

## Gemeinde Haseldorf

### Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0301/2020/HaD/BV

|                            |                   |
|----------------------------|-------------------|
| Fachbereich: Finanzen      | Datum: 23.07.2020 |
| Bearbeiter: Horst Tronnier | AZ:               |

| Beratungsfolge  | Termin     | Öffentlichkeitsstatus |
|---|------------|-----------------------|
| Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf | 17.08.2020 | öffentlich            |

### Feststellung der Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2019

#### Sachverhalt:

Die Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2019 wurde verwaltungsseitig vorbereitet. Nach § 44 der Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (GemHVO-Doppik) besteht der Jahresabschluss aus

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

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

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

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

Die von der Verwaltung aufgestellte Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2019 schließt

1. in der Ergebnisrechnung mit

|   |                |
|---|----------------|
| einem Gesamtbetrag der Erträge mit      | 2.467.860,22 € |
| einem Gesamtbetrag der Aufwendungen mit | 2.578.567,50 € |
| einem Jahresüberschuss mit              | 0,00 €         |
| einem Jahresfehlbetrag mit              | - 110.707,28 € |

und

2. in der Finanzrechnung mit

|  |                |
|--|----------------|
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen<br>aus laufender Verwaltungstätigkeit mit                              | 2.336.417,00 € |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen<br>aus laufender Verwaltungstätigkeit mit                              | 2.380.756,84 € |
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen<br>aus der Investitionstätigkeit und der<br>Finanzierungstätigkeit mit | 0,00 €         |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen<br>aus der Investitionstätigkeit und der<br>Finanzierungstätigkeit mit | 97.297,50 €    |

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

**Stellungnahme der Verwaltung:**

Verwaltungsseitig wird empfohlen, die Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2019 in der vorgelegten Fassung gemäß Anlage festzustellen.

**Fördermittel durch Dritte:**

Entfällt.

**Beschlussvorschlag:**

Die Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2019 wird wie folgt festgestellt:

1. in der Ergebnisrechnung mit

|   |                |
|---|----------------|
| einem Gesamtbetrag der Erträge mit      | 2.467.860,22 € |
| einem Gesamtbetrag der Aufwendungen mit | 2.578.567,50 € |
| einem Jahresüberschuss mit              | 0,00 €         |
| einem Jahresfehlbetrag mit              | 110.707,28 €   |

und

2. in der Finanzrechnung mit

|   |                |
|---|----------------|
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen<br>aus laufender Verwaltungstätigkeit mit | 2.336.417,00 € |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen<br>aus laufender Verwaltungstätigkeit mit | 2.380.756,84 € |

|  |             |
|--|-------------|
| einem Gesamtbetrag der Einzahlungen<br>aus der Investitionstätigkeit und der<br>Finanzierungstätigkeit mit | 0,00 €      |
| einem Gesamtbetrag der Auszahlungen<br>aus der Investitionstätigkeit und der<br>Finanzierungstätigkeit mit | 97.297,50 € |

Der Jahresfehlbetrag wird in Höhe von 110.707,28 € festgestellt. Der Jahresfehlbetrag wird gemäß § 26 Abs. 3 GemHVO-Doppik durch Umbuchung aus Mitteln der Ergebnisrücklage ausgeglichen.

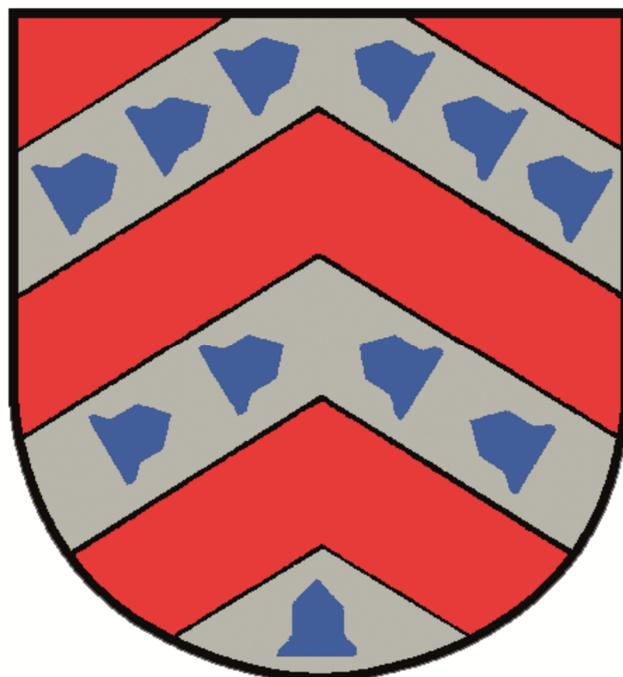
---

Klaus-Dieter Sellmann

**Anlagen:**

Jahresrechnung der Gemeinde Haseldorf für das Haushaltsjahr 2019





# **Jahresabschluss 2019**

**der Gemeinde Haseldorf**

## Inhaltsverzeichnis

|  |     |
|--|-----|
| <b>1. Allgemeine Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses</b>   |     |
| 1.1 Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses .....  | 2   |
| <b>2. Jahresabschluss 2019</b>   |     |
| 2.1 Gesamtergebnisrechnung 2019 .....  | 3   |
| 2.2 Gesamtfinanzrechnung 2019.....   | 4   |
| 2.3 Schlussbilanz zum 31.12.2019 .....   | 6   |
| <b>3. Anhang zum Jahresabschluss</b>   |     |
| 3.1 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung gem. § 51 Abs 1 GemHVO-Doppik.....  | 10  |
| 3.2 Erläuterungen zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden der<br>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  |
| <b>4. Anlagen zum Anhang des Jahresabschlusses</b>   |     |
| 4.1 Anlagenspiegel (amtliches Muster) .....  | 35  |
| 4.2 Anlagenspiegel (verkürzte Darstellung) .....   | 37  |
| 4.3 Forderungsspiegel .....  | 39  |
| 4.4 Verbindlichkeitspiegel .....   | 40  |
| 4.5 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen .....   | 41  |
| 4.6 Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften,<br>Kommunalunternehmen, andere Anstalten sowie Wasser- und Bodenverbände ..... | 42  |
| 4.7 Ergebnisrechnung: Vergleich Plansansatz mit Ist-Ergebnis.....  | 43  |
| 4.8 Schlussbilanz: Entwicklung der Bilanzpositionen .....  | 45  |
| 4.9 Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung .....  | 46  |
| <b>5. Lagebericht</b>  |     |
| 5.1 Lagebericht zum Jahresabschluss .....  | 125 |

# **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 Gemeindehaushaltsverordnung-Doppik (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.



# Ergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 3

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 13:53:25

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) | übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |   | 2018<br>in EUR         | 2019<br>in EUR                               | 2019<br>in EUR                   | 2019<br>in EUR                               | 2020<br>in EUR             |
| 1                          | 2  | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 40                         | 1  | Steuern und ähnliche Abgaben  | 1.864.103,16           | 1.710.500,00                                 | 1.725.121,11                     | 14.621,11                                    | ----                       |
| 41                         | 2  | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen                                    | 530.470,45             | 534.600,00                                   | 563.786,79                       | 29.186,79                                    | ----                       |
| 42                         | 3  | + sonstige Transfererträge  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | ----                       |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                               | 35.493,05              | 36.500,00                                    | 36.553,93                        | 53,93  | ----                       |
| 441                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte                                    | 8.906,04               | 10.900,00                                    | 11.968,00                        | 1.068,00                                     | ----                       |
| 442                        |    |   |                        |  |                                  |  |                            |
| 446                        |    |   |                        |  |                                  |  |                            |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                  | 85.344,14              | 21.900,00                                    | 27.565,54                        | 5.665,54                                     | ----                       |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge  | 154.668,17             | 66.100,00                                    | 102.818,83                       | 36.718,83                                    | ----                       |
| 471                        | 8  | + aktivierte Eigenleistungen  | 0,00                   | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | ----                       |
| 472                        | 9  | +/- Bestandsveränderungen   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | ----                       |
|                            | 10 | <b>= Erträge</b>  | <b>2.678.985,01</b>    | <b>2.380.500,00</b>                          | <b>2.467.814,20</b>              | <b>87.314,20</b>                             | <b>----</b>                |
| 50                         | 11 | Personalaufwendungen  | 9.262,11               | 14.200,00                                    | 15.408,15                        | 1.208,15                                     | 0,00                       |
| 51                         | 12 | + Versorgungsaufwendungen   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | 0,00                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                           | 294.299,94             | 348.500,00                                   | 273.832,10                       | -74.667,90                                   | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen  | 167.221,86             | 163.900,00                                   | 185.831,95                       | 21.931,95                                    | 0,00                       |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen  | 1.709.408,54           | 1.773.000,00                                 | 1.771.213,51                     | -1.786,49                                    | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen   | 326.583,46             | 311.900,00                                   | 300.033,40                       | -11.866,60                                   | 0,00                       |
|                            | 17 | <b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>                              | <b>2.506.775,91</b>    | <b>2.611.500,00</b>                          | <b>2.546.319,11</b>              | <b>-65.180,89</b>                            | <b>0,00</b>                |
|                            | 18 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)</b> | <b>172.209,10</b>      | <b>-231.000,00</b>                           | <b>-78.504,91</b>                | <b>152.495,09</b>                            | <b>0,00</b>                |
| 46                         | 19 | + Finanzerträge   | 7,37                   | 200,00                                       | 46,02                            | -153,98                                      | ----                       |
| 55                         | 20 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen                                | 40.867,11              | 32.500,00                                    | 32.248,39                        | -251,61                                      | 0,00                       |
|                            | 21 | <b>= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)</b>                            | <b>-40.859,74</b>      | <b>-32.300,00</b>                            | <b>-32.202,37</b>                | <b>97,63</b>                                 | <b>0,00</b>                |
|                            | 22 | <b>= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)</b>                            | <b>131.349,36</b>      | <b>-263.300,00</b>                           | <b>-110.707,28</b>               | <b>152.592,72</b>                            | <b>0,00</b>                |
|                            |    | <b>Nachrichtlich:</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |    | Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen              |                        |  |                                  |  |                            |
| 48                         |    | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen                             | 162.265,26             | 118.900,00                                   | 129.499,30                       | 10.599,30                                    | ----                       |
| 58                         |    | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                        | 162.265,26             | 118.900,00                                   | 129.499,30                       | 10.599,30                                    | ----                       |
|                            |    | <b>= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen</b>                     | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                  | <b>----</b>                |
|                            |    | <b>Nachrichtlich:</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |    | Nettoabschreibungsaufwand   |                        |  |                                  |  |                            |
| 571 +                      |    | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle                             | 165.800,89             | 163.900,00                                   | 180.265,29                       | 16.365,29                                    | ----                       |
| 574                        |    | Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen       |                        |  |                                  |  |                            |
| 416 +                      |    | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen             | 63.774,72              | 62.900,00                                    | 63.758,80                        | 858,80                                       | ----                       |
| 437                        |    | und Zuweisungen sowie für Beiträge                                      |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |    | <b>= Nettoabschreibungsaufwand</b>                                      | <b>102.026,17</b>      | <b>101.000,00</b>                            | <b>116.506,49</b>                | <b>15.506,49</b>                             | <b>----</b>                |

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



| Ein- und Auszahlungsarten |           |   | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) | übertragene Ermächtigungen |
|---------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 60                        | 1         | + Steuern und ähnliche Abgaben  | 1.945.969,24           | 1.710.500,00                                 | <b>1.698.236,46</b>              | -12.263,54                                   | -----                      |
| 61                        | 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 502.705,56             | 505.800,00                                   | <b>534.553,64</b>                | 28.753,64                                    | -----                      |
| 62                        | 3         | + sonstige Transfereinzahlungen   | 0,00                   | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | -----                      |
| 63                        | 4         | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 2.552,00               | 2.400,00                                     | <b>2.014,28</b>                  | -385,72                                      | -----                      |
| 641                       | 5         | + privatrechtliche Leistungsentgelte  | 15.732,93              | 10.900,00                                    | <b>13.308,23</b>                 | 2.408,23                                     | -----                      |
| 642                       |           |   |                        |  |                                  |  |                            |
| 646                       |           |   |                        |  |                                  |  |                            |
| 648                       | 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 80.049,81              | 21.900,00                                    | <b>32.505,64</b>                 | 10.605,64                                    | -----                      |
| 65                        | 7         | + sonstige Einzahlungen   | 47.794,92              | 50.000,00                                    | <b>51.486,43</b>                 | 1.486,43                                     | -----                      |
| 66                        | 8         | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen  | 4.299,63               | 700,00                                       | <b>4.312,32</b>                  | 3.612,32                                     | -----                      |
|                           | <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>2.599.104,09</b>    | <b>2.302.200,00</b>                          | <b>2.336.417,00</b>              | <b>34.217,00</b>                             | -----                      |
| 70                        | 10        | + Personalauszahlungen  | 8.795,53               | 14.200,00                                    | <b>15.875,72</b>                 | 1.675,72                                     | 0,00                       |
| 71                        | 11        | + Versorgungsauszahlungen   | 0,00                   | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | 0,00                       |
| 72                        | 12        | + Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 297.259,10             | 348.500,00                                   | <b>263.964,73</b>                | -84.535,27                                   | 0,00                       |
| 75                        | 13        | + Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen  | 40.644,44              | 32.500,00                                    | <b>32.269,06</b>                 | -230,94                                      | 0,00                       |
| 73                        | 14        | + Transferauszahlungen  | 1.681.217,54           | 1.773.000,00                                 | <b>1.776.440,23</b>              | 3.440,23                                     | 0,00                       |
| 74                        | 15        | + sonstige Auszahlungen   | 278.570,51             | 311.900,00                                   | <b>292.207,10</b>                | -19.692,90                                   | 0,00                       |
|                           | <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>                                       | <b>2.306.487,12</b>    | <b>2.480.100,00</b>                          | <b>2.380.756,84</b>              | <b>-99.343,16</b>                            | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>   | <b>292.616,97</b>      | <b>-177.900,00</b>                           | <b>-44.339,84</b>                | <b>133.560,16</b>                            | <b>0,00</b>                |
| 681                       | 18        | + Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen               | 0,00                   | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | -----                      |
| 682                       | 19        | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden  | 150.078,40             | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | -----                      |
| 683                       | 20        | + Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen   | 0,00                   | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | -----                      |
| 684                       | 21        | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen  | 0,00                   | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | -----                      |
| 685                       | 22        | + Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen  | 0,00                   | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | -----                      |
| 686                       | 23        | + Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)                    | 0,00                   | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | -----                      |
| 688                       | 24        | + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten  | 61.121,60              | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | -----                      |
| 689                       | 25        | + sonstige Investitionseinzahlungen   | 0,00                   | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | -----                      |
|                           | <b>26</b> | <b>= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit</b>   | <b>211.200,00</b>      | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                  | -----                      |
| 781                       | 27        | + Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen               | 0,00                   | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | 0,00                       |
| 782                       | 28        | + Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden   | 0,00                   | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | 0,00                       |
| 783                       | 29        | + Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 8.421,65               | 224.500,00                                   | <b>8.294,34</b>                  | -216.205,66                                  | 0,00                       |
| 784                       | 30        | + Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen   | 0,00                   | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | 0,00                       |
| 785                       | 31        | + Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 86.148,48              | 210.172,45                                   | <b>43.638,76</b>                 | -166.533,69                                  | 166.533,69                 |
| 786                       | 32        | + Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter) | 0,00                   | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 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 |
|---------------------------|------------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |            |   | 2018<br>in EUR         | 2019<br>in EUR                               | 2019<br>in EUR                   | 2019<br>in EUR                               | 2020<br>in EUR             |
| 1                         | 2          | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 787                       | 33         | + sonstige Investitionsauszahlungen   | 0,00                   | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | 0,00                       |
|                           | <b>34</b>  | <b>= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)</b>            | <b>94.570,13</b>       | <b>434.672,45</b>                            | <b>51.933,10</b>                 | <b>-382.739,35</b>                           | <b>166.533,69</b>          |
|                           | <b>35</b>  | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)</b>                       | <b>116.629,87</b>      | <b>-434.672,45</b>                           | <b>-51.933,10</b>                | <b>382.739,35</b>                            | <b>-166.533,69</b>         |
| 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                       |
|                           | <b>35c</b> | <b>= Saldo aus fremden Finanzmitteln</b>                                      | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>36</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)</b>      | <b>409.246,84</b>      | <b>-612.572,45</b>                           | <b>-96.272,94</b>                | <b>516.299,51</b>                            | <b>-166.533,69</b>         |
| 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  | 40.928,81              | 43.800,00                                    | 45.364,40                        | 1.564,40                                     | 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                       |
|                           | <b>43</b>  | <b>= Saldo aus Finanzierungstätigkeit</b>                                     | <b>-40.928,81</b>      | <b>-43.800,00</b>                            | <b>-45.364,40</b>                | <b>-1.564,40</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>44</b>  | <b>= Finanzmittelsaldo (Zeilen 36 und 43)</b>                                 | <b>368.318,03</b>      | <b>-656.372,45</b>                           | <b>-141.637,34</b>               | <b>514.735,11</b>                            | <b>-166.533,69</b>         |
|                           | <b>44b</b> | <b>= Saldo der Finanzrechnung</b>   | <b>368.318,03</b>      | <b>-656.372,45</b>                           | <b>-141.637,34</b>               | <b>514.735,11</b>                            | <b>-166.533,69</b>         |
|                           | 45         | + Anfangsbestand Liquide Mittel   | 1.166.550,40           | 1.534.868,00                                 | 1.534.868,43                     | 0,43   | 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                       |
|                           | <b>48</b>  | <b>= Endbestand Liquide Mittel (Zeilen 44b bis 47)</b>                        | <b>1.534.868,43</b>    | <b>878.495,55</b>                            | <b>1.393.231,09</b>              | <b>514.735,54</b>                            | <b>-166.533,69</b>         |

