442,37	1.090.400,00	1.253.302,71	162.902,71	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 140

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	125,30	0,00	34,26	34,26	----
		6612000 Zinseinzahlungen Gemeinden (GV)	46,86	0,00	34,26	34,26	----
		6691000 Sonstige Finanzeinzahlungen	78,44	0,00	0,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	125,30	0,00	34,26	34,26	----
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	32.885,44	31.700,00	31.532,44	-167,56	0,00
		7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute	32.885,44	31.700,00	31.532,44	-167,56	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	32.885,44	31.700,00	31.532,44	-167,56	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-32.760,14	-31.700,00	-31.498,18	201,82	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-32.760,14	-31.700,00	-31.498,18	201,82	0,00
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	41.355,84	42.600,00	40.928,81	-1.671,19	0,00
		7927310 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung	41.355,84	42.600,00	40.928,81	-1.671,19	0,00
	43	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-41.355,84	-42.600,00	-40.928,81	1.671,19	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	-74.115,98	-74.300,00	-72.426,99	1.873,01	0,00
	44b	= Saldo der Teilfinanzrechnung	-74.115,98	-74.300,00	-72.426,99	1.873,01	0,00



Teilfinanzrechnung 2018

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 141

Datum: 18.09.2019

Uhrzeit: 15:05:38

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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2017 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2018 in EUR	2019 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
673	35d	+ Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden <i>6699802 Einzahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse</i>	1.632.999,81 <i>1.632.999,81</i>	0,00 <i>0,00</i>	1.573.950,85 1.573.950,85	1.573.950,85 <i>1.573.950,85</i>	---- <i>----</i>
773	35e	+ Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden <i>7599802 Auszahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse</i>	-1.657.352,55 <i>-1.657.352,55</i>	0,00 <i>0,00</i>	-1.942.268,88 -1.942.268,88	-1.942.268,88 <i>-1.942.268,88</i>	---- <i>----</i>
	35f	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	-24.352,74	0,00	-368.318,03	-368.318,03	----
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-24.352,74	0,00	-368.318,03	-368.318,03	0,00

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

Lagebericht
zum Jahresabschluss 2018
der Gemeinde Haseldorf

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeines	144
2. Jahresergebnis	144
3. Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage	
3.1 Vermögens- und Schuldenlage	144
3.2 Ertrags- und Aufwandslage.....	146
3.3 Finanzlage	149
4. Vorgänge von besonderer Bedeutung	150
5. Bilanzkennzahlen	
5.1 Allgemeines	151
5.2 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage	154
5.1 Kennzahlen zur Analyse der Schuldenlage	157
5.1 Kennzahlen zur Analyse der Ertrags- und Aufwandslage	158
5.1 Kennzahlen zur Analyse der Finanzlage	162
5.1 Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation.....	163
6. Ausblick auf zukünftige Entwicklungen.....	166

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 31.12.2018 schließt mit einem Jahresüberschuss in Höhe von 131.642,08 € ab.

Die nachfolgende Tabelle verdeutlicht die Entstehung des Jahresergebnisses.

	Plan 2018 (in €)	Ist 2018 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Erträge	2.462.600,00	2.678.985,01	216.385,01	+8,79
Aufwendungen	2.531.000,00	2.506.483,19	-24.516,81	-0,97
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-68.400,00	172.501,82	240.901,82	-352,20
Finanzergebnis	-40.100,00	-40.859,74	-759,74	+1,89
Jahresergebnis	-108.500,00	131.642,08	240.142,08	-221,33

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

3.1 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2018 beläuft sich auf 6.171.435,93 € und ist damit gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2017 um 96.156,06 € (1,6 %) gestiegen. Obwohl die Bilanzsumme für bestimmte Bilanzkennzahlen eine Maßgröße darstellt, so lässt sich anhand der Bilanzsumme höchstens die Einordnung der Gemeinde Haseldorf in eine Größenklasse vornehmen; die Bilanzsumme enthält jedoch darüber hinaus keine Aussagekraft bezüglich des Vermögens oder der Finanzierungsstruktur.

Das Vermögen der Gemeinde Haseldorf besteht zu 71,3 % aus Vermögensgegenständen des Anlagevermögens. Die Vermögensstruktur der Gemeinde ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Jahresabschluss der Gemeinde Haseldorf 2018: Vermögens- und Schuldenlage

Aktiva	31.12.2017		31.12.2018	
1. Anlagevermögen	4.541.262,40 €	74,7%	4.402.810,71 €	71,3%
Immaterielle Vermögensgegenstände	- €		- €	
Sachanlagen	4.539.747,08 €	74,7%	4.401.295,39 €	71,3%
Finanzanlagen	1.515,32 €	0,0%	1.515,32 €	0,0%
2. Umlaufvermögen	1.318.031,04 €	21,7%	1.562.491,73 €	25,3%
Vorräte	- €		- €	
Forderungen	151.480,64 €	2,5%	27.623,30 €	0,4%
Liquide Mittel	1.166.550,40 €	19,2%	1.534.868,43 €	24,9%
3. Rechnungsabgrenzungsposten	215.986,43 €	4,9%	206.133,49 €	3,4%
Bilanzsumme:	6.075.279,87 €		6.171.435,93 €	

Für detaillierte Informationen zur Entwicklung der Bilanzpositionen wird auf die Erläuterungen zur Schlussbilanz ab Seite 20 im Anhang zum Jahresabschluss 2018 verwiesen.