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

**Aktiva (in EUR)**

| Position    | Bezeichnung   | Ergebnis 2018       | Ergebnis 2019       |
|-------------|---|---------------------|---------------------|
| 1           | 2   | 3                   | 4                   |
|             | <b>1. Anlagevermögen</b>  | <b>4.402.810,71</b> | <b>4.292.984,86</b> |
| 01          | 1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände   | 0,00                | 0,00                |
| 02-09       | 1.2 Sachanlagen   | 4.401.295,39        | 4.291.469,54        |
| 02          | 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                     | 371.907,34          | 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  | 21.958,31           | 21.958,31           |
| 03          | 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte                       | 722.627,37          | 709.446,21          |
| 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                      | 713.669,21          | 700.488,05          |
| 04          | 1.2.3 Infrastrukturvermögen   | 1.895.293,50        | 1.810.553,67        |
| 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 Streckenausüstung und Sicherheitsanlagen             | 0,00                | 0,00                |
| 044         | 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen                        | 208.334,10          | 195.840,86          |
| 045         | 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen            | 1.250.713,21        | 1.183.831,76        |
| 046         | 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                            | 79.517,84           | 74.152,70           |
| 05          | 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden                                      | 1.087.300,98        | 1.067.559,83        |
| 06          | 1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler                                       | 0,00                | 0,00                |
| 07          | 1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                             | 216.245,67          | 193.127,23          |
| 08          | 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                                      | 28.164,15           | 21.933,15           |
| 09          | 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau                                  | 79.756,38           | 116.942,11          |
|             | 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                |
|             | <b>2. Umlaufvermögen</b>  | <b>1.562.491,73</b> | <b>1.421.244,57</b> |
| 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                             | 27.623,30           | 28.013,48           |
| 161         | 2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen                  | 2.341,11            | 2.421,50            |
| 169         | 2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen                              | 5.527,72            | 3.874,54            |
| 171         | 2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen                       | 6.837,28            | 3.876,26            |
| 179         | 2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen                                   | 3.570,80            | 0,00                |



## Aktiva (in EUR)

| Position  | Bezeichnung   | Ergebnis<br>2018    | Ergebnis<br>2019    |
|-----------|---|---------------------|---------------------|
| 1         | 2   | 3                   | 4                   |
| 178       | 2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände                     | 9.346,39            | 17.841,18           |
| 14        | 2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens                     | 0,00                | 0,00                |
| 18        | 2.4 Liquide Mittel                                      | 1.534.868,43        | 1.393.231,09        |
| 185       | davon: Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt | 1.534.868,43        | 1.393.231,09        |
| <b>19</b> | <b>3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>                    | <b>206.133,49</b>   | <b>187.651,45</b>   |
|           | <b>4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag</b> | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|           | <b>Summe AKTIVA</b>                                     | <b>6.171.435,93</b> | <b>5.901.880,88</b> |

**Passiva (in EUR)**

| Position              | Bezeichnung   | Ergebnis 2018       | Ergebnis 2019       |
|-----------------------|---|---------------------|---------------------|
| 1                     | 2   | 3                   | 4                   |
| <b>20</b>             | <b>1. Eigenkapital</b>  | <b>3.151.893,51</b> | <b>3.041.186,23</b> |
| 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  | 810.862,14          | 942.211,50          |
| 204                   | 1.4 Vorgetragenener Jahresfehlbetrag  | 0,00                | 0,00                |
| 205                   | 1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag   | 131.349,36          | -110.707,28         |
|                       | 1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag   | 0,00                | 0,00                |
| <b>23</b>             | <b>2. Sonderposten</b>  | <b>1.919.174,25</b> | <b>1.839.808,42</b> |
| 231                   | 2.1 aufzulösende Zuschüsse  | 435.115,61          | 418.482,78          |
| 232                   | 2.2 aufzulösende Zuweisungen  | 799.130,94          | 771.307,94          |
| 233                   | 2.3 für Beiträge  | 681.532,57          | 647.006,92          |
| 2331                  | 2.3.1 aufzulösende Beiträge   | 681.532,57          | 647.006,92          |
| 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   | 3.395,13            | 3.010,78            |
| <b>25, 26, 27, 28</b> | <b>3. Rückstellungen</b>  | <b>32.645,33</b>    | <b>0,00</b>         |
| 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  | 32.645,33           | 0,00                |
| 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                |
| <b>3</b>              | <b>4. Verbindlichkeiten</b>   | <b>1.067.722,84</b> | <b>1.020.886,23</b> |
| 30-                   | 4.1 Anleihen  | 0,00                | 0,00                |
| 32                    | 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen  | 1.004.000,86        | 960.243,79          |
| 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  | 1.004.000,86        | 960.243,79          |
| 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  | 3.637,35            | 4.139,95            |
| 36                    | 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen  | 0,00                | 14.725,28           |
| 37                    | 4.7 Sonstige Verbindlichkeiten  | 60.084,63           | 41.777,21           |
| <b>39</b>             | <b>5. Passive Rechnungsabgrenzung</b>   | <b>0,00</b>         | <b>0,00</b>         |
|                       | <b>Summe PASSIVA</b>  | <b>6.171.435,93</b> | <b>5.901.880,88</b> |

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

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

Haseldorf, den 04. Juni 2020



  
(Klaus-Dieter Sellmann)  
Bürgermeister

### 3. Anhang zum Jahresabschluss 2019

#### 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     |
|--|----------------|---------------|
| 1.710.500,00 €                               | 1.725.121,11 € | + 14.621,11 € |

Bei allen Steuern und Abgaben ergaben sich Mehreinnahmen gegenüber den Planansätzen. Am höchsten waren die Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer (7.163,19 €) und bei dem Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (6.274,-- €).

##### Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Position 41)

| Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis | Vergleich     |
|--|--------------|---------------|
| 534.600,00 €                                 | 563.786,79 € | + 29.186,79 € |

Bei den Landeszuweisungen für die Kindertagesbetreuung ergaben sich Mehreinnahmen von 24.832,-- €. Außerdem war ein 2019 nicht eingeplanter Zuschuss für die Machbarkeitsstudie in Höhe von 3.708,99 € bereits eingezahlt worden.

##### 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 |
|--|--------------|-----------|
| 36.500,00 €                                  | 36.553,93 €  | + 53,93 € |

Die Abweichungen von der Haushaltsplanung waren geringfügig. Die öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelte bestehen im Wesentlichen aus Erträgen aus der Auflösung von Sonderposten.

**Privatrechtliche Leistungsentgelte (Position 441 bis 446)**

| Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis | Vergleich    |
|--|--------------|--------------|
| 10.900,00 €                                  | 11.968,00 €  | + 1.068,00 € |

Bei der Erstattung von Bewirtschaftungskosten haben sich Mehreinnahmen von 1.026,03 € ergeben.

**Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 448)**

| Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis | Vergleich    |
|--|--------------|--------------|
| 21.900,00 €                                  | 27.565,54 €  | + 5.665,54 € |

Auch bei den Kostenerstattungen und -umlagen haben sich Mehreinnahmen ergeben.

**Sonstige Erträge (Position 45)**

| Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis | Vergleich     |
|--|--------------|---------------|
| 66.100,00 €                                  | 102.818,83 € | + 36.718,83 € |

Durch die Auflösung der Finanzausgleichsrückstellung aus 2018 hat sich ein zusätzlicher Ertrag in Höhe von 32.645,33 € ergeben.

**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     |
|--|----------------|---------------|
| 2.380.500,00 €                               | 2.467.814,20 € | + 87.314,20 € |

Die Erträge überstiegen die Summe aller fortgeschriebenen Haushaltsansätze.

**Aufwendungen****Personalaufwendungen (Position 50)**

| Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis | Vergleich    |
|--|--------------|--------------|
| 14.200,00 €                                  | 15.408,15 €  | + 1.208,15 € |

Personalkosten entstehen für die Gemeinde Haseldorf nur in einem geringen Umfang. Es sind Mehrausgaben in Höhe von 1.208,15 € 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     |
|--|--------------|---------------|
| 348.500,00 €                                 | 273.832,10 € | - 74.667,90 € |

In allen Bereichen der Sach- und Dienstleistungen sind Einsparungen erzielt worden. Hohe Einsparungen haben sich bei den Unterhaltungsaufwendungen (55.985,47 €) und beim Winterdienst (8.070,11 €) ergeben. Bei der Bewirtschaftung der Grundstücke (1.072,60 €), bei der Fahrzeughaltung (2.859,99 €), bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen (4.107,66 €) und bei dem Aufwand für Repräsentationen und Ehrungen (11.552,11 €) wurden weitere Einsparungen erzielt. Ein Mehraufwand ist bei keinem Sachkonto entstanden.

**Bilanzielle Abschreibungen (Position 57)**

| Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis | Vergleich     |
|--|--------------|---------------|
| 163.900,00 €                                 | 185.831,95 € | + 21.931,95 € |

Ein Forderungsverzicht auf öffentlich-rechtliche Abgaben und privatrechtliche Ansprüche musste mit insgesamt 5.566,66 € verbucht werden. Durch den Abriss des Amtsbauhofes musste der Anteil der Gemeinde mit 8.653,40 € außerordentlich abgeschrieben werden. Zusätzlich wurde bereits eine Abschreibung in Höhe von 6.453,03 € auf Anlagen in Bau vorgenommen.

**Transferaufwendungen (Position 53)**

| Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis   | Vergleich    |
|--|----------------|--------------|
| 1.773.000,00 €                               | 1.771.213,51 € | - 1.786,49 € |

Die Amtsumlage war gegenüber dem Haushaltsansatz um 8.094,16 € gestiegen. Geringere Aufwendungen ergaben sich bei Zuweisungen und Zuschüssen (7.114,25 €) und bei der Gewerbesteuerumlage (1.940,- €).

**Sonstige Aufwendungen (Position 54)**

| Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis | Vergleich     |
|--|--------------|---------------|
| 311.900,00 €                                 | 300.033,40 € | - 11.866,60 € |

Der mit 25.000,- € eingeplante Aufwand für die Machbarkeitsstudie wurde 2019 noch nicht in Anspruch genommen. Ein mit 2.800,- € eingeplanter Aufwand für die Schülerbeförderung wurde gleichfalls nicht benötigt. Auch bei der Inanspruchnahme von Rechten und Diensten wurden 1.581,12 € eingespart. Beim Sitzungsgeld (1.969,- €), bei den Geschäftsaufwendungen (1.117,36 €) und bei der Bauleitplanung lagen die tatsächlichen Kosten ebenfalls unter den Haushaltsansätzen. Mehrkosten sind dagegen bei den Schulkostenbeiträgen (10.510,08 €) und beim Kostenausgleich für die Unterbringung in auswärtigen Kindertageseinrichtungen (9.204,91 €) entstanden.

**Aufwendungen (Summe Positionen 50 bis 54)**

| Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis   | Vergleich     |
|--|----------------|---------------|
| 2.611.500,00 €                               | 2.546.319,11 € | - 65.180,89 € |

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      |
|--|---------------|----------------|
| - 231.000,00 €                               | - 78.504,91 € | + 152.495,09 € |

### Finanzerträge (Position 46)

| Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis | Vergleich  |
|--|--------------|------------|
| 200,00 €                                     | 46,02 €      | - 153,98 € |

Die Finanzerträge setzen sich aus einer Dividende und Zinsen für die liquiden Mittel zusammen.

### Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Position 55)

| Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis | Vergleich  |
|--|--------------|------------|
| 32.500,00 €                                  | 32.248,39 €  | - 251,61 € |

Die Zinsaufwendungen entsprachen annähernd den Haushaltsveranschlagungen.

### Finanzergebnis (Position 46 abzüglich 55)

| Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis  | Vergleich |
|--|---------------|-----------|
| - 32.300,00 €                                | - 32.202,37 € | + 97,63 € |

Das Finanzergebnis entspricht den Veranschlagungen.

## Jahresergebnis

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

| Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis   | Vergleich      |
|--|----------------|----------------|
| - 263.300,00 €                               | - 110.707,28 € | + 152.592,72 € |

Das Jahresergebnis 2019 der Gemeinde Haseldorf ist negativ. Gegenüber dem geplanten Ergebnis hat sich jedoch eine Verbesserung ergeben.

Nachrichtlich:

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

| Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis | Vergleich     |
|--|--------------|---------------|
| 118.900,00 €                                 | 129.499,30 € | + 10.599,30 € |

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 2019**

Der doppische Jahresabschluss 2019 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 erfolgt 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 2019 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 waren 2019 keine Rückstellung 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.

#### Einzel Erläuterungen zur Aktivseite der Bilanz

##### Immaterielle Vermögensgegenstände (Bilanzposition 01)

| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

Die Gemeinde Haseldorf verfügt über keine immateriellen Vermögensgegenstände.

##### Sachanlagen (Bilanzposition 02 bis 09)

| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 4.401.295,39 €     | <b>4.291.469,54 €</b>     |

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 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 371.907,34 €       | <b>371.907,34 €</b>       |

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

**Bebaute Grundstücke (Bilanzposition 03)**

| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 722.627,37 €       | <b>709.446,21 €</b>       |

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        | 335.058,65 € |
| 0342 Sportanlagen      | 114.669,33 € |
| 0342 Feuerwache        | 135.582,17 € |

**Infrastrukturvermögen (Bilanzposition 04)**

| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 1.895.293,50 €     | <b>1.810.553,67 €</b>     |

Die Bilanzposition Infrastrukturvermögen setzt sich wie folgt zusammen:

|                                |                |
|--------------------------------|----------------|
| 0410 Grund und Boden           | 356.728,35 €   |
| 0441 Regenwasserkanalisation   | 195.840,86 €   |
| 0451 Straßen                   | 1.183.831,76 € |
| 0461 Buswartehäuser, Sonstiges | 74.152,70 €    |

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

**Bauten auf fremden Grund und Boden (Bilanzposition 05)**

| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 1.087.300,98 €     | <b>1.067.559,83 €</b>     |

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      | 186.522,82 € |
| 05001 Kindertagesstätte | 881.037,01 € |

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

**Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (Bilanzposition 06)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

Die Gemeinde verfügt nicht über Kunstgegenstände.

**Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge (Bilanzposition 07)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 216.245,67 €       | <b>193.127,23 €</b>       |

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 €) | 35.912,98 €  |
| Beschaffung von Fahrzeugen (> 1.000,00 €)       | 146.857,12 € |
| Sammelposten (150,00 € bis 1.000,00 € netto)    | 10.357,13 €  |

**Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bilanzposition 08)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 28.164,15 €        | <b>21.933,15 €</b>        |

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           | 19.815,42 € |
| Sammelposten (150,00 € bis 1.000,00 € netto) | 2.117,73 €  |

**Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Bilanzposition 09)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 79.756,38 €        | <b>116.942,11 €</b>       |

Als Anlage im Bau waren am Ende des Jahres die Arbeiten zur Erneuerung der Brücke am Grünen Damm und zur Errichtung einer Flutlichtanlage/Anlage eines Trainingsplatzes auf dem Sportplatzgelände am Schloßpark zu bilanzieren.



**Finanzanlagen (Bilanzposition 10 bis 14-)**

| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 1.515,32 €         | <b>1.515,32 €</b>         |

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

**Umlaufvermögen (Bilanzposition 15 bis 18)**

| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 1.562.491,73 €     | <b>1.421.244,57 €</b>     |

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 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

Die Gemeinde Haseldorf verfügt nicht über Vorratsvermögen.

**Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (Bilanzposition 161 bis 178)**

| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 27.623,30 €        | <b>28.013,48 €</b>        |

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                       | 9.608,00 €         |            |
| Wertberichtigungen                         | <u>7.186,50 €</u>  | 2.421,50 € |
| Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen | 18.680,52 €        |            |
| Wertberichtigungen                         | <u>14.805,98 €</u> | 3.874,54 € |

|  |                 |
|--|-----------------|
| Privatrechtliche Forderungen<br>aus Dienstleistungen | 3.876,26 €      |
| Sonstige privatrechtliche Forderungen                | 0,00 €          |
| Sonstige Vermögensgegenstände *                      | 17.841,18 €     |
| * Forderungen zur Vorjahresabgrenzung                |                 |
| <br>Gesamtbetrag der Forderungen:                    | <br>28.013,48 € |

#### **Wertpapiere des Umlaufvermögens (Bilanzposition 14)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

Die Gemeinde Haseldorf verfügt über keine Wertpapiere.