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

Passiva	31.12.2017		31.12.2018	
1. Eigenkapital	3.020.544,15 €	49,7%	3.152.186,23 €	51,1%
Allgemeine Rücklage	2.209.682,01 €	36,4%	2.209.682,01 €	35,9%
Sonderrücklage	- €		- €	
Ergebnisrücklage	708.470,88 €	11,7%	810.862,14 €	13,1%
vorgetragener Fehlbetrag	- €		- €	
Jahresüberschuss/Fehlbetrag	102.391,26 €	1,6%	131.642,08 €	2,1%
2. Sonderposten	1.987.554,40 €	32,7%	1.919.174,25 €	31,1%
3. Rückstellungen	- €		32.645,33 €	0,5%
4. Verbindlichkeiten	1.067.181,32 €	17,6%	1.067.430,12 €	17,3%
5. Rechnungsabgrenzungsposten	- €		- €	
Bilanzsumme:	6.075.279,87 €		6.171.435,93 €	

Die Übersicht der Kapitalstruktur zeigt deutlich auf, dass die Gemeinde Haseldorf über ausreichend Eigenkapital verfügt. Die Eigenkapitalquote (= Eigenkapital / Bilanzsumme) beträgt 51,1 % (Vorjahr 49,7 %).

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

Das Fremdkapital (Rückstellungen + Verbindlichkeiten) beträgt zum Bilanzstichtag 1.100.075,45 €; damit ergibt sich eine Fremdkapitalquote (=Fremdkapital / Bilanzsumme) von 17,8 % (Vorjahr 17,6 %). Für die Fremdkapitalquote ist ebenfalls keine Referenzgröße für die öffentlichen Verwaltungen definiert. In Anlehnung an die Privatwirtschaft sollte die Fremdkapitalquote unter 67 % liegen. Zum Bilanzstichtag 31.12.2018 weist die Gemeinde Haseldorf somit eine niedrige Fremdkapitalquote auf.

3.2 Ertrags- und Aufwandslage

Im Haushaltsjahr 2018 konnte die Gemeinde Haseldorf ihre Aufwendungen durch Erträge vollständig decken. Der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist positiv. Insgesamt ergibt sich ein Jahresüberschuss in Höhe von 131.642,08 €. 2017 hatte die Gemeinde einen Überschuss in Höhe von 102.391,26 € erwirtschaftet.

In den nachfolgenden Übersichten sind die ordentlichen Erträge und Aufwendungen nach Ergebnispositionen aufgeschlüsselt. Dabei sind den Ergebnispositionen des Haushaltsjahres 2018 die Vorjahreszahlen gegenübergestellt. Die Ertrags- und Aufwandslage 2018 hat sich gegenüber den Vorjahrswerten erhöht. Auf der Ertragsseite sind Steuern und ähnliche Abgaben, Zuwendungen und allgemeine Umlagen und Kostenerstattungen und Kostenumlagen stark gestiegen. Auf der Aufwandsseite waren dies insbesondere Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen, Transferaufwendungen und sonstige Aufwendungen.

Erträge

	Ist 2017 (in €)	Ist 2018 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Steuern und ähnliche Abgaben	1.587.959,43	1.864.103,16	276.143,73	+17,39%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	478.771,27	530.470,45	51.699,18	+10,80%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	34.377,31	35.493,05	1.115,74	+3,25%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.453,69	8.906,04	- 4.547,65	-33,80%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.520,88	85.344,14	78.823,26	+1.208,78%
Sonstige Erträge	214.028,01	154.668,17	- 59.359,84	-27,73%
Aktivierete Eigenleistungen	-	-	-	-
Bestandsveränderungen	-	-	-	-
Summe Erträge	2.335.110,59	2.678.985,01	343.874,42	+14,73%

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind 2018 gegenüber dem Vorjahr gestiegen (+ 17,39 %). Die Gewerbesteuererinnahmen stiegen um 150.301,67 €. Die Anteile an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer sowie die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich machten ein Plus gegenüber dem Vorjahr von 121.306,-- € aus. Bei allen anderen Steuern und ähnlichen Abgaben war nochmals ein Plus gegenüber dem Vorjahr von insgesamt 4.536,06 € zu verzeichnen.

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen waren gegenüber dem Vorjahr gleichfalls gestiegen (+ 10,80 %). Die Schlüsselzuweisungen waren um 9.768,-- € höher als im Vorjahr. Das Land gewährt den Gemeinden für die Jahre 2018 bis 2020 allgemeine Zuweisungen als finanzielle Entlastung für die Unterhaltung der Infrastruktur. Für 2018 wurde hieraus ein Ertrag in Höhe von 10.141,56 € erzielt. Für die Entwicklung eines Ortsentwicklungskonzeptes hat die Gemeinde einen Zuschuss über 17.205,62 € erhalten. Die Landesförderung für die Kinderbetreuung (U 3) war gegenüber dem Vorjahr um 18.264,-- € gestiegen.

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (+ 3,25 %) stiegen die Erlöse aus der Auflösung von Sonderposten gegenüber dem Vorjahr um 3.069,98 €.

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind gegenüber dem Vorjahr um 33,80 % zurück gegangen. Erstattungen von Bewirtschaftungskosten gingen um 4.245,71 € zurück.

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen (+ 1.208,78 %) ist gegenüber dem Vorjahr eine deutliche Mehreinnahme zu verzeichnen gewesen. Aus der Abrechnung der Betriebskosten der Kindertagesstätte des Vorjahres war ein Guthaben in Höhe von 78.201,95 € entstanden.

Die sonstigen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um 27,73 % zurück gegangen. 2017 war ein Ertrag in Höhe von 55.256,-- € aus der Auflösung einer Finanzausgleichsrückstellung aus 2016 erzielt worden. 2017 musste keine Finanzausgleichsrückstellung gebildet werden, so dass sich 2018 auch kein entsprechender Ertrag ergeben hat. Die Konzessionsabgaben waren 2018 gegenüber dem Vorjahr um 11.750,62 € geringer ausgefallen. Bei der Auflösung von Einzelwertberichtigungen nahm der Ertrag um 5.641,97 € ab. Mehreinnahmen wurden dagegen bei Erträgen aus der Veräußerung von Grundvermögen (+ 12.288,56 €) und bei der Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen (+ 9.555,-- €) erzielt.

Aktiviert Eigenleistungen sowie Bestandsveränderungen waren 2018 nicht zu buchen.

Insgesamt ist die Gesamtsumme der ordentlichen Erträge gegenüber dem Vorjahr um 14,73 % gestiegen.

Aufwendungen

	Ist 2017 (in €)	Ist 2018 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Personalaufwendungen	11.063,42	9.262,11	- 1.801,31	-16,28%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	208.701,56	294.007,22	85.305,66	+40,87%
Bilanzielle Abschreibungen	165.009,86	167.221,86	2.212,00	+ 1,34%
Transferaufwendungen	1.534.782,36	1.709.408,54	174.626,18	+11,38%
Sonstige Aufwendungen	261.995,02	326.583,46	64.588,44	+24,65%
Summe Aufwendungen	2.181.552,22	2.506.483,19	324.930,97	+14,89%

Personalkosten spielen in Haseldorf nur eine untergeordnete Rolle. Gegenüber dem Vorjahr ergab sich ein Rückgang um 16,28 %.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber dem Vorjahr um 40,87 % gestiegen. Allein beim Unterhaltungsaufwand sind Mehrkosten von 81.182,62 € entstanden. Für die Straßenreinigung und den Winterdienst sind um 4.762,19 € höhere Kosten entstanden.

Der Aufwand für die bilanzielle Abschreibung des Anlagevermögens ist gegenüber dem Vorjahr um 1,34 % gestiegen.

Bei den Transferaufwendungen ist gegenüber dem Vorjahr ein Anstieg um 11,38 % zu verzeichnen. Die Umlage für die Grundschule Haseldorf war um 30.452,50 € gestiegen. Der Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte war um 25.760,52 € höher als im Vorjahr. Bei Gewerbesteuerumlage (+ 34.121,-- €), Kreisumlage (+ 51.891,06 €) und Amtsumlage (+ 39.446,60) waren deutliche Mehrausgaben zu verzeichnen.

Bei den sonstigen Aufwendungen hat sich gegenüber dem Vorjahr ein Anstieg um 24,65 % ergeben, weil sich bei der Inanspruchnahme von Rechten und Diensten einschließlich Sitzungsdienst höhere Kosten von 8.517,31 € ergeben haben. Bei den Geschäftsaufwendungen sind Mehrkosten von 5.817,92 € entstanden, wobei ein Aufwand für einen Sachverständigen 2018 nicht mehr entstanden ist (2017 mit 10.459,09 €). Die Kostenanteile für die Unterbringung in auswärtigen Kindertageseinrichtungen sind um 15.580,69 € gestiegen. Für die Zuführung zur Finanzausgleichsrücklage ist ein um 32.645,33 € höherer Aufwand als im Vorjahr entstanden.

Die Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen war 2018 gegenüber dem Vorjahr um 14,89 % gestiegen.

Für detaillierte Informationen zur Entwicklung der Ergebnispositionen wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung ab Seite 10 im Anhang zum Jahresabschluss 2018 verwiesen.

3.3 Finanzlage (ohne Einheitskasse)

Die Finanzlage der Gemeinde Haseldorf ist weiterhin positiv zu bewerten. Der Bestand an eigenen Finanzmitteln hat sich 2018 um 368.318,03 € erhöht, so das inzwischen eine Forderung gegenüber der Einheitskasse des Amtes in Höhe von 1.534.868,43 € besteht. Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit hat sich ein positiver Saldo von 292.616,97 € ergeben. Zuzüglich eines negativen Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit aufgrund von Kredittilgungen mit 40.928,81 € und einem wiederum positiven Cash flow aus der Investitionstätigkeit mit 116.629,87 € hat sich der Bestand an Finanzmitteln im Laufe des Jahres entsprechend erhöht.

Entwicklung der Finanzrechnung (ohne Einheitskasse)

	in Euro	in Euro
1 Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.599.104,09	
2 Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.306.487,12	
3 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (1.+2.)	292.616,97	
4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	211.200,00	
5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	94.570,13	
6 Saldo aus Investitionstätigkeit (4.+5.)	116.629,87	
7 Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	
8 Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (3.+6.+7.)	409.246,84	
9 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-40.928,81	
10 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln		368.318,03
11 Anfangsbestand an Finanzmitteln		1.166.550,40
12 Liquide Mittel (10.+11.)		1.534.868,43

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

Berechnung Cash Flow (ohne Einheitskasse)

1. Cash flow aus laufender Verwaltungstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.599.104,09
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	2.306.487,12
Einzahlungen Aufnahme von Kassenkrediten	0,00
Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00
Cash flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit	292.616,97

Der cash flow aus laufender Verwaltungstätigkeit ist positiv, da die Einzahlungen die Auszahlungen übersteigen. Die Bewertung fällt allerdings erst dann positiv aus, wenn mit dem Überschuss die ordentliche Tilgung abgedeckt werden kann. 2018 betragen die ordentlichen Tilgungen 40.928,81 €, so dass ein Finanzmittelüberschuss von 251.688,16 € erwirtschaftet worden ist.