#### **Liquide Mittel (Bilanzposition 18)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 1.534.868,43 €     | <b>1.393.231,09 €</b>     |

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



#### **Aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 19)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 206.133,49 €       | <b>187.651,45 €</b>       |

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 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>24,30 €</b>            |

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 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 206.133,49 €       | <b>187.627,15 €</b>       |

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, Entwässerungsanlagen, Wasserversorgungsanlagen, Strom- und Gasversorgung).

**Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag**

| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

Die Gemeinde verfügt über eine ausreichende Ergebnismrücklage.

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

| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 3.151.893,51 €     | <b>3.041.186,23 €</b>     |

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 Jahresfehlbetrag 2019. Das Eigenkapital der Gemeinde Haseldorf teilt sich wie nachstehend aufgeführt auf:



**Allgemeine Rücklage (Bilanzposition 201)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 2.209.682,01 €     | <b>2.209.682,01 €</b>     |

Die Allgemeine Rücklage wurde 2019 nicht durch Umbuchungen verändert.

**Sonderrücklage (Bilanzposition 202)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

Sonderrücklagen sind für die Gemeinde nicht zu bilden.

**Ergebnisrücklage (Bilanzposition 203)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 810.862,14 €       | <b>942.211,50 €</b>       |

Der Ergebnisrücklage war der Jahresüberschuss aus der Jahresrechnung 2018 mit 131.349,36 € zuzuführen.

**Vorgetragener Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 204)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

Ein Jahresfehlbetrag aus Vorjahren ist nicht vorzutragen.

**Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 205)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 131.349,36 €       | <b>- 110.707,28 €</b>     |

Aus der Ergebnisrechnung 2019 ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 110.707,28 €. Der Bilanzwert des Vorjahres wurde der Ergebnisrücklage zugeschrieben.



**Sonderposten (Bilanzposition 23)**

| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 1.919.174,25 €     | <b>1.839.808,42 €</b>     |

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 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 435.115,61 €       | <b>418.482,78 €</b>       |

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 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 799.130,94 €       | <b>771.307,94 €</b>       |

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 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 681.532,57 €       | <b>647.006,92 €</b>       |

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.

**Gebührenausgleich (Bilanzposition 234)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

Die Gemeinde Haseldorf unterhält keine kostenrechnende Einrichtung.

**Treuhandvermögen (Bilanzposition 235)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

Die Gemeinde Haseldorf verwaltet kein Treuhandvermögen.

**Dauergrabpflege (Bilanzposition 236)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

Die Gemeinde Haseldorf unterhält keinen Friedhof.

**Sonstige Sonderposten (Bilanzposition 239)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 3.395,13 €         | <b>3.010,78 €</b>         |

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 31.12.2019 |
| 32.645,33 €        | <b>0,00 €</b>             |

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 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

Pensionsrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

**Beihilferückstellungen (Bilanzposition 2512)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

Beihilferückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

**Altersteilzeitrückstellungen (Bilanzposition 281)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

Altersteilzeitrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

**Rückstellungen für später entstehende Kosten (Bilanzposition 261)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

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

**Altlastenrückstellungen (Bilanzposition 262)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

Altlastenrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

**Steuerrückstellungen (Bilanzposition 282-)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

Steuerrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

**Verfahrensrückstellungen (Bilanzposition 283)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

Verfahrensrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

**Finanzausgleichsrückstellungen (Bilanzposition 284)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 32.645,33 €        | <b>0,00 €</b>             |

Finanzausgleichsrückstellungen sind zu bilden, wenn die Gewerbesteuererträge des abgelaufenen Haushaltsjahres höher sind als der Durchschnitt der vergangenen zwei Jahre (2017 / 2018), 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. 2019 war keine Finanzausgleichsrückstellung zu bilden.

**Instandhaltungsrückstellungen (Bilanzposition 27)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

Instandhaltungsrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

**Rückstellungen für Verbindlichkeiten (Bilanzposition 285)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

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 31.12.2019 |
| 1.067.722,84 €     | <b>1.020.886,23 €</b>     |

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 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

Die Gemeinde Haseldorf hat aus Anleihen keine Verpflichtungen.

**Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Bilanzposition 32)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 1.004.000,86 €     | <b>960.243,79 €</b>       |

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

**Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten (Bilanzposition 33)**

|                    |                           |
|--------------------|---------------------------|
| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

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 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

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

### Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bilanzposition 35)

| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 3.637,35 €         | <b>4.139,95 €</b>         |

Bei den Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen handelt es sich um verschiedene Verbindlichkeiten für Sach- und Dienstleistungen (2.330,12 €), für die Abrechnung von Sitzungsgeld (1.584,00 € zuzüglich eines Geschäftsaufwandes mit 23,83 €) und einem Zinsaufwand (202,00 €).

### Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (Bilanzposition 36)

| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 0,00 €             | <b>14.725,28 €</b>        |

Die Gemeinde hatte eine Verbindlichkeit (Kassenausgaberes) aus der Endabrechnung der Kosten für den Amtsbauhof für 2018.

### Sonstige Verbindlichkeiten (Bilanzposition 37)

| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 60.084,63 €        | <b>41.777,21 €</b>        |

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 zur Vorjahresabgrenzung und negative Forderungen (Überzahlungen) ausgewiesen. Bei dem Bilanzwert in Höhe von 41.777,21 € handelt es sich um Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung in Höhe von 23.758,63 € und um negative Forderungen in Höhe von 18.018,58 €.



**Passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 39)**

| Bilanzwert Vorjahr | Bilanzwert zum 31.12.2019 |
|--------------------|---------------------------|
| 0,00 €             | <b>0,00 €</b>             |

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**

2019 wurden keine Erschließungsmaßnahmen durchgeführt.

#### **6. Angaben von Art und Umfang derivativer Finanzinstrumente**

2019 wurden keine derivativen Finanzinstrumente eingesetzt.

#### **7. Angaben zur Umrechnung von Fremdwährungen**

Fremdwährungsgeschäfte wurden 2019 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 2019 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,<br>Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände ..... | 42 |
| Anlage 6: Ergebnisrechnung: Vergleich Planansatz mit Ist-Ergebnis .....  | 43 |
| Anlage 7: Schlussbilanz: Entwicklung der Bilanzpositionen .....  | 45 |
| Anlage 8: Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung.....   | 46 |



# Anlagenbuchführung Anlagenpiegel

erstellt am: **04.06.2020 / 14:22:52**  
 erstellt von: **Horst Tronnier**  
 erstellt für: **12 Haseldorf**  
 Haushaltsjahr: **2019**

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                              |
|                     | <b>1. Anlagevermögen</b>   | <b>8.398.295,07</b>                  | <b>51.933,10</b> | <b>0,00</b> | <b>0,00</b> | <b>8.450.228,17</b> | <b>3.998.058,51</b> | <b>161.758,95</b>                          | <b>0,00</b>  | <b>4.159.817,46</b> | <b>4.292.984,86</b>                         | <b>4.402.810,71</b>   | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                     |
| 02-09               | 1.2 Sachanlagen  | 8.396.779,75                         | 51.933,10        | 0,00        | 0,00        | 8.448.712,85        | 3.998.058,51        | 161.758,95                                 | 0,00   | 4.159.817,46        | 4.291.469,54                                | 4.401.295,39  | 1,91                                 | 50,79                           |
| 02                  | 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte          | 371.907,34                           | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 371.907,34          | 0,00                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                | 371.907,34                                  | 371.907,34  | 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                             | 21.958,31                            | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 21.958,31           | 0,00                | 0,00                                       | 0,00   | 0,00                | 21.958,31                                   | 21.958,31   | 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        | 441.587,06          | 13.181,16                                  | 0,00   | 454.768,22          | 709.446,21                                  | 722.627,37  | 1,13                                 | 60,93                           |
| 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        | 441.587,06          | 13.181,16                                  | 0,00   | 454.768,22          | 700.488,05                                  | 713.669,21  | 1,14                                 | 60,63                           |
| 04                  | 1.2.3 Infrastrukturvermögen  | 4.881.327,81                         | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 4.881.327,81        | 2.988.608,46        | 84.739,83                                  | 0,00   | 3.073.348,29        | 1.810.553,67                                | 1.895.293,50  | 1,73                                 | 37,09                           |
| 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          | 542.536,72          | 12.493,24                                  | 0,00   | 555.029,96          | 195.840,86                                  | 208.334,10  | 1,66                                 | 26,08                           |
| 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        | 2.335.588,88        | 66.881,45                                  | 0,00   | 2.402.470,33        | 1.183.831,76                                | 1.250.713,21  | 1,86                                 | 33,03                           |
| 046                 | 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens                 | 190.000,70                           | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 190.000,70          | 110.482,86          | 5.365,14                                   | 0,00   | 115.848,00          | 74.152,70                                   | 79.517,84   | 2,82                                 | 39,02                           |
| 05                  | 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden                           | 1.289.528,51                         | 0,00             | 0,00        | 0,00        | 1.289.528,51        | 202.227,53          | 19.741,15                                  | 0,00   | 221.968,68          | 1.067.559,83                                | 1.087.300,98  | 1,53                                 | 82,78                           |
| 07                  | 1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                 | 510.893,43                           | 8.062,84         | 0,00        | 0,00        | 518.956,27          | 294.647,76          | 31.181,28                                  | 0,00   | 325.829,04          | 193.127,23                                  | 216.245,67  | 6,00                                 | 37,21                           |
| 08                  | 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung                           | 98.281,54                            | 231,50           | 0,00        | 0,00        | 98.513,04           | 70.117,39           | 6.462,50                                   | 0,00   | 76.579,89           | 21.933,15                                   | 28.164,15   | 6,56                                 | 22,26                           |

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: **04.06.2020 / 14:22:52**  
 erstellt von: **Horst Tronnier**  
 erstellt für: **12 Haseldorf**  
 Haushaltsjahr: **2019**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

| FIBU-Bilanzstruktur |  | Anschaffungs- und Herstellungskosten |                  |                  |                   |                     | Abschreibung        |  |  |                     | Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres<br>1) | Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres | Kennzahlen                                 |                                       |
|---------------------|--|--------------------------------------|------------------|------------------|-------------------|---------------------|---------------------|--|--|---------------------|---|---|--|---------------------------------------|
|                     |  | Anfangsstand                         | Zugang           | Abgang           | Umbuchungen<br>2) | Endstand            | Anfangsstand        | Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr<br>3) | Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge | Endstand            |   |   | Durchschnittlicher Abschreibungssatz<br>4) | Durchschnittlicher Restbuchwert<br>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 | 80.626,69                            | 43.638,76        | 0,00             | 0,00              | 124.265,45          | 870,31              | 6.453,03   | 0,00   | 7.323,34            | 116.942,11  | 79.756,38   | 5,19                                       | 94,10                                 |
|                     | 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                                |
|                     | <b>1991 3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>    | <b>243.467,45</b>                    | <b>0,00</b>      | <b>18.027,96</b> | <b>0,00</b>       | <b>225.439,49</b>   | <b>37.333,96</b>    | <b>9.852,94</b>                                  | <b>9.374,56</b>  | <b>37.812,34</b>    | <b>187.627,15</b>                                 | <b>206.133,49</b>   | <b>1,83</b>                                | <b>49,64</b>                          |
|                     | <b>Summe Anlagevermögen</b>                  | <b>8.641.762,52</b>                  | <b>51.933,10</b> | <b>18.027,96</b> | <b>0,00</b>       | <b>8.675.667,66</b> | <b>4.035.392,47</b> | <b>171.611,89</b>                                | <b>9.374,56</b>  | <b>4.197.629,80</b> | <b>4.480.612,01</b>                               | <b>4.608.944,20</b>   | <b>1,85</b>                                | <b>49,88</b>                          |
|                     | <b>23 2. Sonderposten</b>                    | <b>3.505.180,12</b>                  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>3.505.180,12</b> | <b>1.586.005,87</b> | <b>79.365,83</b>                                 | <b>0,00</b>  | <b>1.665.371,70</b> | <b>1.839.808,42</b>                               | <b>1.919.174,25</b>   | <b>1,88</b>                                | <b>50,25</b>                          |
| 231                 | 2.1 auflösende Zuschüsse                     | 558.893,05                           | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 558.893,05          | 123.777,44          | 16.632,83  | 0,00   | 140.410,27          | 418.482,78  | 435.115,61  | 2,97                                       | 74,87                                 |
| 232                 | 2.2 auflösende Zuweisungen                   | 1.725.589,58                         | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 1.725.589,58        | 926.458,64          | 27.823,00  | 0,00   | 954.281,64          | 771.307,94  | 799.130,94  | 1,61                                       | 44,69                                 |
| 233                 | 2.3 für Beiträge                             | 1.207.245,03                         | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 1.207.245,03        | 525.712,46          | 34.525,65  | 0,00   | 560.238,11          | 647.006,92  | 681.532,57  | 2,85                                       | 53,59                                 |
| 2331                | 2.3.1 auflösende Beiträge                    | 1.207.245,03                         | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 1.207.245,03        | 525.712,46          | 34.525,65  | 0,00   | 560.238,11          | 647.006,92  | 681.532,57  | 2,85                                       | 53,59                                 |
| 239                 | 2.7 Sonstige Sonderposten                    | 13.452,46                            | 0,00             | 0,00             | 0,00              | 13.452,46           | 10.057,33           | 384,35   | 0,00   | 10.441,68           | 3.010,78  | 3.395,13  | 2,85                                       | 22,38                                 |
|                     | <b>Summe PASSIVA</b>                         | <b>3.505.180,12</b>                  | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>       | <b>3.505.180,12</b> | <b>1.586.005,87</b> | <b>79.365,83</b>                                 | <b>0,00</b>  | <b>1.665.371,70</b> | <b>1.839.808,42</b>                               | <b>1.919.174,25</b>   | <b>1,95</b>                                | <b>50,65</b>                          |

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: **04.06.2020 / 14:23:30**  
 erstellt von: **Horst Tronnier**  
 erstellt für: **12 Haseldorf**  
 Haushaltsjahr: **2019**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

| FIBU-Bilanzstruktur   | Anschaffungswerte   |                  |             |                     | Zuschüsse   | Abschreibung / Wertberichtigung |                                  |  |                     | Restbuchwerte<br>(Endstand) |
|---|---------------------|------------------|-------------|---------------------|-------------|---------------------------------|----------------------------------|--|---------------------|-----------------------------|
|   | Anfangsstand        | Zugang           | Abgang      | Endstand            |             | bisherige<br>Abschreibung       | Abschreibung<br>im Haushaltsjahr | Abgang d.h.<br>angesammelte<br>Abschreibungen<br>auf die Abgänge<br>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                          |
| <b>1. Anlagevermögen</b>  | <b>8.398.295,07</b> | <b>51.933,10</b> | <b>0,00</b> | <b>8.450.228,17</b> | <b>0,00</b> | <b>3.998.058,51</b>             | <b>161.758,95</b>                | <b>0,00</b>  | <b>4.159.817,46</b> | <b>4.292.984,86</b>         |
| 02-09 1.2 Sachanlagen   | 8.396.779,75        | 51.933,10        | 0,00        | 8.448.712,85        | 0,00        | 3.998.058,51                    | 161.758,95                       | 0,00   | 4.159.817,46        | 4.291.469,54                |
| 02 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte           | 371.907,34          | 0,00             | 0,00        | 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<br>Grundstücke                             | 21.958,31           | 0,00             | 0,00        | 21.958,31           | 0,00        | 0,00                            | 0,00                             | 0,00   | 0,00                | 21.958,31                   |
| 03 1.2.2 Bebaute Grundstücke und<br>grundstücksgleiche Rechte             | 1.164.214,43        | 0,00             | 0,00        | 1.164.214,43        | 0,00        | 441.587,06                      | 13.181,16                        | 0,00   | 454.768,22          | 709.446,21                  |
| 032 1.2.2.1 Kinder- und<br>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-<br>und Betriebsgebäude           | 1.155.256,27        | 0,00             | 0,00        | 1.155.256,27        | 0,00        | 441.587,06                      | 13.181,16                        | 0,00   | 454.768,22          | 700.488,05                  |
| 04 1.2.3 Infrastrukturvermögen  | 4.881.327,81        | 0,00             | 0,00        | 4.881.327,81        | 0,00        | 2.988.608,46                    | 84.739,83                        | 0,00   | 3.073.348,29        | 1.810.553,67                |
| 041 1.2.3.1 Grund und Boden des<br>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<br>Abwasserbeseitigungsanlagen             | 750.870,82          | 0,00             | 0,00        | 750.870,82          | 0,00        | 542.536,72                      | 12.493,24                        | 0,00   | 555.029,96          | 195.840,86                  |
| 045 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen,<br>Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen | 3.583.727,94        | 0,00             | 0,00        | 3.583.727,94        | 0,00        | 2.335.588,88                    | 66.881,45                        | 0,00   | 2.402.470,33        | 1.183.831,76                |
| 046 1.2.3.6 Sonstige Bauten des<br>Infrastrukturvermögens                 | 190.000,70          | 0,00             | 0,00        | 190.000,70          | 0,00        | 110.482,86                      | 5.365,14                         | 0,00   | 115.848,00          | 74.152,70                   |
| 05 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und<br>Boden                            | 1.289.528,51        | 0,00             | 0,00        | 1.289.528,51        | 0,00        | 202.227,53                      | 19.741,15                        | 0,00   | 221.968,68          | 1.067.559,83                |

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



## Anlagenbuchführung Anlagenspiegel

erstellt am: **04.06.2020 / 14:23:30**  
 erstellt von: **Horst Tronnier**  
 erstellt für: **12 Haseldorf**  
 Haushaltsjahr: **2019**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

| FIBU-Bilanzstruktur                                   | Anschaffungswerte   |                  |                  |                     | Zuschüsse   | Abschreibung / Wertberichtigung |                                  |  |                     | Restbuchwerte<br>(Endstand) |
|---|---------------------|------------------|------------------|---------------------|-------------|---------------------------------|----------------------------------|--|---------------------|-----------------------------|
|   | Anfangsstand        | Zugang           | Abgang           | Endstand            |             | bisherige<br>Abschreibung       | Abschreibung<br>im Haushaltsjahr | Abgang d.h.<br>angesammelte<br>Abschreibungen<br>auf die Abgänge<br>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 | 510.893,43          | 8.062,84         | 0,00             | 518.956,27          | 0,00        | 294.647,76                      | 31.181,28                        | 0,00   | 325.829,04          | 193.127,23                  |
| 08 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung           | 98.281,54           | 231,50           | 0,00             | 98.513,04           | 0,00        | 70.117,39                       | 6.462,50                         | 0,00   | 76.579,89           | 21.933,15                   |
| 09 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau       | 80.626,69           | 43.638,76        | 0,00             | 124.265,45          | 0,00        | 870,31                          | 6.453,03                         | 0,00   | 7.323,34            | 116.942,11                  |
| 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                    |
| <b>1991 3. Aktive Rechnungsabgrenzung</b>             | <b>243.467,45</b>   | <b>0,00</b>      | <b>18.027,96</b> | <b>225.439,49</b>   | <b>0,00</b> | <b>37.333,96</b>                | <b>9.852,94</b>                  | <b>9.374,56</b>  | <b>37.812,34</b>    | <b>187.627,15</b>           |
| <b>Summe Anlagevermögen</b>                           | <b>8.641.762,52</b> | <b>51.933,10</b> | <b>18.027,96</b> | <b>8.675.667,66</b> | <b>0,00</b> | <b>4.035.392,47</b>             | <b>171.611,89</b>                | <b>9.374,56</b>  | <b>4.197.629,80</b> | <b>4.480.612,01</b>         |
| <b>23 2. Sonderposten</b>                             | <b>3.505.180,12</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>3.505.180,12</b> | <b>0,00</b> | <b>1.586.005,87</b>             | <b>79.365,83</b>                 | <b>0,00</b>  | <b>1.665.371,70</b> | <b>1.839.808,42</b>         |
| 231 2.1 aufzulösende Zuschüsse                        | 558.893,05          | 0,00             | 0,00             | 558.893,05          | 0,00        | 123.777,44                      | 16.632,83                        | 0,00   | 140.410,27          | 418.482,78                  |
| 232 2.2 aufzulösende Zuweisungen                      | 1.725.589,58        | 0,00             | 0,00             | 1.725.589,58        | 0,00        | 926.458,64                      | 27.823,00                        | 0,00   | 954.281,64          | 771.307,94                  |
| 233 2.3 für Beiträge                                  | 1.207.245,03        | 0,00             | 0,00             | 1.207.245,03        | 0,00        | 525.712,46                      | 34.525,65                        | 0,00   | 560.238,11          | 647.006,92                  |
| 2331 2.3.1 aufzulösende Beiträge                      | 1.207.245,03        | 0,00             | 0,00             | 1.207.245,03        | 0,00        | 525.712,46                      | 34.525,65                        | 0,00   | 560.238,11          | 647.006,92                  |
| 239 2.7 Sonstige Sonderposten                         | 13.452,46           | 0,00             | 0,00             | 13.452,46           | 0,00        | 10.057,33                       | 384,35                           | 0,00   | 10.441,68           | 3.010,78                    |
| <b>Summe PASSIVA</b>                                  | <b>3.505.180,12</b> | <b>0,00</b>      | <b>0,00</b>      | <b>3.505.180,12</b> | <b>0,00</b> | <b>1.586.005,87</b>             | <b>79.365,83</b>                 | <b>0,00</b>  | <b>1.665.371,70</b> | <b>1.839.808,42</b>         |

**Forderungsspiegel (31.12.2019)**

| Art der Forderung (1) |  | Gesamtbetrag des Haushaltsjahres in EUR | davon mit einer Restlaufzeit von (2) |                      |                         | Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR |
|-----------------------|--|---|--------------------------------------|----------------------|-------------------------|-----------------------------------|
|                       |  |   | bis zu 1 Jahr in EUR                 | 1 bis 5 Jahre in EUR | Mehr als 5 Jahre in EUR |                                   |
| 1 (3)                 | 2  | 3                                       | 4                                    | 5                    | 6                       | 7                                 |
| 161                   | 2.2.1 öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen | 2.421,50 €                              | 271,86 €                             | 2.149,64 €           | 0,00 €                  | 2.341,11 €                        |
| 169                   | 2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen             | 3.874,54 €                              | 3.485,24 €                           | 389,30 €             | 0,00 €                  | 5.527,72 €                        |
| 171                   | 2.2.3 privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen      | 3.876,26 €                              | 3.876,26 €                           | 0,00 €               | 0,00 €                  | 6.837,28 €                        |
| 179                   | 2.2.4 sonstige privatrechtliche Forderungen                  | 0,00 €                                  | 0,00 €                               | 0,00 €               | 0,00 €                  | 3.570,80 €                        |
| 178                   | 2.2.5 sonstige Vermögensgegenstände                          | 17.841,18 €                             | 17.841,18 €                          | 0,00 €               | 0,00 €                  | 9.346,39 €                        |
|                       | Summe  | 28.013,48 €                             | 25.474,54 €                          | 2.538,94 €           | 0,00 €                  | 27.623,30 €                       |

(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 (31.12.2019)**

| 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  | 960.243,79 €                            | 0,00 €                     | 29.979,36 €          | 930.264,43 €             | 1.004.000,86 €                    |
| 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  | 960.243,79 €                            | 0,00 €                     | 29.979,36 €          | 930.264,43 €             | 1.004.000,86 €                    |
| 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  | 4.139,95 €                              | 4.139,95 €                 | 0,00 €               | 0,00 €                   | 3.637,35 €                        |
| 36                      | 4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen  | 14.725,28 €                             | 14.725,28 €                | 0,00 €               | 0,00 €                   | 0,00 €                            |
| 37                      | 4.7 sonstige Verbindlichkeiten  | 41.777,21 €                             | 41.777,21 €                | 0,00 €               | 0,00 €                   | 60.084,63 €                       |
|                         | <b>Summe</b>  | <b>1.020.886,23 €</b>                   | <b>60.642,44 €</b>         | <b>29.979,36 €</b>   | <b>930.264,43 €</b>      | <b>1.067.722,84 €</b>             |
|                         | 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 (31.12.2019)**

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                        |
| <b>Summe</b>                     |             | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>           | <b>0,00</b>                 |

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

| Produktgruppe/Unterproduktgruppe |   | Übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR | davon gebunden in EUR | davon frei verfügbar in EUR |
|----------------------------------|---|--|-----------------------|-----------------------------|
| Nummer                           | Bezeichnung                                 |  |                       |                             |
| 1                                | 2   | 3  | 4                     | 5                           |
| 11130                            | Gebäudemanagement                           | 15.000,00                                    | 0,00                  | 15.000,00                   |
| 42400                            | Sportanlagen                                | 143.033,69                                   | 0,00                  | 143.033,69                  |
| 54100                            | Neubau und Unterhaltung von Gemeindestraßen | 8.500,00                                     | 0,00                  | 8.500,00                    |
| <b>Summe</b>                     |   | <b>166.533,69</b>                            | <b>0,00</b>           | <b>166.533,69</b>           |

**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 (+)<br>Verlustabdeckung (-)<br>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             | -27                   |
| 2) Schulverband Schulzentrum Moorrege  |              |                                     |   | -60  | -61             | -65                   |
| 3) Zweckverband Integrierte Station Untereibe  |              |                                     |   | -2   | -2              | -2                    |
| 4) Zweckverband BZV Südholstein  |              |                                     |   | 0  | 0               | 0                     |
| 5) Abwasserzweckverband Südholstein  |              |                                     |   |  |                 |                       |
| 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**

| <b>Erträge</b>                             |                 | 2017                  | 2018                  | 2019                  |
|--|-----------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| Steuern<br>und ähnliche Abgaben            | Planung         | 1.582.500,00 €        | 1.773.500,00 €        | 1.710.500,00 €        |
|  | Ergebnis        | 1.587.959,43 €        | 1.864.103,16 €        | 1.725.121,11 €        |
| Zuwendungen<br>und allg. Umlagen           | Planung         | 451.700,00 €          | 500.700,00 €          | 534.600,00 €          |
|  | Ergebnis        | 478.771,27 €          | 530.470,45 €          | 563.786,79 €          |
| sonst. Transfererträge                     | Planung         | - €                   | - €                   | - €                   |
|  | Ergebnis        | - €                   | - €                   | - €                   |
| öffentlich-rechtliche<br>Leistungsentgelte | Planung         | 2.600,00 €            | 2.100,00 €            | 36.500,00 €           |
|  | Ergebnis        | 34.377,31 €           | 35.493,05 €           | 36.553,93 €           |
| privatrechtliche<br>Leistungsentgelte      | Planung         | 9.400,00 €            | 8.800,00 €            | 10.900,00 €           |
|  | Ergebnis        | 13.453,69 €           | 8.906,04 €            | 11.968,00 €           |
| Kostenerstattungen<br>und Kostenumlagen    | Planung         | 3.300,00 €            | 83.800,00 €           | 21.900,00 €           |
|  | Ergebnis        | 6.520,88 €            | 85.344,14 €           | 27.565,54 €           |
| sonstige Erträge                           | Planung         | 86.600,00 €           | 93.700,00 €           | 66.100,00 €           |
|  | Ergebnis        | 214.028,01 €          | 154.668,17 €          | 102.818,83 €          |
| aktivierte<br>Eigenleistungen              | Planung         | - €                   | - €                   | - €                   |
|  | Ergebnis        | - €                   | - €                   | - €                   |
| Bestandsveränderungen                      | Planung         | - €                   | - €                   | - €                   |
|  | Ergebnis        | - €                   | - €                   | - €                   |
| <hr/>                                      |                 |                       |                       |                       |
| Erträge                                    | Planung         | 2.136.100,00 €        | 2.462.600,00 €        | 2.380.500,00 €        |
|  | Ergebnis        | 2.335.110,59 €        | 2.678.985,01 €        | 2.467.814,20 €        |
| <hr/>                                      |                 |                       |                       |                       |
| Finanzerträge                              | Planung         | 100,00 €              | 100,00 €              | 200,00 €              |
|  | Ergebnis        | 34,26 €               | 7,37 €                | 46,02 €               |
| <hr/>                                      |                 |                       |                       |                       |
| außerordentliche<br>Erträge                | Planung         | - €                   | - €                   | - €                   |
|  | Ergebnis        | 11.355,87 €           | - €                   | - €                   |
| <hr/>                                      |                 |                       |                       |                       |
| <b>Gesamtbetrag<br/>der Erträge</b>        | <b>Planung</b>  | <b>2.136.200,00 €</b> | <b>2.462.700,00 €</b> | <b>2.380.700,00 €</b> |
|  | <b>Ergebnis</b> | <b>2.346.500,72 €</b> | <b>2.678.992,38 €</b> | <b>2.467.860,22 €</b> |

**Ergebnisrechnung der Gemeinde Haseldorf; Vergleich Planansatz mit Ist-Ergebnis**

| <b>Aufwand</b>                             |                 | 2017                    | 2018                  | 2019                  |
|--|-----------------|-------------------------|-----------------------|-----------------------|
| Personal-<br>aufwendungen                  | Planung         | 23.800,00 €             | 12.100,00 €           | 14.200,00 €           |
|  | Ergebnis        | 11.063,42 €             | 9.262,11 €            | 15.408,15 €           |
| Versorgungs-<br>aufwendungen               | Planung         | - €                     | - €                   | - €                   |
|  | Ergebnis        | - €                     | - €                   | - €                   |
| Aufwendungen für<br>Sach- und Dienstleist. | Planung         | 344.000,00 €            | 393.100,00 €          | 348.500,00 €          |
|  | Ergebnis        | 208.701,56 €            | 294.007,22 €          | 273.832,10 €          |
| bilanzielle<br>Abschreibungen              | Planung         | 144.500,00 €            | 141.500,00 €          | 163.900,00 €          |
|  | Ergebnis        | 165.009,86 €            | 167.221,86 €          | 185.831,95 €          |
| Transferaufwendungen                       | Planung         | 1.567.900,00 €          | 1.677.800,00 €        | 1.773.000,00 €        |
|  | Ergebnis        | 1.534.782,36 €          | 1.709.408,54 €        | 1.771.213,51 €        |
| sonstige Aufwendungen                      | Planung         | 332.000,00 €            | 306.500,00 €          | 311.900,00 €          |
|  | Ergebnis        | 261.995,02 €            | 326.583,46 €          | 300.033,40 €          |
| <hr/>                                      |                 |                         |                       |                       |
| Aufwendungen                               | Planung         | 2.412.200,00 €          | 2.531.000,00 €        | 2.611.500,00 €        |
|  | Ergebnis        | 2.181.552,22 €          | 2.506.483,19 €        | 2.546.319,11 €        |
| <hr/>                                      |                 |                         |                       |                       |
| Finanzaufwendungen                         | Planung         | 33.900,00 €             | 40.200,00 €           | 32.500,00 €           |
|  | Ergebnis        | 33.931,44 €             | 40.867,11 €           | 32.248,39 €           |
| <hr/>                                      |                 |                         |                       |                       |
| außerordentliche<br>Aufwendungen           | Planung         | 4.600,00 €              | - €                   | - €                   |
|  | Ergebnis        | 28.625,80 €             | - €                   | - €                   |
| <hr/>                                      |                 |                         |                       |                       |
| <b>Gesamtbetrag<br/>der Aufwendungen</b>   | <b>Planung</b>  | <b>2.450.700,00 €</b>   | <b>2.571.200,00 €</b> | <b>2.644.000,00 €</b> |
|  | <b>Ergebnis</b> | <b>2.244.109,46 €</b>   | <b>2.547.350,30 €</b> | <b>2.578.567,50 €</b> |
| <hr/>                                      |                 |                         |                       |                       |
| <b>Jahresergebnis</b>                      | <b>Planung</b>  | <b>- 314.500,00 € -</b> | <b>108.500,00 € -</b> | <b>263.300,00 €</b>   |
|  | <b>Ergebnis</b> | <b>102.391,26 €</b>     | <b>131.642,08 € -</b> | <b>110.707,28 €</b>   |
| <hr/>                                      |                 |                         |                       |                       |

**Schlussbilanz der Gemeinde Haseldorf: Entwicklung der Bilanzpositionen**

| <b>Aktiva</b>                        | 2017                  | 2018                  | 2019                  |
|--------------------------------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|
| <b>1. Anlagevermögen</b>             | <b>4.541.262,40 €</b> | <b>4.402.810,71 €</b> | <b>4.292.984,86 €</b> |
| Immaterielle Vermögensgegenstände    | - €                   | - €                   | - €                   |
| Unbebaute Grundstücke                | 449.009,81 €          | 371.907,34 €          | 371.907,34 €          |
| Bebaute Grundstücke (Gebäude)        | 735.808,53 €          | 722.627,37 €          | 709.446,21 €          |
| Infrastrukturvermögen                | 1.972.426,61 €        | 1.895.293,50 €        | 1.810.553,67 €        |
| Bauten auf fremden Grund und Boden   | 1.107.042,13 €        | 1.087.300,98 €        | 1.067.559,83 €        |
| Maschinen, Fahrzeuge                 | 238.406,67 €          | 216.245,67 €          | 193.127,23 €          |
| Betriebs- u. Geschäftsausstattung    | 34.754,19 €           | 28.164,15 €           | 21.933,15 €           |
| Anlagen im Bau                       | 2.299,14 €            | 79.756,38 €           | 116.942,11 €          |
| Finanzanlagen                        | 1.515,32 €            | 1.515,32 €            | 1.515,32 €            |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>             | <b>1.318.031,04 €</b> | <b>1.562.491,73 €</b> | <b>1.421.244,57 €</b> |
| Vorräte                              | - €                   | - €                   | - €                   |
| Forderungen                          | 151.480,64 €          | 27.623,30 €           | 28.013,48 €           |
| Liquide Mittel                       | 1.166.550,40 €        | 1.534.868,43 €        | 1.393.231,09 €        |
| <b>3. Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>215.986,43 €</b>   | <b>206.133,49 €</b>   | <b>187.651,45 €</b>   |
| <b>Bilanzsumme Aktiva:</b>           | <b>6.075.279,87 €</b> | <b>6.171.435,93 €</b> | <b>5.901.880,88 €</b> |
| <b>Passiva</b>                       | 2017                  | 2018                  | 2019                  |
| <b>1. Eigenkapital</b>               | <b>3.020.544,15 €</b> | <b>3.152.186,23 €</b> | <b>3.041.186,23 €</b> |
| Allgemeine Rücklage                  | 2.209.682,01 €        | 2.209.682,01 €        | 2.209.682,01 €        |
| Sonderrücklage                       | - €                   | - €                   | - €                   |
| Ergebnisrücklage                     | 708.470,88 €          | 810.862,14 €          | 942.211,50 €          |
| vorgetragener Fehlbetrag             | - €                   | - €                   | - €                   |
| Jahresüberschuss/Fehlbetrag          | 102.391,26 €          | 131.642,08 €          | 110.707,28 €          |
| <b>2. Sonderposten</b>               | <b>1.987.554,40 €</b> | <b>1.919.174,25 €</b> | <b>1.839.808,42 €</b> |
| <b>3. Rückstellungen</b>             | <b>- €</b>            | <b>32.645,33 €</b>    | <b>- €</b>            |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b>          | <b>1.067.181,32 €</b> | <b>1.067.430,12 €</b> | <b>1.020.886,23 €</b> |
| <b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>- €</b>            | <b>- €</b>            | <b>- €</b>            |
| <b>Bilanzsumme Passiva:</b>          | <b>6.075.279,87 €</b> | <b>6.171.435,93 €</b> | <b>5.901.880,88 €</b> |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 46