2. Cash flow aus der Investitionstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	0,00
Einzahlungen aus Veräußerung Sach-AV	150.078,40
Einzahlungen aus Veräußerung Finanzanlagen	0,00
Einzahlungen aus Baumaßnahmen	0,00
Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen	0,00
Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten	61.121,60
Auszahlungen für Investitionszuschüsse	0,00
Auszahlungen für Erwerb Sach-AV	8.421,65
Auszahlungen für Erwerb Finanzanlagen	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	86.148,48
Auszahlungen für Gewährung von Ausleihungen	0,00
Cash flow aus der Investitionstätigkeit	116.629,87

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

3. Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten	0,00
Auszahlung aus Tilgung von Krediten	40.928,81
Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit	-40.928,81

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

4. Cash flow am Ende der Periode

	in Euro
Summe Cash flow (1.-3.)	368.318,03
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	1.166.550,40
Cash flow am Ende der Periode	1.534.868,43

Insgesamt ergibt sich für die Gemeinde Haseldorf ein positiver cash flow in Höhe von 368.318,03 €. Am Ende der Periode ergibt sich somit ein fortgeschriebener positiver cash flow in Höhe von 1.534.868,43 €.

4. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Es sind keine wesentlichen Vorgänge von besonderer Bedeutung für das Haushaltsjahr 2018 zu erwähnen.

5. Bilanzkennzahlen

5.1 Allgemeines

Die wirtschaftliche Lage der Gemeinde Haseldorf wird mithilfe von Bilanzkennzahlen betriebswirtschaftlich betrachtet. Bilanzkennzahlen sollen komplexe Sachverhalte in schnell erfassbare Informationen verdichten. Es ist jedoch zu beachten, dass im Verdichtungsprozess des Sachverhaltes zu einer Kennzahl auch wesentliche Elemente verloren gehen können, die für eine sachgerechte Beurteilung relevant sind. Kennzahlen sind somit nie allein zu betrachten sondern immer im Kontext ihrer Entstehung. Darüber hinaus ist anzumerken, dass die Kennzahlen überwiegend der Privatwirtschaft entnommen wurden und sich deshalb teilweise auf vollständig veräußerbare Vermögen beziehen. Die Kommunen sind jedoch gesetzlich zur Erfüllung gesellschaftlicher Aufgaben verpflichtet und können folglich nicht völlig frei über ihr Vermögen verfügen und dieses bei Bedarf veräußern. Darüber hinaus fehlt es für einige Positionen des gemeindlichen Vermögens, z. B. für das Infrastrukturvermögen, an einem Markt, wo dieses Vermögen veräußert werden könnte. Aus diesem Grund ist ein interkommunaler Vergleich nur bedingt möglich.

Der intertemporale Vergleich der Bilanzkennzahlen kann jedoch eine wichtige Informationsgrundlage liefern, auf deren Basis weitere politische Steuerungen erfolgen können. Deshalb wurden in dem vorliegenden Lagebericht Bilanzkennzahlen aufgenommen, obwohl nach der GemHVO-Doppik kein Ausweis von Bilanzkennzahlen erfolgen muss.

Bilanzkennzahlen der Gemeinde Haseldorf

Die nachfolgende Übersicht zeigt für die Gemeinde Haseldorf berechnete Bilanzkennzahlen zum 31.12.2018:

Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage		
Steuerquote	$(\text{Steuern und ähnliche Abgaben} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	69,58%
Finanzausgleichsquote	$(\text{Erträge aus Finanzausgleich} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	18,49%
Transferaufwandsquote	$(\text{Transferaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	68,20%
Zinslastquote	$(\text{Finanzaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	1,63%
Zuwendungsquote	$(\text{Erträge aus Zuwendungen} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	19,80%
Aufwandsdeckungsgrad	$(\text{Ordentliche Erträge} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	106,88%
Personalintensität	$(\text{Personalaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	0,37%
Sach- und Dienstleistungsintensität	$(\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	11,73%

Kennzahlen zur Vermögenslage		
Anlageintensität	$(\text{Anlagevermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	71,34%
Infrastrukturquote	$(\text{Infrastrukturvermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	30,71%
Abschreibungsintensität	$(\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlageverm.} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	6,22%
Anlagendeckungsgrad I	$(\text{Eigenkapital} / \text{Anlagevermögen}) \times 100$	71,59%
Anlagendeckungsgrad II	$(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital} / \text{Anlagevermögen}) \times 100$	137,99%
Investitionsquote	$(\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen})) \times 100$	40,58%

Kennzahlen zur Schuldenlage		
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$(\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	1,03%
Dynamischer Verschuldungsgrad	$(\text{Effektive Verschuldung} / \text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit})$	-302,84%
Drittfinanzierungsquote	$(\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} / \text{bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen}) \times 100$	50,90%

Kennzahlen zur Finanzlage		
Dynamischer Verschuldungsgrad	$(\text{Effektive Verschuldung} / \text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit})$	-302,84%
Liquidität II. Grades	$(\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten}) \times 100$	2.455,00%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$(\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	1,03%
Investitionsquote	$(\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen})) \times 100$	40,58%
Reinvestitionsquote	$(\text{Gesamtinvestition ins Anlagevermögen} / \text{Gesamte Abschreibung auf Anlagevermögen}) \times 100$	60,64%

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		
Eigenkapitalquote I	$(\text{Eigenkapital} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	51,08%
Eigenkapitalquote II	$(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge}) \times 100 / \text{Bilanzsumme}$	82,17%
Aufwandsdeckungsgrad	$(\text{Ordentliche Erträge} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	106,88%

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 Haseldorf	Die Anlagenintensität beträgt 71,34 % (Vorjahr 74,75 %). Der Rückgang ist darauf zurückzuführen, dass der Wert des Anlagevermögens gegenüber dem Vorjahreswert gesunken ist, während die Bilanzsumme gestiegen ist. Anlagevermögen: 4.541.262,40 € (2017) / 4.402.810,71 € (2018) Bilanzsumme: 6.075.279,87 € (2017) / 6.171.435,93 € (2018)

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 Haseldorf	Die Infrastrukturquote beträgt 30,71 % (Vorjahr: 32,47 %). Die Infrastrukturquote ist gegenüber dem Vorjahreswert gesunken, weil auch hier das Infrastrukturvermögen gesunken ist, während die Bilanzsumme gestiegen ist. Infrastrukturvermögen: 1.972.426,61 € (2017) / 1.895.293,50 € (2018) Bilanzsumme: 6.075.279,87 € (2017) / 6.171.435,93 € (2018)