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

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 |
|----------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 441                        | 5         | + privatrechtliche Leistungsentgelte  | 21,00                  | 100,00                                       | 21,00                            | -79,00                                       | ----                       |
| 442                        |           |   |                        |  |                                  |  |                            |
| 446                        |           |   |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |           | <i>4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten</i>   | <i>21,00</i>           | <i>100,00</i>                                | <i>21,00</i>                     | <i>-79,00</i>                                | <i>----</i>                |
|                            | <b>10</b> | <b>= Erträge</b>  | <b>21,00</b>           | <b>100,00</b>                                | <b>21,00</b>                     | <b>-79,00</b>                                | <b>----</b>                |
| 52                         | 13        | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 3.734,94               | 4.100,00                                     | 2.534,96                         | -1.565,04                                    | 0,00                       |
|                            |           | <i>5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen</i>                                       | <i>2.834,94</i>        | <i>4.000,00</i>                              | <i>2.434,96</i>                  | <i>-1.565,04</i>                             | <i>0,00</i>                |
|                            |           | <i>5291002 Begrüßungsgeld für neugeborene Kinder</i>  | <i>900,00</i>          | <i>100,00</i>                                | <i>100,00</i>                    | <i>0,00</i>                                  | <i>0,00</i>                |
| 54                         | 16        | + sonstige Aufwendungen   | 33.083,82              | 30.700,00                                    | 25.961,40                        | -4.738,60                                    | 0,00                       |
|                            |           | <i>5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen</i>                               | <i>15.009,35</i>       | <i>15.800,00</i>                             | <i>14.264,28</i>                 | <i>-1.535,72</i>                             | <i>0,00</i>                |
|                            |           | <i>5421001 Sitzungsgeld, Reisekosten</i>  | <i>10.107,00</i>       | <i>10.000,00</i>                             | <i>8.031,00</i>                  | <i>-1.969,00</i>                             | <i>0,00</i>                |
|                            |           | <i>5429001 Verfügungsmittel</i>   | <i>182,80</i>          | <i>500,00</i>                                | <i>271,88</i>                    | <i>-228,12</i>                               | <i>0,00</i>                |
|                            |           | <i>5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine</i>                                      | <i>1.430,97</i>        | <i>1.600,00</i>                              | <i>1.538,00</i>                  | <i>-62,00</i>                                | <i>0,00</i>                |
|                            |           | <i>5431000 Geschäftsaufwendungen</i>  | <i>4.793,62</i>        | <i>1.500,00</i>                              | <i>1.206,07</i>                  | <i>-293,93</i>                               | <i>0,00</i>                |
|                            |           | <i>5431200 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren</i>                       | <i>106,30</i>          | <i>200,00</i>                                | <i>200,00</i>                    | <i>0,00</i>                                  | <i>0,00</i>                |
|                            |           | <i>5431500 Geschäftsaufwendungen - Gerichtskosten</i>   | <i>1.093,78</i>        | <i>500,00</i>                                | <i>0,00</i>                      | <i>-500,00</i>                               | <i>0,00</i>                |
|                            |           | <i>5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>   | <i>360,00</i>          | <i>600,00</i>                                | <i>450,17</i>                    | <i>-149,83</i>                               | <i>0,00</i>                |
|                            | 17        | davon Verfügungsmittel  | 182,80                 | 500,00                                       | 271,88                           | -228,12                                      | 0,00                       |
|                            |           | <i>5429001 Verfügungsmittel</i>   | <i>182,80</i>          | <i>500,00</i>                                | <i>271,88</i>                    | <i>-228,12</i>                               | <i>0,00</i>                |
|                            | <b>18</b> | <b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>  | <b>36.818,76</b>       | <b>34.800,00</b>                             | <b>28.496,36</b>                 | <b>-6.303,64</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>19</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>                       | <b>-36.797,76</b>      | <b>-34.700,00</b>                            | <b>-28.475,36</b>                | <b>6.224,64</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>23</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b> | <b>-36.797,76</b>      | <b>-34.700,00</b>                            | <b>-28.475,36</b>                | <b>6.224,64</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>   | <b>-36.797,76</b>      | <b>-34.700,00</b>                            | <b>-28.475,36</b>                | <b>6.224,64</b>                              | <b>0,00</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 47

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                   |
|---------------------|-------|-----------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 448                        | 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 1.588,86               | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | ----                       |
|                            |           | <i>4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>                                  | <i>1.588,86</i>        | <i>0,00</i>                                  | <i>0,00</i>                      | <i>0,00</i>                                  | <i>----</i>                |
|                            |           | <i>übrige Bereiche</i>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                            | <b>10</b> | <b>= Erträge</b>  | <b>1.588,86</b>        | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                  | <b>----</b>                |
| 52                         | 13        | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 4.239,00               | 3.000,00                                     | 1.923,22                         | -1.076,78                                    | 0,00                       |
|                            |           | <i>5251000 Haltung von Fahrzeugen</i>   | <i>4.239,00</i>        | <i>3.000,00</i>                              | <i>1.923,22</i>                  | <i>-1.076,78</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>                |
|                            | <b>18</b> | <b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>  | <b>7.058,63</b>        | <b>5.900,00</b>                              | <b>4.742,85</b>                  | <b>-1.157,15</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>19</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>                       | <b>-5.469,77</b>       | <b>-5.900,00</b>                             | <b>-4.742,85</b>                 | <b>1.157,15</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>23</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b> | <b>-5.469,77</b>       | <b>-5.900,00</b>                             | <b>-4.742,85</b>                 | <b>1.157,15</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>   | <b>-5.469,77</b>       | <b>-5.900,00</b>                             | <b>-4.742,85</b>                 | <b>1.157,15</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            |           | <b>Nachrichtlich:</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |           | 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>                |
|                            |           | <b>= Nettoabschreibungsaufwand</b>  | <b>2.819,63</b>        | <b>2.900,00</b>                              | <b>2.819,63</b>                  | <b>-80,37</b>                                | <b>----</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 48

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                   |
|---------------------|-------|-----------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|-----------|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |           |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |           |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2         | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 41                         | 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 15.267,48              | 15.500,00                                    | <b>16.794,05</b>                 | 1.294,05                                     | ----                       |
|                            |           | 4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)             | 3.000,00               | 3.000,00                                     | <b>3.000,00</b>                  | 0,00   | ----                       |
|                            |           | 4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche            | 0,00                   | 1.500,00                                     | <b>1.526,57</b>                  | 26,57  | ----                       |
|                            |           | 4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen            | 506,85                 | 500,00                                       | <b>506,85</b>                    | 6,85   | ----                       |
|                            |           | 4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen           | 11.760,63              | 10.500,00                                    | <b>11.760,63</b>                 | 1.260,63                                     | ----                       |
| 43                         | 4         | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                    | 28,00                  | 100,00                                       | <b>14,00</b>                     | -86,00                                       | ----                       |
|                            |           | 4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                             | 28,00                  | 100,00                                       | <b>14,00</b>                     | -86,00                                       | ----                       |
| 441                        | 5         | + privatrechtliche Leistungsentgelte   | 203,84                 | 100,00                                       | <b>925,07</b>                    | 825,07                                       | ----                       |
| 442                        |           |  |                        |  |                                  |  |                            |
| 446                        |           | 4461600 Erstattung von Bewirtschaftungskosten                                | 203,84                 | 100,00                                       | <b>925,07</b>                    | 825,07                                       | ----                       |
| 448                        | 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen                                       | 2.000,00               | 2.000,00                                     | <b>0,00</b>                      | -2.000,00                                    | ----                       |
|                            |           | 4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen    | 2.000,00               | 2.000,00                                     | <b>0,00</b>                      | -2.000,00                                    | ----                       |
|                            | <b>10</b> | <b>= Erträge</b>   | <b>17.499,32</b>       | <b>17.700,00</b>                             | <b>17.733,12</b>                 | <b>33,12</b>                                 | -----                      |
| 50                         | 11        | Personalaufwendungen   | 2.975,33               | 7.600,00                                     | <b>8.567,12</b>                  | 967,12                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5012000 Dienstaufwendungen und dergl. - Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer   | 2.220,55               | 5.600,00                                     | <b>6.312,78</b>                  | 712,78                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen                    | 140,45                 | 400,00                                       | <b>509,35</b>                    | 109,35                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen | 614,33                 | 1.600,00                                     | <b>1.744,99</b>                  | 144,99                                       | 0,00                       |
| 52                         | 13        | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen                                | 143.597,35             | 95.700,00                                    | <b>105.526,77</b>                | 9.826,77                                     | 0,00                       |
|                            |           | 5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                   | 96.876,98              | 47.000,00                                    | <b>56.182,38</b>                 | 9.182,38                                     | 0,00                       |
|                            |           | 5231000 Mieten und Pachten   | 4.846,75               | 4.900,00                                     | <b>4.851,17</b>                  | -48,83                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.            | 41.873,62              | 43.500,00                                    | <b>44.493,22</b>                 | 993,22                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                      | 0,00                   | 300,00                                       | <b>0,00</b>                      | -300,00                                      | 0,00                       |
| 57                         | 14        | + bilanzielle Abschreibungen   | 34.176,17              | 34.300,00                                    | <b>42.852,69</b>                 | 8.552,69                                     | 0,00                       |
|                            |           | 5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte | 13.181,16              | 13.200,00                                    | <b>13.181,16</b>                 | -18,84                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden                | 19.536,35              | 19.600,00                                    | <b>19.536,35</b>                 | -63,65                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge       | 693,46                 | 700,00                                       | <b>693,44</b>                    | -6,56  | 0,00                       |
|                            |           | 5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung                | 44,08                  | 0,00   | <b>46,30</b>                     | 46,30  | 0,00                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 49

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                   |
|---------------------|-------|-----------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|-------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |       |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |       |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2     | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                            |       | 5731660 Abschreibungen auf Forderungen aus sonstigem privatrechtlichem Leistungsentgelten | 0,00                   | 0,00   | 20,92                            | 20,92  | 0,00                       |
|                            |       | 5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)            | 721,12                 | 800,00                                       | 9.374,52                         | 8.574,52                                     | 0,00                       |
|                            | 18    | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)   | 180.748,85             | 137.600,00                                   | 156.946,58                       | 19.346,58                                    | 0,00                       |
|                            | 19    | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                          | -163.249,53            | -119.900,00                                  | -139.213,46                      | -19.313,46                                   | 0,00                       |
|                            | 23    | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)    | -163.249,53            | -119.900,00                                  | -139.213,46                      | -19.313,46                                   | 0,00                       |
| 48                         | 24    | + Erträge aus internen Leistungsbeziehungen   | 162.265,26             | 118.900,00                                   | 129.499,30                       | 10.599,30                                    | ----                       |
|                            |       | 4811800 Erträge aus ILV - Kalkulatorische Miete   | 162.265,26             | 118.900,00                                   | 129.499,30                       | 10.599,30                                    | ----                       |
|                            | 26    | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)  | -984,27                | -1.000,00                                    | -9.714,16                        | -8.714,16                                    | 0,00                       |
|                            |       | <b>Nachrichtlich:</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |       | Nettoabschreibungsaufwand   |                        |  |                                  |  |                            |
|                            | 571 + | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle   | 34.176,17              | 34.300,00                                    | 42.831,77                        | 8.531,77                                     | ----                       |
|                            | 574   | Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen                         |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |       | 5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte              | 13.181,16              | 13.200,00                                    | 13.181,16                        | -18,84                                       | ----                       |
|                            |       | 5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden                             | 19.536,35              | 19.600,00                                    | 19.536,35                        | -63,65                                       | ----                       |
|                            |       | 5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                    | 693,46                 | 700,00                                       | 693,44                           | -6,56  | ----                       |
|                            |       | 5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung                             | 44,08                  | 0,00   | 46,30                            | 46,30  | ----                       |
|                            |       | 5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)            | 721,12                 | 800,00                                       | 9.374,52                         | 8.574,52                                     | ----                       |
|                            | 416 + | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen                               | 12.267,48              | 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                        | 11.760,63              | 10.500,00                                    | 11.760,63                        | 1.260,63                                     | ----                       |
|                            |       | = Nettoabschreibungsaufwand   | 21.908,69              | 23.300,00                                    | 30.564,29                        | 7.264,29                                     | ----                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 50

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                   |
|---------------------|-------|-----------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
| 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                 | 300,00                                       | 321,40                           | 21,40  | ----                       |
|                            |    | 4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen                      | 248,44                 | 200,00                                       | 248,44                           | 48,44  | ----                       |
|                            |    | 4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen                     | 72,96                  | 100,00                                       | 72,96                            | -27,04                                       | ----                       |
| 441                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte   | 256,00                 | 200,00                                       | 241,33                           | 41,33  | ----                       |
| 442                        |    |  |                        |  |                                  |  |                            |
| 446                        |    | 4411000 Mieten und Pachten   | 256,00                 | 200,00                                       | 241,33                           | 41,33  | ----                       |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge   | 69.924,53              | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | ----                       |
|                            |    | 4541000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden                      | 69.924,53              | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | ----                       |
|                            | 10 | = Erträge  | 70.501,93              | 500,00                                       | 562,73                           | 62,73  | ----                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 458,64                 | 1.200,00                                     | 243,52                           | -956,48                                      | 0,00                       |
|                            |    | 5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.                      | 458,64                 | 1.200,00                                     | 243,52                           | -956,48                                      | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen   | 28,60                  | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | 0,00                       |
|                            |    | 5711020 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte         | 28,60                  | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | 0,00                       |
|                            | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)  | 487,24                 | 1.200,00                                     | 243,52                           | -956,48                                      | 0,00                       |
|                            | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | 70.014,69              | -700,00                                      | 319,21                           | 1.019,21                                     | 0,00                       |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | 70.014,69              | -700,00                                      | 319,21                           | 1.019,21                                     | 0,00                       |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)   | 70.014,69              | -700,00                                      | 319,21                           | 1.019,21                                     | 0,00                       |
|                            |    | <b>Nachrichtlich:</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |    | Nettoabschreibungsaufwand  |                        |  |                                  |  |                            |
| 571 +                      |    | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle  | 28,60                  | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | ----                       |
| 574                        |    | Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen                      |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |    | 5711020 Abschreibungen auf unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte         | 28,60                  | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | ----                       |
| 416 +                      |    | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen                            | 321,40                 | 300,00                                       | 321,40                           | 21,40  | ----                       |
| 437                        |    | und Zuweisungen sowie für Beiträge   |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |    | 4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen                      | 248,44                 | 200,00                                       | 248,44                           | 48,44  | ----                       |
|                            |    | 4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen                     | 72,96                  | 100,00                                       | 72,96                            | -27,04                                       | ----                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 51

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                   |
|---------------------|-------|-----------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|---|-----------------------------|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |   |                             | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
| 1                          | 2 | 3                           | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
|                            |   |                             | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                            |   | = Nettoabschreibungsaufwand | -292,80                | -300,00                                      | -321,40                          | -21,40                                       | ----                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 52