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 Haseldorf	<p>Die Abschreibungsintensität beträgt 6,22 % (Vorjahr 7,17 %). Die Abschreibungsintensität ist gegenüber dem Vorjahreswert gesunken.</p> <p>Während die bilanziellen Abschreibungen um 0,34 % gesunken sind, ist der Gesamtbetrag der ordentlichen Aufwendungen um 14,89 % gestiegen.</p> <p>Abschreibungen auf AV: 156.481,82 € (2017) / 155.947,95 € (2018) Summe Aufwendungen: 2.181.552,22 € (2017) / 2.506.483,19 € (2018)</p>

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 Haseldorf	<p>Der Anlagendeckungsgrad I beträgt 71,59 % (Vorjahr: 66,51 %). Der Anlagendeckungsgrad I ist gegenüber dem Vorjahreswert gestiegen, da sich das Eigenkapital gegenüber dem Vorjahreswert erhöht und das Anlagevermögen vermindert hat.</p> <p>Eigenkapital: 3.020.544,15 € (2017) / 3.152.186,23 € (2018) Anlagevermögen: 4.541.262,40 € (2017) / 4.402.810,71 € (2018)</p>

Kennzahl	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 Haseldorf	<p>Der Anlagendeckungsgrad II beträgt 137,99 % (Vorjahr: 133,32 %). Die Erhöhung des Anlagendeckungsgrades II ergibt sich aus der Steigerung des Eigenkapitals und einem leichten Rückgang der Sonderposten und des langfristigen Fremdkapitals bei Abnahme des Anlagevermögens.</p> <p>Eigenkapital: 3.020.544,15 € (2017) / 3.152.186,23 € (2018) Sonderposten: 1.987.554,40 € (2017) / 1.919.174,25 € (2018) Langfr. Fremdkapital: 1.046.537,00 € (2017) / 1.004.000,86 € (2018) Anlagevermögen: 4.541.262,40 € (2017) / 4.402.810,71 € (2018)</p>

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 Haseldorf	<p>Die Investitionsquote beträgt 40,58 % (Vorjahr 13,88 %). Zwar ist die Investitionsquote der Gemeinde gegenüber dem Vorjahr gestiegen; sie liegt aber immer noch deutlich unterhalb des Referenzwertes von 100 % und ist somit zu niedrig. Der Anstieg der Investitionsquote resultiert vor allem aus der im Vergleich zum Vorjahr höheren Investitionstätigkeit.</p> <p>Bruttoinvestitionen: 26.401,37 € (2017) / 94.570,13 € (2018) Abgänge AV: 33.752,79 € (2017) / 77.102,47 € (2018) Abschreibungen auf AV: 156.481,82 € (2017) / 155.947,95 € (2018)</p>

5.3 Kennzahlen zur Schuldenlage

Kennzahl	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote
Ermittlung	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote = kurzfristige Verbindlichkeiten x 100 / Bilanzsumme
Aussage	Belastung der Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital.
Beschreibung	Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote zeigt auf, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.
Gemeinde Haseldorf	Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote beträgt 1,03 % (Vorjahr: 0,34 %). Die kurzfristigen Verbindlichkeiten (im Wesentlichen aus Vorjahresabgrenzungen) sind deutlich gestiegen. Kurzfr. Verbindlichkeiten: 20.644,32 € (2017) / 63.429,26 € (2018) Bilanzsumme: 6.075.279,87 € (2017) / 6.171.435,93 € (2018)

Kennzahl	Dynamischer Verschuldungsgrad
Ermittlung	Dynamischer Verschuldungsgrad = Effektive Verschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit
Aussage	Bewertung der Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune.
Beschreibung	Der dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren (bei einem positiven Wert) unter gleichbleibenden Bedingungen eine Entschuldung der Kommune möglich wäre. Bei einem negativen Wert ist rechnerisch eine vollständige Tilgung jederzeit möglich. Durch die Einbeziehung des Saldos aus laufender Verwaltungstätigkeit als zeitraumbezogene Größe weist diese Kennzahl einen dynamischen Charakter auf. Bei einem negativen Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit kann eine Jahresangabe nicht gemacht werden, da die Tilgung nicht erwirtschaftet wird. Berechnung effektive Verschuldung: Effektive Verschuldung = Gesamtes Fremdkapital – liquide Mittel – kurzfristige Forderungen Richtwerte für die Bewertung des Verschuldungsgrades: Verschuldungsgrad von bis 3: sehr guter Wert Verschuldungsgrad von 3 bis 5: guter Wert Verschuldungsgrad von 5 bis 11: durchschnittlicher Wert Verschuldungsgrad über 11: schlechter Wert
Gemeinde Haseldorf	Der dynamische Verschuldungsgrad beträgt -3,02 (Vorjahr: -1,59). Der dynamische Verschuldungsgrad der Gemeinde Haseldorf ist als außerordentlich gut zu bewerten. Ges. Fremdkapital: 1.067.181,32 € (2017) / 1.100.075,45 € (2018) Liquide Mittel: 1.166.550,40 € (2017) / 1.534.868,43 € (2018) Kurzfr. Forderungen: 145.280,26 € (2017) / 22.318,98 € (2018) Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit: 153.558,37 € (2017) / 172.501,82 € (2018)

Kennzahl	Drittfinanzierungsquote
Ermittlung	$\text{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} \times 100}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}}$
Aussage	Umfang, in welchem Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die Aufwendungen aus den bilanziellen Abschreibungen kompensieren.
Beschreibung	Die Drittfinanzierungsquote zeigt auf, in welchem Umfang die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten die Aufwendungen aus den bilanziellen Abschreibungen kompensieren. Die Drittfinanzierungsquote stellt dar, inwieweit das abnutzbare Vermögen durch Dritte finanziert wurde. Sie zeigt somit auch die Abhängigkeit der Kommune von der Finanzierung Dritter auf. Eine hohe Drittfinanzierungsquote wirkt sich positiv auf die Ergebnisrechnung aus, da die Belastung des Haushaltes durch die bilanziellen Abschreibungen dann umso geringer ist.
Gemeinde Haseldorf	Die Drittfinanzierungsquote beträgt 50,90 % (Vorjahr: 49,95 %). Sie hat sich erhöht, weil die bilanziellen Abschreibungen insgesamt gesunken sind, während die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten (für Beiträge) gestiegen sind. Erträge Auflösung Sonderposten: 78.156,39 € (2017) / 79.381,75 € (2018) Abschreibungen auf AV: 156.481,82 € (2017) / 155.947,95 € (2018)

5.4 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage

Kennzahl	Steuerquote
Ermittlung	$\text{Steuerquote} = \frac{\text{Steuern und ähnliche Abgaben} \times 100}{\text{Ordentliche Erträge}}$
Aussage	Indiz für die originäre Finanzkraft der Kommune, die sich im Wesentlichen aus den Steuererträgen ergibt.
Beschreibung	Die Steuerquote zeigt auf, inwieweit sich die Kommune aus eigenen Mitteln finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Eine hohe Steuerquote ist ein Indiz dafür, dass die Kommune über eine gute Steuerkraft verfügt. Damit ist allerdings keine Aussage verbunden, ob die Steuereinnahmen ausreichend sind, alle Aufwendungen zu decken. Bei der Steuerquote ist ein intertemporaler Vergleich notwendig, um einmalige Effekte (z.B. Steuernachzahlung) ausschließen zu können.
Gemeinde Haseldorf	Die Steuerquote beträgt 68,58 % (Vorjahr: 68,00 %). Die Steuerquote ist somit gegenüber dem Vorjahreswert leicht gestiegen. Sowohl die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben als auch die Gesamtsumme aller Erträge sind gestiegen. Steuern und Abgaben: 1.587.959,43 € (2017) / 1.864.103,16 € (2018) Gesamtsumme Erträge: 2.335.110,59 € (2017) / 2.678.985,01 € (2018)

Kennzahl	Finanzausgleichsquote
Ermittlung	Finanzausgleichsquote = Erträge aus Finanzausgleich / Gesamterträge
Aussage	Anteil der Erträge, die auf den kommunalen Finanzausgleich zurückzuführen sind.
Beschreibung	Die Finanzausgleichsquote zeigt auf, in welchem Umfang die Kommune von den Zuweisungen aus dem kommunalen Finanzausgleich abhängig ist. Berechnung Erträge aus dem Finanzausgleich: Erträge aus dem Finanzausgleich = Leistungen aus dem Familienausgleich + Schlüsselzuweisungen + Allgemeine Zuweisungen
Gemeinde Haseldorf	Die Finanzausgleichsquote beträgt 18,49 % (Vorjahr: 20,43 %). Die Kennzahl Finanzausgleichsquote ist gegenüber dem Vorjahreswert kleiner, weil die Erträge aus dem Finanzausgleich gegenüber dem Vorjahr im Verhältnis zu der Gesamtsumme der Erträge geringer gestiegen sind. Erträge Finanzausgleich: 477.168,00 € (2017) / 495.468,00 € (2018) Gesamtsumme Erträge: 2.335.110,59 € (2017) / 2.678.985,01 € (2018)

Kennzahl	Transferaufwandsquote
Ermittlung	Transferaufwandsquote = Transferaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen
Aussage	Anteil der Transferaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen.
Beschreibung	Die Transferaufwandsquote zeigt auf, in welchem Umfang es sich bei den ordentlichen Aufwendungen um Transferaufwendungen handelt. Bei einem interkommunalen Vergleich ist zu beachten, dass die Höhe der Transferaufwandsquote erheblich von der Organisation und von der Aufgabenstruktur abhängt.
Gemeinde Haseldorf	Die Transferaufwandsquote beträgt 68,20 % (Vorjahr: 70,35 %). Die Transferaufwandsquote ist gegenüber dem Vorjahr gesunken, weil der Anstieg der Summe aller Aufwendungen stärker war als die Steigerung bei den Transferaufwendungen. Transferaufwendungen: 1.534.782,36 € (2017) / 1.709.408,54 € (2018) Summe Aufwendungen: 2.181.552,22 € (2017) / 2.506.483,19 € (2018)

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 Haseldorf	Die Zinslastquote beträgt 1,63 %. (Vorjahr: 1,56 %). Die Zinslast der Gemeinde Haseldorf stellt eine geringe Belastung dar. Der Anstieg der Zinslastquote resultiert aus dem höheren Anstieg der Gesamtsumme der Aufwendungen gegenüber den Finanzaufwendungen. Finanzaufwendungen: 33.931,44 € (2017) / 40.867,11 € (2018) Summe Aufwendungen: 2.181.552,22 € (2017) / 2.506.483,19 € (2018)

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 Haseldorf	Die Zuwendungsquote beträgt 19,80 % (Vorjahr: 20,50 %). Der leichte Rückgang bei der Zuwendungsquote ist darauf zurückzuführen, dass die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen im Verhältnis zur Gesamtsumme aller Erträge geringer gestiegen sind. Erträge aus Zuwendungen: 478.771,27 € (2017) / 530.470,45 € (2018) Gesamtsumme Erträge: 2.335.110,59 € (2017) / 2.678.985,01 € (2018)