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                   |
|---------------------|-------|-----------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 45                         | 7         | + sonstige Erträge<br><i>4562100 Beitreibungsgebühren</i>   | 1.386,97               | 0,00   | <b>2.921,30</b>                  | 2.921,30                                     | ----                       |
|                            |           |   | 1.386,97               | 0,00   | <b>2.921,30</b>                  | 2.921,30                                     | ----                       |
|                            | <b>10</b> | <b>= Erträge</b>  | <b>1.386,97</b>        | <b>0,00</b>                                  | <b>2.921,30</b>                  | <b>2.921,30</b>                              | ----                       |
| 57                         | 14        | + bilanzielle Abschreibungen<br><i>5731292 Abschreibungen auf Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen</i> | 1.420,97               | 0,00   | <b>1.219,96</b>                  | 1.219,96                                     | 0,00                       |
|                            |           |   | 1.420,97               | 0,00   | <b>1.219,96</b>                  | 1.219,96                                     | 0,00                       |
|                            | <b>18</b> | <b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>  | <b>1.420,97</b>        | <b>0,00</b>                                  | <b>1.219,96</b>                  | <b>1.219,96</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>19</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>   | <b>-34,00</b>          | <b>0,00</b>                                  | <b>1.701,34</b>                  | <b>1.701,34</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>23</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>                     | <b>-34,00</b>          | <b>0,00</b>                                  | <b>1.701,34</b>                  | <b>1.701,34</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>   | <b>-34,00</b>          | <b>0,00</b>                                  | <b>1.701,34</b>                  | <b>1.701,34</b>                              | <b>0,00</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 53

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

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 |
|----------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen  | 1.197,90               | 400,00                                       | 206,44                           | -193,56                                      | 0,00                       |
|                            |    | 5421000 <i>Inanspruchnahme von Rechten und Dienst-</i>                                 | 1.197,90               | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | 0,00                       |
|                            |    | <i>Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten</i>                         |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |    | 5431000 <i>Geschäftsaufwendungen</i>   | 0,00                   | 400,00                                       | 206,44                           | -193,56                                      | 0,00                       |
|                            | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)  | 1.197,90               | 400,00                                       | 206,44                           | -193,56                                      | 0,00                       |
|                            | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | -1.197,90              | -400,00                                      | -206,44                          | 193,56                                       | 0,00                       |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -1.197,90              | -400,00                                      | -206,44                          | 193,56                                       | 0,00                       |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)   | -1.197,90              | -400,00                                      | -206,44                          | 193,56                                       | 0,00                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 54

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

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 |
|----------------------------|-----------|---|------------------------|--|------------------------------------|--|----------------------------|
|                            |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                               | 2019   | 2020                       |
|                            |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                             | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                  | 7  | 8                          |
| 53                         | 15        | + Transferaufwendungen<br><i>5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)</i> | 2.954,51<br>2.954,51   | 3.800,00<br>3.800,00                         | <b>2.897,46</b><br><b>2.897,46</b> | -902,54<br>-902,54                           | 0,00<br>0,00               |
| 54                         | 16        | + sonstige Aufwendungen<br><i>5431300 Geschäftsaufwendungen - Geschäftsausgaben</i>               | 97,53<br>97,53         | 500,00<br>500,00                             | <b>93,69</b><br><b>93,69</b>       | -406,31<br>-406,31                           | 0,00<br>0,00               |
|                            | <b>18</b> | <b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>  | <b>3.052,04</b>        | <b>4.300,00</b>                              | <b>2.991,15</b>                    | <b>-1.308,85</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>19</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>                           | <b>-3.052,04</b>       | <b>-4.300,00</b>                             | <b>-2.991,15</b>                   | <b>1.308,85</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>23</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>     | <b>-3.052,04</b>       | <b>-4.300,00</b>                             | <b>-2.991,15</b>                   | <b>1.308,85</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>   | <b>-3.052,04</b>       | <b>-4.300,00</b>                             | <b>-2.991,15</b>                   | <b>1.308,85</b>                              | <b>0,00</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 55

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                        |
|---------------------|-------|------------------------|
| 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 |
|----------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
| 1                          | 2         | 3   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 4                          | 5         | 6   | 7                      | 8  |                                  |  |                            |
| 41                         | 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 4.453,99               | 4.400,00                                     | <b>4.453,99</b>                  | 53,99  | ----                       |
|                            |           | 4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen                                  | 4.453,99               | 4.400,00                                     | <b>4.453,99</b>                  | 53,99  | ----                       |
| 43                         | 4         | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 0,00                   | 600,00                                       | <b>934,28</b>                    | 334,28                                       | ----                       |
|                            |           | 4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte  | 0,00                   | 600,00                                       | <b>934,28</b>                    | 334,28                                       | ----                       |
| 448                        | 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00                   | 300,00                                       | <b>1.474,20</b>                  | 1.174,20                                     | ----                       |
|                            |           | 4481000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land  | 0,00                   | 300,00                                       | <b>1.212,40</b>                  | 912,40                                       | ----                       |
|                            |           | 4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche                               | 0,00                   | 0,00   | <b>261,80</b>                    | 261,80                                       | ----                       |
|                            | <b>10</b> | <b>= Erträge</b>  | <b>4.453,99</b>        | <b>5.300,00</b>                              | <b>6.862,47</b>                  | <b>1.562,47</b>                              | ----                       |
| 50                         | 11        | Personalaufwendungen  | 1.668,78               | 1.500,00                                     | <b>1.860,33</b>                  | 360,33                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5041100 Amtsärztliche Untersuchungen  | 1.668,78               | 1.500,00                                     | <b>1.860,33</b>                  | 360,33                                       | 0,00                       |
| 52                         | 13        | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 14.712,23              | 22.900,00                                    | <b>18.822,72</b>                 | -4.077,28                                    | 0,00                       |
|                            |           | 5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 5.226,61               | 500,00                                       | <b>0,00</b>                      | -500,00                                      | 0,00                       |
|                            |           | 5251000 Haltung von Fahrzeugen  | 4.059,86               | 6.000,00                                     | <b>4.216,79</b>                  | -1.783,21                                    | 0,00                       |
|                            |           | 5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände                              | 2.738,73               | 3.000,00                                     | <b>2.204,69</b>                  | -795,31                                      | 0,00                       |
|                            |           | 5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung  | 402,20                 | 2.500,00                                     | <b>2.862,44</b>                  | 362,44                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen   | 2.284,83               | 10.500,00                                    | <b>9.125,87</b>                  | -1.374,13                                    | 0,00                       |
|                            |           | 5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen  | 0,00                   | 400,00                                       | <b>412,93</b>                    | 12,93  | 0,00                       |
| 57                         | 14        | + bilanzielle Abschreibungen  | 26.689,16              | 25.900,00                                    | <b>27.202,86</b>                 | 1.302,86                                     | 0,00                       |
|                            |           | 5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                              | 26.351,01              | 25.500,00                                    | <b>26.864,71</b>                 | 1.364,71                                     | 0,00                       |
|                            |           | 5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung                                       | 338,15                 | 400,00                                       | <b>338,15</b>                    | -61,85                                       | 0,00                       |
| 53                         | 15        | + Transferaufwendungen  | 5.329,82               | 7.800,00                                     | <b>5.667,78</b>                  | -2.132,22                                    | 0,00                       |
|                            |           | 5313400 Umlage Schlauchpflege   | 1.330,92               | 1.500,00                                     | <b>1.422,88</b>                  | -77,12                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5318110 Zuschuss für Erwerb einer Fahrerlaubnis   | 2.698,90               | 5.000,00                                     | <b>2.944,90</b>                  | -2.055,10                                    | 0,00                       |
|                            |           | 5318300 Zuschuss Kameradschaftskasse  | 700,00                 | 700,00                                       | <b>700,00</b>                    | 0,00   | 0,00                       |
|                            |           | 5318301 Zuschuss Spielmannszug  | 300,00                 | 300,00                                       | <b>300,00</b>                    | 0,00   | 0,00                       |
|                            |           | 5318302 Zuschuss Jugendfeuerwehr  | 300,00                 | 300,00                                       | <b>300,00</b>                    | 0,00   | 0,00                       |
| 54                         | 16        | + sonstige Aufwendungen   | 11.270,65              | 14.000,00                                    | <b>13.614,45</b>                 | -385,55                                      | 0,00                       |
|                            |           | 5421000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten | 6.054,60               | 6.100,00                                     | <b>6.054,60</b>                  | -45,40                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Dienstleistungen - sonstige Aufwendungen                    | 0,00                   | 300,00                                       | <b>0,00</b>                      | -300,00                                      | 0,00                       |
|                            |           | 5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine   | 707,50                 | 800,00                                       | <b>719,50</b>                    | -80,50                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5429300 Einsatzkosten   | 0,00                   | 1.000,00                                     | <b>1.618,18</b>                  | 618,18                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5431000 Geschäftsaufwendungen   | 99,70                  | 500,00                                       | <b>109,30</b>                    | -390,70                                      | 0,00                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 56

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

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 |
|----------------------------|-------|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |       |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
| 1                          | 2     | 3  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
|                            |       |  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                            |       | 5431200 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren                               | 654,50                 | 1.200,00                                     | 1.183,54                         | -16,46                                       | 0,00                       |
|                            |       | 5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle   | 3.754,35               | 4.100,00                                     | 3.929,33                         | -170,67                                      | 0,00                       |
|                            | 18    | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)  | 59.670,64              | 72.100,00                                    | 67.168,14                        | -4.931,86                                    | 0,00                       |
|                            | 19    | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                               | -55.216,65             | -66.800,00                                   | -60.305,67                       | 6.494,33                                     | 0,00                       |
|                            | 23    | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)         | -55.216,65             | -66.800,00                                   | -60.305,67                       | 6.494,33                                     | 0,00                       |
| 58                         | 25    | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen   | 10.406,21              | 21.800,00                                    | 13.049,33                        | -8.750,67                                    | ----                       |
|                            |       | 5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete   | 10.406,21              | 21.800,00                                    | 13.049,33                        | -8.750,67                                    | ----                       |
|                            | 26    | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)   | -65.622,86             | -88.600,00                                   | -73.355,00                       | 15.245,00                                    | 0,00                       |
|                            |       | <b>Nachrichtlich:</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |       | Nettoabschreibungsaufwand  |                        |  |                                  |  |                            |
|                            | 571 + | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle  | 26.689,16              | 25.900,00                                    | 27.202,86                        | 1.302,86                                     | ----                       |
|                            | 574   | Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen                              |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |       | 5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                         | 26.351,01              | 25.500,00                                    | 26.864,71                        | 1.364,71                                     | ----                       |
|                            |       | 5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung                                  | 338,15                 | 400,00                                       | 338,15                           | -61,85                                       | ----                       |
|                            | 416 + | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge | 4.453,99               | 4.400,00                                     | 4.453,99                         | 53,99  | ----                       |
|                            | 437   | 4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen                             | 4.453,99               | 4.400,00                                     | 4.453,99                         | 53,99  | ----                       |
|                            |       | = Nettoabschreibungsaufwand  | 22.235,17              | 21.500,00                                    | 22.748,87                        | 1.248,87                                     | ----                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 57

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

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 |
|----------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 448                        | 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00                   | 0,00   | <b>288,54</b>                    | 288,54                                       | ----                       |
|                            |           | <i>4482000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)</i>                   | <i>0,00</i>            | <i>0,00</i>                                  | <b><i>288,54</i></b>             | 288,54                                       | ----                       |
|                            | <b>10</b> | <b>= Erträge</b>  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>288,54</b>                    | <b>288,54</b>                                | ----                       |
| 53                         | 15        | + Transferaufwendungen  | 210.242,00             | 215.000,00                                   | <b>214.530,00</b>                | -470,00                                      | 0,00                       |
|                            |           | <i>5372210 Schulumlage</i>  | <i>210.242,00</i>      | <i>215.000,00</i>                            | <b><i>214.530,00</i></b>         | -470,00                                      | 0,00                       |
| 54                         | 16        | + sonstige Aufwendungen   | 5.214,08               | 21.000,00                                    | <b>14.340,81</b>                 | -6.659,19                                    | 0,00                       |
|                            |           | <i>5431510 Geschäftsaufwendungen - Sachverständigenkosten</i>                                 | <i>0,00</i>            | <i>15.000,00</i>                             | <b><i>0,00</i></b>               | -15.000,00                                   | 0,00                       |
|                            |           | <i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>  | <i>5.214,08</i>        | <i>6.000,00</i>                              | <b><i>14.340,81</i></b>          | 8.340,81                                     | 0,00                       |
|                            | <b>18</b> | <b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>  | <b>215.456,08</b>      | <b>236.000,00</b>                            | <b>228.870,81</b>                | <b>-7.129,19</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>19</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>                       | <b>-215.456,08</b>     | <b>-236.000,00</b>                           | <b>-228.582,27</b>               | <b>7.417,73</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>23</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b> | <b>-215.456,08</b>     | <b>-236.000,00</b>                           | <b>-228.582,27</b>               | <b>7.417,73</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>   | <b>-215.456,08</b>     | <b>-236.000,00</b>                           | <b>-228.582,27</b>               | <b>7.417,73</b>                              | <b>0,00</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 58

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                    |
|---------------------|-------|--------------------|
| 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 |
|----------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen<br><i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>                          | 77.083,48              | 78.000,00                                    | <b>50.893,72</b>                 | -27.106,28                                   | 0,00                       |
|                            |    |  | 77.083,48              | 78.000,00                                    | <b>50.893,72</b>                 | -27.106,28                                   | 0,00                       |
|                            | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)  | <b>77.083,48</b>       | <b>78.000,00</b>                             | <b>50.893,72</b>                 | <b>-27.106,28</b>                            | <b>0,00</b>                |
|                            | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | -77.083,48             | -78.000,00                                   | -50.893,72                       | 27.106,28                                    | 0,00                       |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -77.083,48             | -78.000,00                                   | -50.893,72                       | 27.106,28                                    | 0,00                       |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)   | -77.083,48             | -78.000,00                                   | -50.893,72                       | 27.106,28                                    | 0,00                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 59

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                      |
|---------------------|-------|--------------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|-----------|---|------------------------|--|--|--|----------------------------|
|                            |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                                   | 2019   | 2020                       |
|                            |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                                 | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                      | 7  | 8                          |
| 53                         | 15        | + Transferaufwendungen<br><i>5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände</i>                     | 60.927,19<br>60.927,19 | 65.500,00<br>65.500,00                       | <b>65.403,00</b><br><b>65.403,00</b>   | -97,00<br>-97,00                             | 0,00<br>0,00               |
| 54                         | 16        | + sonstige Aufwendungen<br><i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>                                 | 71.823,82<br>71.823,82 | 72.000,00<br>72.000,00                       | <b>101.455,23</b><br><b>101.455,23</b> | 29.455,23<br>29.455,23                       | 0,00<br>0,00               |
|                            | <b>18</b> | <b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>  | <b>132.751,01</b>      | <b>137.500,00</b>                            | <b>166.858,23</b>                      | <b>29.358,23</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>19</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>                       | <b>-132.751,01</b>     | <b>-137.500,00</b>                           | <b>-166.858,23</b>                     | <b>-29.358,23</b>                            | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>23</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b> | <b>-132.751,01</b>     | <b>-137.500,00</b>                           | <b>-166.858,23</b>                     | <b>-29.358,23</b>                            | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>   | <b>-132.751,01</b>     | <b>-137.500,00</b>                           | <b>-166.858,23</b>                     | <b>-29.358,23</b>                            | <b>0,00</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 60

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

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 |
|----------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen<br><i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>                          | 8.920,84               | 10.000,00                                    | 9.820,32                         | -179,68                                      | 0,00                       |
|                            |    |  | 8.920,84               | 10.000,00                                    | 9.820,32                         | -179,68                                      | 0,00                       |
|                            | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)  | 8.920,84               | 10.000,00                                    | 9.820,32                         | -179,68                                      | 0,00                       |
|                            | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | -8.920,84              | -10.000,00                                   | -9.820,32                        | 179,68                                       | 0,00                       |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -8.920,84              | -10.000,00                                   | -9.820,32                        | 179,68                                       | 0,00                       |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)   | -8.920,84              | -10.000,00                                   | -9.820,32                        | 179,68                                       | 0,00                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 61

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

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 |
|----------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen  | 1.320,24               | 2.500,00                                     | 0,00                             | -2.500,00                                    | 0,00                       |
|                            |    | 5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- sonstige Aufwendungen                | 1.320,24               | 2.500,00                                     | 0,00                             | -2.500,00                                    | 0,00                       |
|                            | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)  | 1.320,24               | 2.500,00                                     | 0,00                             | -2.500,00                                    | 0,00                       |
|                            | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | -1.320,24              | -2.500,00                                    | 0,00                             | 2.500,00                                     | 0,00                       |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -1.320,24              | -2.500,00                                    | 0,00                             | 2.500,00                                     | 0,00                       |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)   | -1.320,24              | -2.500,00                                    | 0,00                             | 2.500,00                                     | 0,00                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 62

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                          |
|---------------------|-------|--------------------------|
| 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 |
|----------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
| 1                          | 2  | 3  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
|                            |    |  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen   | 700,00                 | 700,00                                       | 700,00                           | 0,00   | 0,00                       |
|                            |    | 5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine  | 700,00                 | 700,00                                       | 700,00                           | 0,00   | 0,00                       |
|                            | 18 | = 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 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 63

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

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   |
|----------------------------|-----------|---|--|--|--|--|------------------------------|
|                            |           |   | 2018                                       | 2019   | 2019                                       | 2019   | 2020                         |
|                            |           |   | in EUR                                     | in EUR                                       | in EUR                                     | in EUR                                       | in EUR                       |
| 1                          | 2         | 3   | 4  | 5  | 6  | 7  | 8                            |
| 41                         | 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen<br>4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)  | 1.000,00<br>1.000,00                       | 1.000,00<br>1.000,00                         | 1.000,00<br>1.000,00                       | 0,00<br>0,00                                 | ----<br>----                 |
| 43                         | 4         | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte<br>4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte   | 650,00<br>650,00                           | 500,00<br>500,00                             | 690,00<br>690,00                           | 190,00<br>190,00                             | ----<br>----                 |
|                            | <b>10</b> | <b>= Erträge</b>  | <b>1.650,00</b>                            | <b>1.500,00</b>                              | <b>1.690,00</b>                            | <b>190,00</b>                                | <b>----</b>                  |
| 50                         | 11        | Personalaufwendungen<br>5012000 Dienstaufwendungen und dergl. - Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer<br>5022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen<br>5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen | 4.618,00<br>3.225,81<br>203,85<br>1.188,34 | 5.100,00<br>3.500,00<br>300,00<br>1.300,00   | 4.980,70<br>3.423,43<br>275,84<br>1.281,43 | -119,30<br>-76,57<br>-24,16<br>-18,57        | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00 |
| 52                         | 13        | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br>5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen  | 0,00<br>0,00                               | 100,00<br>100,00                             | 0,00<br>0,00                               | -100,00<br>-100,00                           | 0,00<br>0,00                 |
| 54                         | 16        | + sonstige Aufwendungen<br>5431000 Geschäftsaufwendungen<br>5431100 Geschäftsaufwendungen - Bücher und Zeitschriften<br>5431200 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren  | 2.276,86<br>141,22<br>2.065,68<br>69,96    | 2.400,00<br>300,00<br>2.000,00<br>100,00     | 2.249,34<br>192,83<br>1.986,55<br>69,96    | -150,66<br>-107,17<br>-13,45<br>-30,04       | 0,00<br>0,00<br>0,00<br>0,00 |
|                            | <b>18</b> | <b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>  | <b>6.894,86</b>                            | <b>7.600,00</b>                              | <b>7.230,04</b>                            | <b>-369,96</b>                               | <b>0,00</b>                  |
|                            | <b>19</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>   | <b>-5.244,86</b>                           | <b>-6.100,00</b>                             | <b>-5.540,04</b>                           | <b>559,96</b>                                | <b>0,00</b>                  |
|                            | <b>23</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>   | <b>-5.244,86</b>                           | <b>-6.100,00</b>                             | <b>-5.540,04</b>                           | <b>559,96</b>                                | <b>0,00</b>                  |
| 58                         | 25        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen<br>5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete  | 3.752,20<br>3.752,20                       | 3.800,00<br>3.800,00                         | 3.759,14<br>3.759,14                       | -40,86<br>-40,86                             | ----<br>----                 |
|                            | <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>   | <b>-8.997,06</b>                           | <b>-9.900,00</b>                             | <b>-9.299,18</b>                           | <b>600,82</b>                                | <b>0,00</b>                  |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 64

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                   |
|---------------------|-------|-----------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |    |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 448                        | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 199,00                 | 0,00   | 163,20                           | 163,20                                       | ----                       |
|                            |    | <i>4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>                                  | <i>199,00</i>          | <i>0,00</i>                                  | <i>163,20</i>                    | <i>163,20</i>                                | <i>----</i>                |
|                            |    | <i>übrige Bereiche</i>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                            | 10 | <b>= Erträge</b>  | <b>199,00</b>          | <b>0,00</b>                                  | <b>163,20</b>                    | <b>163,20</b>                                | <b>----</b>                |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 6.443,97               | 5.500,00                                     | 3.950,53                         | -1.549,47                                    | 0,00                       |
|                            |    | <i>5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>                             | <i>6.443,97</i>        | <i>5.500,00</i>                              | <i>3.950,53</i>                  | <i>-1.549,47</i>                             | <i>0,00</i>                |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen   | 50,00                  | 0,00   | 50,00                            | 50,00  | 0,00                       |
|                            |    | <i>5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine</i>                                      | <i>50,00</i>           | <i>0,00</i>                                  | <i>50,00</i>                     | <i>50,00</i>                                 | <i>0,00</i>                |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>  | <b>6.493,97</b>        | <b>5.500,00</b>                              | <b>4.000,53</b>                  | <b>-1.499,47</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>                       | <b>-6.294,97</b>       | <b>-5.500,00</b>                             | <b>-3.837,33</b>                 | <b>1.662,67</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b> | <b>-6.294,97</b>       | <b>-5.500,00</b>                             | <b>-3.837,33</b>                 | <b>1.662,67</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>   | <b>-6.294,97</b>       | <b>-5.500,00</b>                             | <b>-3.837,33</b>                 | <b>1.662,67</b>                              | <b>0,00</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 65

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                   |
|---------------------|-------|-----------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|----|--|-----------------------------|--|------------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018                        | 2019   | 2019                               | 2019   | 2020                       |
|                            |    |  | in EUR                      | in EUR                                       | in EUR                             | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3  | 4                           | 5  | 6                                  | 7  | 8                          |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen<br><i>5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine</i>             | 1.700,00<br><i>1.700,00</i> | 1.800,00<br><i>1.800,00</i>                  | <b>1.800,00</b><br><b>1.800,00</b> | 0,00<br><i>0,00</i>                          | 0,00<br><i>0,00</i>        |
|                            | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)  | <b>1.700,00</b>             | <b>1.800,00</b>                              | <b>1.800,00</b>                    | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |
|                            | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | <b>-1.700,00</b>            | <b>-1.800,00</b>                             | <b>-1.800,00</b>                   | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | <b>-1.700,00</b>            | <b>-1.800,00</b>                             | <b>-1.800,00</b>                   | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)   | <b>-1.700,00</b>            | <b>-1.800,00</b>                             | <b>-1.800,00</b>                   | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 66

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                   |
|---------------------|-------|-----------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen     | 9.078,11               | 13.200,00                                    | <b>11.766,23</b>                 | -1.433,77                                    | ----                       |
|                            |    | 5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete | 9.078,11               | 13.200,00                                    | <b>11.766,23</b>                 | -1.433,77                                    | ----                       |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)                     | <b>-9.078,11</b>       | <b>-13.200,00</b>                            | <b>-11.766,23</b>                | <b>1.433,77</b>                              | <b>0,00</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 67

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| 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 |
|----------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen   | 1.360,00               | 1.300,00                                     | <b>1.300,00</b>                  | 0,00   | 0,00                       |
|                            |    | 5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine  | 200,00                 | 200,00                                       | <b>200,00</b>                    | 0,00   | 0,00                       |
|                            |    | 5318900 Zuschuss Altenbetreuung und Kosten Weihnachtsfeier                             | 1.160,00               | 1.100,00                                     | <b>1.100,00</b>                  | 0,00   | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen  | 28,80                  | 100,00                                       | <b>33,60</b>                     | -66,40                                       | 0,00                       |
|                            |    | 5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle   | 28,80                  | 100,00                                       | <b>33,60</b>                     | -66,40                                       | 0,00                       |
|                            | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)  | <b>1.388,80</b>        | <b>1.400,00</b>                              | <b>1.333,60</b>                  | <b>-66,40</b>                                | <b>0,00</b>                |
|                            | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | <b>-1.388,80</b>       | <b>-1.400,00</b>                             | <b>-1.333,60</b>                 | <b>66,40</b>                                 | <b>0,00</b>                |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | <b>-1.388,80</b>       | <b>-1.400,00</b>                             | <b>-1.333,60</b>                 | <b>66,40</b>                                 | <b>0,00</b>                |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)   | <b>-1.388,80</b>       | <b>-1.400,00</b>                             | <b>-1.333,60</b>                 | <b>66,40</b>                                 | <b>0,00</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 68

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018<br>in EUR         | 2019<br>in EUR                               | 2019<br>in EUR                   | 2019<br>in EUR                               | 2020<br>in EUR             |
| 1                          | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen   | 81,00                  | 700,00                                       | 0,00                             | -700,00                                      | 0,00                       |
|                            |    | 5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke<br>Gemeinden (GV)                    | 0,00                   | 200,00                                       | 0,00                             | -200,00                                      | 0,00                       |
|                            |    | 5318010 Zuschuss für Jugendfahrten   | 81,00                  | 500,00                                       | 0,00                             | -500,00                                      | 0,00                       |
|                            | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)  | 81,00                  | 700,00                                       | 0,00                             | -700,00                                      | 0,00                       |
|                            | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | -81,00                 | -700,00                                      | 0,00                             | 700,00                                       | 0,00                       |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -81,00                 | -700,00                                      | 0,00                             | 700,00                                       | 0,00                       |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)   | -81,00                 | -700,00                                      | 0,00                             | 700,00                                       | 0,00                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 69

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 41                         | 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 60.274,74              | 47.700,00                                    | <b>72.553,14</b>                 | 24.853,14                                    | ----                       |
|                            |           | 4141304 Kita-Landeszuschuss für U3  | 59.553,60              | 47.000,00                                    | <b>71.832,00</b>                 | 24.832,00                                    | ----                       |
|                            |           | 4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen                             | 721,14                 | 700,00                                       | <b>721,14</b>                    | 21,14  | ----                       |
| 448                        | 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 81.496,28              | 18.600,00                                    | <b>20.677,07</b>                 | 2.077,07                                     | ----                       |
|                            |           | 4482000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)                          | 3.294,33               | 1.800,00                                     | <b>3.777,27</b>                  | 1.977,27                                     | ----                       |
|                            |           | 4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche                         | 78.201,95              | 16.800,00                                    | <b>16.899,80</b>                 | 99,80  | ----                       |
|                            | <b>10</b> | <b>= Erträge</b>  | <b>141.771,02</b>      | <b>66.300,00</b>                             | <b>93.230,21</b>                 | <b>26.930,21</b>                             | ----                       |
| 52                         | 13        | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 9.014,92               | 11.000,00                                    | <b>10.461,74</b>                 | -538,26                                      | 0,00                       |
|                            |           | 5231000 Mieten und Pachten  | 9.014,92               | 10.500,00                                    | <b>10.461,74</b>                 | -38,26                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung  | 0,00                   | 500,00                                       | <b>0,00</b>                      | -500,00                                      | 0,00                       |
| 57                         | 14        | + bilanzielle Abschreibungen  | 4.134,20               | 4.300,00                                     | <b>4.134,20</b>                  | -165,80                                      | 0,00                       |
|                            |           | 5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden                                 | 204,80                 | 300,00                                       | <b>204,80</b>                    | -95,20                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung                                 | 3.929,40               | 4.000,00                                     | <b>3.929,40</b>                  | -70,60                                       | 0,00                       |
| 53                         | 15        | + Transferaufwendungen  | 237.562,84             | 289.200,00                                   | <b>289.084,72</b>                | -115,28                                      | 0,00                       |
|                            |           | 5318400 Zuschuss Betrieb Kindertagesstätte Haseldorf  | 236.498,43             | 288.100,00                                   | <b>288.020,31</b>                | -79,69                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5318600 Zuschuss Tagespflege  | 1.064,41               | 1.100,00                                     | <b>1.064,41</b>                  | -35,59                                       | 0,00                       |
| 54                         | 16        | + sonstige Aufwendungen   | 41.951,59              | 48.000,00                                    | <b>57.204,91</b>                 | 9.204,91                                     | 0,00                       |
|                            |           | 5452300 Kostenanteil gem. § 25 a KiTaG  | 41.951,59              | 48.000,00                                    | <b>57.204,91</b>                 | 9.204,91                                     | 0,00                       |
|                            | <b>18</b> | <b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>  | <b>292.663,55</b>      | <b>352.500,00</b>                            | <b>360.885,57</b>                | <b>8.385,57</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>19</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>                       | <b>-150.892,53</b>     | <b>-286.200,00</b>                           | <b>-267.655,36</b>               | <b>18.544,64</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>23</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b> | <b>-150.892,53</b>     | <b>-286.200,00</b>                           | <b>-267.655,36</b>               | <b>18.544,64</b>                             | <b>0,00</b>                |
| 58                         | 25        | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen  | 91.878,08              | 17.700,00                                    | <b>36.253,89</b>                 | 18.553,89                                    | ----                       |
|                            |           | 5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete  | 91.878,08              | 17.700,00                                    | <b>36.253,89</b>                 | 18.553,89                                    | ----                       |
|                            | <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>   | <b>-242.770,61</b>     | <b>-303.900,00</b>                           | <b>-303.909,25</b>               | <b>-9,25</b>                                 | <b>0,00</b>                |
|                            |           | <b>Nachrichtlich:</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |           | Nettoabschreibungsaufwand   |                        |  |                                  |  |                            |
| 571 +                      |           | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle   | 4.134,20               | 4.300,00                                     | <b>4.134,20</b>                  | -165,80                                      | ----                       |
| 574                        |           | Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen                             |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |           | 5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden                                 | 204,80                 | 300,00                                       | <b>204,80</b>                    | -95,20                                       | ----                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 70

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|---|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |   |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |   |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2 | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                            |   | 5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung                                  | 3.929,40               | 4.000,00                                     | 3.929,40                         | -70,60                                       | ----                       |
| 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  | ----                       |
|                            |   | <b>= Nettoabschreibungsaufwand</b>   | <b>3.413,06</b>        | <b>3.600,00</b>                              | <b>3.413,06</b>                  | <b>-186,94</b>                               | <b>----</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 71

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|-----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |     |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |     |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2   | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 52                         | 13  | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 3.135,44               | 5.500,00                                     | <b>7.985,83</b>                  | 2.485,83                                     | 0,00                       |
|                            |     | 5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 3.135,44               | 5.000,00                                     | <b>7.985,83</b>                  | 2.985,83                                     | 0,00                       |
|                            |     | 5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen   | 0,00                   | 500,00                                       | <b>0,00</b>                      | -500,00                                      | 0,00                       |
| 57                         | 14  | + bilanzielle Abschreibungen  | 1.249,86               | 1.200,00                                     | <b>1.309,67</b>                  | 109,67                                       | 0,00                       |
|                            |     | 5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge  | 119,63                 | 0,00   | <b>179,44</b>                    | 179,44                                       | 0,00                       |
|                            |     | 5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 1.130,23               | 1.200,00                                     | <b>1.130,23</b>                  | -69,77                                       | 0,00                       |
|                            | 18  | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)   | <b>4.385,30</b>        | <b>6.700,00</b>                              | <b>9.295,50</b>                  | <b>2.595,50</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | 19  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)  | <b>-4.385,30</b>       | <b>-6.700,00</b>                             | <b>-9.295,50</b>                 | <b>-2.595,50</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            | 23  | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)                        | <b>-4.385,30</b>       | <b>-6.700,00</b>                             | <b>-9.295,50</b>                 | <b>-2.595,50</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            | 26  | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)  | <b>-4.385,30</b>       | <b>-6.700,00</b>                             | <b>-9.295,50</b>                 | <b>-2.595,50</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            |     | <b>Nachrichtlich:</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |     | Nettoabschreibungsaufwand   |                        |  |                                  |  |                            |
| 571 +                      | 574 | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen | 1.249,86               | 1.200,00                                     | <b>1.309,67</b>                  | 109,67                                       | ----                       |
|                            |     | 5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge  | 119,63                 | 0,00   | <b>179,44</b>                    | 179,44                                       | ----                       |
|                            |     | 5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung   | 1.130,23               | 1.200,00                                     | <b>1.130,23</b>                  | -69,77                                       | ----                       |
|                            |     | = Nettoabschreibungsaufwand   | <b>1.249,86</b>        | <b>1.200,00</b>                              | <b>1.309,67</b>                  | <b>109,67</b>                                | ----                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 72

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen  | 5.481,66               | 5.600,00                                     | 5.543,46                         | -56,54                                       | 0,00                       |
|                            |    | 5452400 <i>Kostenanteil Diakoniestation Haseldorfer Marsch</i>                         | 2.270,72               | 2.300,00                                     | 2.296,32                         | -3,68  | 0,00                       |
|                            |    | 5452500 <i>Kostenanteil Anlauf- und Vermittlungsstelle</i>                             | 3.210,94               | 3.300,00                                     | 3.247,14                         | -52,86                                       | 0,00                       |
|                            | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)  | 5.481,66               | 5.600,00                                     | 5.543,46                         | -56,54                                       | 0,00                       |
|                            | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | -5.481,66              | -5.600,00                                    | -5.543,46                        | 56,54  | 0,00                       |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -5.481,66              | -5.600,00                                    | -5.543,46                        | 56,54  | 0,00                       |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)   | -5.481,66              | -5.600,00                                    | -5.543,46                        | 56,54  | 0,00                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 73