Kennzahl	Personalintensität
Ermittlung	Personalintensität = Personalaufwendungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen
Aussage	Anteil der Personalaufwendungen an den ordentlichen Aufwendungen.
Beschreibung	Die Personalintensität zeigt auf, in welchem Umfang die ordentlichen Aufwendungen durch Personalaufwendungen bedingt sind. Die Kennzahl Personalintensität soll Hinweise geben, ob die Kommune im Bereich Personal wirtschaftlich aufgestellt ist oder ob gegebenenfalls hier Konsolidierungspotential besteht. Bei dem interkommunalen Vergleich ist jedoch zu beachten, dass die Höhe der Personalintensität erheblich von der Organisation der Aufgabenerledigung abhängt.
Gemeinde Haseldorf	Die Personalintensität beträgt 0,37 % (Vorjahr: 0,51 %). Die Organisation der Gemeinde Haseldorf als amtsangehörige Gemeinde bedingt die niedrige Personalintensität. Personalaufwendungen: 11.063,42 € (2017) / 9.262,11 € (2018) Summe Aufwendungen: 2.181.552,22 € (2017) / 2.506.483,19 € (2018)

Kennzahl	Sach- und Dienstleistungsintensität
Ermittlung	Sach- und Dienstleistungsintensität = Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen x 100 / Ordentliche Aufwendungen
Aussage	Anteil der Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen an den gesamten ordentlichen Aufwendungen.
Beschreibung	Die Sach- und Dienstleistungsintensität zeigt auf, in welchem Umfang sich die Kommune für die Inanspruchnahme von Leistungen Dritter entschieden hat.
Gemeinde Haseldorf	Die Sach- und Dienstleistungsintensität beträgt 11,73 % (Vorjahr: 9,57 %). Die Kennzahl Sach- und Dienstleistungsintensität ist gegenüber dem Vorjahr gestiegen. Der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen ist gegenüber der Gesamtsumme der Aufwendungen höher gestiegen. Aufwand Sach- u. Dienstl.: 208.701,56 € (2017) / 294.007,22 € (2018) Summe Aufwendungen: 2.181.552,22 € (2017) / 2.506.483,19 € (2018)

Die Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad wird bei den Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation auf Seite 164 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 Haseldorf	Die Liquidität II. Grades beträgt 2.455,00 % (Vorjahr: 6.354,44 %). Der gesunkene Wert beruht auf den stark gestiegenen kurzfristigen Verbindlichkeiten trotz des hohen Bestandes an liquiden Mitteln. Liquide Mittel: 1.166.550,40 € (2017) / 1.534.868,43 € (2018) Kurzfr. Forderungen: 145.280,26 € (2017) / 22.318,98 € (2018) Kurzfr. Verbindlichkeiten: 20.644,32 € (2017) / 63.429,26 € (2018)

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 Haseldorf	Die Reinvestitionsquote beträgt 60,64 % (Vorjahr: 16,87 %). Der Anstieg der Reinvestitionsquote ist auf eine größere Investitionstätigkeit der Gemeinde gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen. Bruttoinvestitionen: 26.401,37 € (2017) / 94.570,13 € (2018) Abschreibungen auf AV: 156.481,82 € (2017) / 155.947,95 € (2018)

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 154 ff. verwiesen.

5.6 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Kennzahl	Eigenkapitalquote I
Ermittlung	$\text{Eigenkapitalquote I} = \frac{\text{Eigenkapital} \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Aussage	Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital.
Beschreibung	Die Eigenkapitalquote I zeigt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital auf der Passivseite der Bilanz. In der Privatwirtschaft ist die Eigenkapitalquote eine relevante Kennzahl hinsichtlich der Unabhängigkeit von Kreditgebern und dient als Indikator für die Kreditwürdigkeit. Derzeit ist keine Referenzgröße für eine Mindest-Eigenkapitalquote für Kommunen definiert.
Gemeinde Haseldorf	Die Eigenkapitalquote I beträgt 51,08 % (Vorjahr: 49,72 %). Die Referenzgröße von 20 % in der Privatwirtschaft wird damit überschritten. Die Kennzahl ist gegenüber dem Vorjahreswert gestiegen. Sowohl Eigenkapital als auch Bilanzsumme sind gestiegen. Eigenkapital: 3.020.544,15 € (2017) / 3.152.186,23 € (2018) Bilanzsumme: 6.075.279,87 € (2017) / 6.171.435,93 € (2018)

Kennzahl	Eigenkapitalquote II
Ermittlung	$\text{Eigenkapitalquote II} = \frac{(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100}{\text{Bilanzsumme}}$
Aussage	Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am Gesamtkapital.
Beschreibung	Die Eigenkapitalquote II zeigt den Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am Gesamtkapital auf der Passivseite der Bilanz. Als „Wirtschaftliches“ Eigenkapital wird hierbei das Eigenkapital, ergänzt um die Sonderposten, bezeichnet, da die Sonderposten Eigenkapitalcharakter haben. Der Eigenkapitalcharakter der Sonderposten resultiert aus der fehlenden Rückzahlungsverpflichtung der Kommune für die erhaltenen Zuweisungen und Beiträge. Die Eigenkapitalquote II sollte größer als 40 % sein.
Gemeinde Haseldorf	Die Eigenkapitalquote II beträgt 82,17 % (Vorjahr: 82,43 %). Damit liegt auch die Eigenkapitalquote II oberhalb des Referenzwertes von 40 %. Die Kennzahl ist gegenüber dem Vorjahreswert nahezu unverändert geblieben. Sowohl die Gesamtsumme von Eigenkapital und Sonderposten als auch die Bilanzsumme sind gestiegen. Eigenkapital: 3.020.544,15 € (2017) / 3.152.186,23 € (2018) Sonderposten: 1.987.554,40 € (2017) / 1.919.174,25 € (2018) Bilanzsumme: 6.075.279,87 € (2017) / 6.171.435,93 € (2018)

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 Haseldorf	<p>Der Aufwandsdeckungsgrad beträgt 106,88 % (Vorjahr: 107,04 %). Die Erträge der Gemeinde reichten somit aus, um die Aufwendungen zu decken. Gegenüber dem Vorjahr hat sich kaum eine Veränderung ergeben, weil Erträge und Aufwendungen annähernd gleichmäßig gestiegen sind.</p> <p>Gesamtsumme Erträge: 2.335.110,59 € (2017) / 2.678.985,01 € (2018) Summe Aufwendungen: 2.181.552,22 € (2017) / 2.506.483,19 € (2018)</p>

Gemeinde Haseldorf – Entwicklung Bilanzkennzahlen

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

Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage	2014	2015	2016	2017	2018
Steuerquote	66,47%	63,36%	71,57%	68,00%	69,58%
Finanzausgleichsquote	15,90%	14,34%	19,12%	20,43%	18,49%
Transferaufwandsquote	63,98%	65,11%	64,16%	70,35%	68,20%
Zinslastquote	2,42%	2,47%	2,07%	1,56%	1,63%
Zuwendungsquote	15,40%	13,89%	19,24%	20,50%	19,80%
Aufwandsdeckungsgrad	110,18%	111,82%	107,37%	107,04%	106,88%
Personalintensität	0,79%	0,72%	0,85%	0,51%	0,37%
Sach- und Dienstleistungsintensität	14,94%	11,36%	11,27%	9,57%	11,73%

Kennzahlen zur Vermögenslage	2014	2015	2016	2017	2018
Anlagenintensität	78,47%	74,10%	76,98%	74,75%	71,34%
Infrastrukturquote	29,36%	30,37%	32,16%	32,47%	30,71%
Abschreibungsintensität	7,28%	7,29%	7,29%	7,17%	6,22%
Anlagendeckungsgrad I	49,16%	55,60%	61,47%	66,51%	71,59%
Anlagendeckungsgrad II	124,19%	133,40%	127,79%	133,32%	137,99%
Investitionsquote	65,54%	73,19%	18,74%	13,88%	40,58%

Kennzahlen zur Schuldenlage	2014	2015	2016	2017	2018
Kurzfristige Verbindlichkeiten	2,31%	1,14%	0,74%	0,34%	1,03%
Dynamischer Verschuldungsgrad	-288,87%	-144,04%	-18,58%	-159,32%	-302,84%
Drittfinanzierungsquote	51,07%	51,62%	51,07%	49,95%	50,90%

Kennzahlen zur Finanzlage	2014	2015	2016	2017	2018
Dynamischer Verschuldungsgrad	-288,87%	-144,04%	-18,58%	-159,32%	-302,84%
Liquidität II. Grades	914,99%	1.992,14%	2.687,52%	6.354,44%	2.455,00%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	2,31%	1,14%	0,74%	0,34%	1,03%
Investitionsquote	65,54%	73,61%	18,74%	13,88%	40,58%
Reinvestitionsquote	152,77%	241,05%	40,73%	16,87%	60,64%

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	2014	2015	2016	2017	2018
Eigenkapitalquote I	38,58%	41,20%	47,32%	49,72%	51,08%
Eigenkapitalquote II	69,94%	72,15%	80,73%	82,43%	82,17%
Aufwandsdeckungsgrad	110,18%	111,82%	107,37%	107,04%	106,88%

6. Ausblick auf zukünftige Entwicklungen

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

Risiken der zukünftigen Entwicklung

Die Erträge der Gemeinde Haseldorf sind gegenüber dem Vorjahr um 14,73 % gestiegen. An dem Gesamtbetrag der Erträge machen die Steuern und Abgaben einen Anteil von 69,58 % aus. Der größte Teil der Steuereinnahmen der Gemeinde Haseldorf resultiert aus gewinnabhängigen Steuern (Gewerbsteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer). Insofern ist die Gemeinde von Konjunkturunbrüchen direkt betroffen. Die Gewerbesteuererträge stiegen im Haushaltsjahr 2018 gegenüber dem Vorjahr um 150.301,67 € (45,99 %). Die Anteile an der Einkommensteuer stiegen im gleichen Zeitraum um 98.036,-- € oder 11,15 %. Diese Schwankungen machen deutlich, wie abhängig die Gemeinde von der konjunkturellen Entwicklung ist.

Die Aufwendungen der Gemeinde Haseldorf sind gegenüber dem Vorjahr um 14,89 % gestiegen. Bei den Aufwendungen handelt es sich überwiegend um pflichtige Aufwendungen, bei denen die Gemeinde keinen oder nur einen geringen Einfluss auf die Höhe der Aufwendungen nehmen kann. Zu diesen Aufwendungen zählen insbesondere der Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte, Schulkostenbeiträge, Umlagen und die Unterhaltung und Bewirtschaftung der gemeindlichen Einrichtungen.

Chancen der zukünftigen Entwicklung

Die Finanzplanung der Gemeinde Haseldorf lässt erkennen, dass sich die Finanzsituation der Gemeinde langfristig negativ entwickeln könnte. Die Gemeinde wird je nach Entwicklung der Haupteinnahmen unter Umständen angehalten sein, rechtzeitig Maßnahmen zur Haushaltskonsolidierung zu ergreifen. Eine Erhöhung der Realsteuerhebesätze wurde bereits für 2019 beschlossen. Derzeit verfügt die Gemeinde Haseldorf noch über einen hohen Bestand an liquiden Mittel (bilanziert als Forderung gegenüber der Einheitskasse des Amtes) und somit über deutliche finanzielle Reserven.

Haseldorf, den 19. September 2019



(Klaus-Dieter Sellmann)
Bürgermeister