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                      |
|---------------------|-------|----------------------|
| 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 |
|----------------------------|----|--|-----------------------------|--|------------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018                        | 2019   | 2019                               | 2019   | 2020                       |
| 1                          | 2  | 3  | in EUR                      | in EUR                                       | in EUR                             | in EUR                                       | in EUR                     |
| 4                          | 5  | 6  | 7                           | 8  |                                    |  |                            |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen<br><i>5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine</i>             | 1.600,00<br><i>1.600,00</i> | 1.600,00<br><i>1.600,00</i>                  | <b>1.600,00</b><br><b>1.600,00</b> | 0,00<br><i>0,00</i>                          | 0,00<br><i>0,00</i>        |
|                            | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)  | <b>1.600,00</b>             | <b>1.600,00</b>                              | <b>1.600,00</b>                    | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |
|                            | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | <b>-1.600,00</b>            | <b>-1.600,00</b>                             | <b>-1.600,00</b>                   | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | <b>-1.600,00</b>            | <b>-1.600,00</b>                             | <b>-1.600,00</b>                   | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)   | <b>-1.600,00</b>            | <b>-1.600,00</b>                             | <b>-1.600,00</b>                   | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 74

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                        |
|---------------------|-------|------------------------|
| 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 |
|----------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 11.133,45              | 44.000,00                                    | <b>24.965,06</b>                 | -19.034,94                                   | 0,00                       |
|                            |    | <i>5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>                      | <i>11.133,45</i>       | <i>44.000,00</i>                             | <i><b>24.965,06</b></i>          | <i>-19.034,94</i>                            | <i>0,00</i>                |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen   | 1.686,31               | 900,00                                       | <b>7.391,18</b>                  | 6.491,18                                     | 0,00                       |
|                            |    | <i>5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>          | <i>0,00</i>            | <i>0,00</i>                                  | <i><b>122,15</b></i>             | <i>122,15</i>                                | <i>0,00</i>                |
|                            |    | <i>5711090 Abschreibungen auf Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau</i>           | <i>870,31</i>          | <i>0,00</i>                                  | <i><b>6.453,03</b></i>           | <i>6.453,03</i>                              | <i>0,00</i>                |
|                            |    | <i>5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)</i>  | <i>816,00</i>          | <i>900,00</i>                                | <i><b>816,00</b></i>             | <i>-84,00</i>                                | <i>0,00</i>                |
|                            | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)  | <b>12.819,76</b>       | <b>44.900,00</b>                             | <b>32.356,24</b>                 | <b>-12.543,76</b>                            | <b>0,00</b>                |
|                            | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | <b>-12.819,76</b>      | <b>-44.900,00</b>                            | <b>-32.356,24</b>                | <b>12.543,76</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | <b>-12.819,76</b>      | <b>-44.900,00</b>                            | <b>-32.356,24</b>                | <b>12.543,76</b>                             | <b>0,00</b>                |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 23.482,76              | 38.400,00                                    | <b>48.047,29</b>                 | 9.647,29                                     | ----                       |
|                            |    | <i>5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete</i>                            | <i>23.482,76</i>       | <i>38.400,00</i>                             | <i><b>48.047,29</b></i>          | <i>9.647,29</i>                              | <i>----</i>                |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)   | <b>-36.302,52</b>      | <b>-83.300,00</b>                            | <b>-80.403,53</b>                | <b>2.896,47</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            |    | <b>Nachrichtlich:</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |    | Nettoabschreibungsaufwand  |                        |  |                                  |  |                            |
| 571 +                      |    | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle  | 1.686,31               | 900,00                                       | <b>7.391,18</b>                  | 6.491,18                                     | ----                       |
| 574                        |    | Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen                      |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |    | <i>5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>          | <i>0,00</i>            | <i>0,00</i>                                  | <i><b>122,15</b></i>             | <i>122,15</i>                                | <i>----</i>                |
|                            |    | <i>5711090 Abschreibungen auf Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau</i>           | <i>870,31</i>          | <i>0,00</i>                                  | <i><b>6.453,03</b></i>           | <i>6.453,03</i>                              | <i>----</i>                |
|                            |    | <i>5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)</i>  | <i>816,00</i>          | <i>900,00</i>                                | <i><b>816,00</b></i>             | <i>-84,00</i>                                | <i>----</i>                |
|                            |    | = Nettoabschreibungsaufwand  | <b>1.686,31</b>        | <b>900,00</b>                                | <b>7.391,18</b>                  | <b>6.491,18</b>                              | <b>----</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 75

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| 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 |
|----------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 41                         | 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 17.205,62              | 0,00   | <b>3.708,99</b>                  | 3.708,99                                     | ----                       |
|                            |           | <i>4141000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Land</i>                                 | <i>17.205,62</i>       | <i>0,00</i>                                  | <b><i>3.708,99</i></b>           | <i>3.708,99</i>                              | <i>----</i>                |
|                            | <b>10</b> | <b>= Erträge</b>  | <b>17.205,62</b>       | <b>0,00</b>                                  | <b>3.708,99</b>                  | <b>3.708,99</b>                              | <b>----</b>                |
| 54                         | 16        | + sonstige Aufwendungen   | 15.325,71              | 26.500,00                                    | <b>13.726,80</b>                 | -12.773,20                                   | 0,00                       |
|                            |           | <i>5431000 Geschäftsaufwendungen</i>  | <i>1.345,96</i>        | <i>1.500,00</i>                              | <b><i>1.368,00</i></b>           | <i>-132,00</i>                               | <i>0,00</i>                |
|                            |           | <i>5431510 Geschäftsaufwendungen - Sachverständigenkosten</i>                                 | <i>0,00</i>            | <i>10.000,00</i>                             | <b><i>0,00</i></b>               | <i>-10.000,00</i>                            | <i>0,00</i>                |
|                            |           | <i>5431550 Geschäftsaufwendungen - Bauleitplanung</i>   | <i>13.979,75</i>       | <i>15.000,00</i>                             | <b><i>12.358,80</i></b>          | <i>-2.641,20</i>                             | <i>0,00</i>                |
|                            | <b>18</b> | <b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>  | <b>15.325,71</b>       | <b>26.500,00</b>                             | <b>13.726,80</b>                 | <b>-12.773,20</b>                            | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>19</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>                       | <b>1.879,91</b>        | <b>-26.500,00</b>                            | <b>-10.017,81</b>                | <b>16.482,19</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>23</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b> | <b>1.879,91</b>        | <b>-26.500,00</b>                            | <b>-10.017,81</b>                | <b>16.482,19</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>   | <b>1.879,91</b>        | <b>-26.500,00</b>                            | <b>-10.017,81</b>                | <b>16.482,19</b>                             | <b>0,00</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 76

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                        |
|---------------------|-------|------------------------|
| 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 |
|----------------------------|----|---|------------------------|--|--------------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |   | 2018                   | 2019   | 2019                                 | 2019   | 2020                       |
|                            |    |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                               | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3   | 4                      | 5  | 6                                    | 7  | 8                          |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge<br><i>4511000 Konzessionsabgaben</i>   | 47.000,00<br>47.000,00 | 50.000,00<br>50.000,00                       | <b>50.034,55</b><br><b>50.034,55</b> | 34,55<br>34,55                               | ----<br>----               |
|                            | 10 | <b>= Erträge</b>  | <b>47.000,00</b>       | <b>50.000,00</b>                             | <b>50.034,55</b>                     | <b>34,55</b>                                 | -----                      |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen<br><i>5457000 Erstattungen von Aufwendungen von Dritten aus lfd. Verwaltungstätigkeit private Unternehmen</i> | 0,62<br>0,62           | 0,00<br>0,00                                 | <b>0,00</b><br><b>0,00</b>           | 0,00<br>0,00                                 | 0,00<br>0,00               |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>  | <b>0,62</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                          | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>   | <b>46.999,38</b>       | <b>50.000,00</b>                             | <b>50.034,55</b>                     | <b>34,55</b>                                 | <b>0,00</b>                |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>   | <b>46.999,38</b>       | <b>50.000,00</b>                             | <b>50.034,55</b>                     | <b>34,55</b>                                 | <b>0,00</b>                |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>   | <b>46.999,38</b>       | <b>50.000,00</b>                             | <b>50.034,55</b>                     | <b>34,55</b>                                 | <b>0,00</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 77

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                       |
|---------------------|-------|-----------------------|
| 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 |
|----------------------------|-----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |     |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |     |   | 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   | 2.831,68               | 5.000,00                                     | 0,00                             | -5.000,00                                    | 0,00                       |
|                            |     | <i>5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>   | 2.831,68               | 5.000,00                                     | 0,00                             | -5.000,00                                    | 0,00                       |
| 57                         | 14  | + bilanzielle Abschreibungen  | 1.565,90               | 1.600,00                                     | 1.565,90                         | -34,10                                       | 0,00                       |
|                            |     | <i>5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>   | 1.565,90               | 1.600,00                                     | 1.565,90                         | -34,10                                       | 0,00                       |
| 53                         | 15  | + Transferaufwendungen  | 2.353,33               | 0,00   | 416,84                           | 416,84                                       | 0,00                       |
|                            |     | <i>5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände</i>   | 2.353,33               | 0,00   | 416,84                           | 416,84                                       | 0,00                       |
|                            | 18  | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)   | 6.750,91               | 6.600,00                                     | 1.982,74                         | -4.617,26                                    | 0,00                       |
|                            | 19  | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)  | -6.750,91              | -6.600,00                                    | -1.982,74                        | 4.617,26                                     | 0,00                       |
|                            | 23  | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)                        | -6.750,91              | -6.600,00                                    | -1.982,74                        | 4.617,26                                     | 0,00                       |
|                            | 26  | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)  | -6.750,91              | -6.600,00                                    | -1.982,74                        | 4.617,26                                     | 0,00                       |
|                            |     | <b>Nachrichtlich:</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |     | Nettoabschreibungsaufwand   |                        |  |                                  |  |                            |
| 571 +                      | 574 | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen | 1.565,90               | 1.600,00                                     | 1.565,90                         | -34,10                                       | ----                       |
|                            |     | <i>5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>   | 1.565,90               | 1.600,00                                     | 1.565,90                         | -34,10                                       | ----                       |
|                            |     | = Nettoabschreibungsaufwand   | 1.565,90               | 1.600,00                                     | 1.565,90                         | -34,10                                       | ----                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 78

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| 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 |
|----------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 41                         | 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen  | 11.585,66              | 11.300,00                                    | <b>11.469,14</b>                 | 169,14                                       | ----                       |
|                            |           | 4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen                             | 1.079,48               | 1.000,00                                     | <b>1.079,48</b>                  | 79,48  | ----                       |
|                            |           | 4161300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Schenkungen                            | 161,38                 | 100,00                                       | <b>161,38</b>                    | 61,38  | ----                       |
|                            |           | 4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen                            | 10.344,80              | 10.200,00                                    | <b>10.228,28</b>                 | 28,28  | ----                       |
| 43                         | 4         | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 34.425,05              | 34.100,00                                    | <b>34.525,65</b>                 | 425,65                                       | ----                       |
|                            |           | 4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge                               | 34.425,05              | 34.100,00                                    | <b>34.525,65</b>                 | 425,65                                       | ----                       |
| 441                        | 5         | + privatrechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                   | 1.900,00                                     | <b>2.100,96</b>                  | 200,96                                       | ----                       |
| 442                        |           |   |                        |  |                                  |  |                            |
| 446                        |           | 4461610 Erstattung von Stromkosten  | 0,00                   | 1.900,00                                     | <b>2.100,96</b>                  | 200,96                                       | ----                       |
| 448                        | 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 60,00                  | 1.000,00                                     | <b>4.962,53</b>                  | 3.962,53                                     | ----                       |
|                            |           | 4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche                         | 60,00                  | 1.000,00                                     | <b>4.962,53</b>                  | 3.962,53                                     | ----                       |
| 45                         | 7         | + sonstige Erträge  | 15.607,03              | 15.600,00                                    | <b>15.607,03</b>                 | 7,03   | ----                       |
|                            |           | 4573000 Erträge aus der Auflösung von sonstigen Sonderposten                                  | 15.607,03              | 15.600,00                                    | <b>15.607,03</b>                 | 7,03   | ----                       |
|                            | <b>10</b> | <b>= Erträge</b>  | <b>61.677,74</b>       | <b>63.900,00</b>                             | <b>68.665,31</b>                 | <b>4.765,31</b>                              | ----                       |
| 52                         | 13        | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 74.822,86              | 124.000,00                                   | <b>87.345,64</b>                 | -36.654,36                                   | 0,00                       |
|                            |           | 5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens                                    | 56.015,46              | 102.500,00                                   | <b>68.051,81</b>                 | -34.448,19                                   | 0,00                       |
|                            |           | 5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.                             | 17.467,38              | 19.000,00                                    | <b>18.427,36</b>                 | -572,64                                      | 0,00                       |
|                            |           | 5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                                       | 1.340,02               | 2.500,00                                     | <b>866,47</b>                    | -1.633,53                                    | 0,00                       |
| 57                         | 14        | + bilanzielle Abschreibungen  | 93.451,06              | 92.800,00                                    | <b>92.972,80</b>                 | 172,80                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen  | 83.431,35              | 82.800,00                                    | <b>83.173,93</b>                 | 373,93                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                        | 598,92                 | 500,00                                       | <b>464,63</b>                    | -35,37                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung                                 | 1.104,97               | 1.100,00                                     | <b>1.018,42</b>                  | -81,58                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)                | 8.315,82               | 8.400,00                                     | <b>8.315,82</b>                  | -84,18                                       | 0,00                       |
| 53                         | 15        | + Transferaufwendungen  | 23.199,28              | 26.600,00                                    | <b>26.513,44</b>                 | -86,56                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5313200 Umlage an den Wegeunterhaltungsverband  | 23.199,28              | 26.600,00                                    | <b>26.513,44</b>                 | -86,56                                       | 0,00                       |
|                            | <b>18</b> | <b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>  | <b>191.473,20</b>      | <b>243.400,00</b>                            | <b>206.831,88</b>                | <b>-36.568,12</b>                            | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>19</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>                       | <b>-129.795,46</b>     | <b>-179.500,00</b>                           | <b>-138.166,57</b>               | <b>41.333,43</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>23</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b> | <b>-129.795,46</b>     | <b>-179.500,00</b>                           | <b>-138.166,57</b>               | <b>41.333,43</b>                             | <b>0,00</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 79

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| 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 |
|----------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                            | <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>   | <b>-129.795,46</b>     | <b>-179.500,00</b>                           | <b>-138.166,57</b>               | <b>41.333,43</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            |           | <b>Nachrichtlich:</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |           | Nettoabschreibungsaufwand   |                        |  |                                  |  |                            |
| 571 +                      |           | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle   | 93.451,06              | 92.800,00                                    | <b>92.972,80</b>                 | 172,80                                       | ----                       |
| 574                        |           | Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen                     |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |           | <i>5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>                               | 83.431,35              | 82.800,00                                    | <b>83.173,93</b>                 | 373,93                                       | ----                       |
|                            |           | <i>5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>         | 598,92                 | 500,00                                       | <b>464,63</b>                    | -35,37                                       | ----                       |
|                            |           | <i>5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung</i>                  | 1.104,97               | 1.100,00                                     | <b>1.018,42</b>                  | -81,58                                       | ----                       |
|                            |           | <i>5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)</i> | 8.315,82               | 8.400,00                                     | <b>8.315,82</b>                  | -84,18                                       | ----                       |
| 416 +                      |           | - Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen                           | 46.010,71              | 45.400,00                                    | <b>45.994,79</b>                 | 594,79                                       | ----                       |
| 437                        |           | und Zuweisungen sowie für Beiträge  |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |           | <i>4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen</i>              | 1.079,48               | 1.000,00                                     | <b>1.079,48</b>                  | 79,48  | ----                       |
|                            |           | <i>4161300 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Schenkungen</i>             | 161,38                 | 100,00                                       | <b>161,38</b>                    | 61,38  | ----                       |
|                            |           | <i>4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen</i>             | 10.344,80              | 10.200,00                                    | <b>10.228,28</b>                 | 28,28  | ----                       |
|                            |           | <i>4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge</i>                | 34.425,05              | 34.100,00                                    | <b>34.525,65</b>                 | 425,65                                       | ----                       |
|                            |           | <b>= Nettoabschreibungsaufwand</b>  | <b>47.440,35</b>       | <b>47.400,00</b>                             | <b>46.978,01</b>                 | <b>-421,99</b>                               | <b>----</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 80

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |    |   | 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<br><i>5241300 Straßenreinigung/Winterdienst</i> | 7.516,20<br>7.516,20   | 10.000,00<br>10.000,00                       | 1.929,89<br>1.929,89             | -8.070,11<br>-8.070,11                       | 0,00<br>0,00               |
|                            | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)   | 7.516,20               | 10.000,00                                    | 1.929,89                         | -8.070,11                                    | 0,00                       |
|                            | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                              | -7.516,20              | -10.000,00                                   | -1.929,89                        | 8.070,11                                     | 0,00                       |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)        | -7.516,20              | -10.000,00                                   | -1.929,89                        | 8.070,11                                     | 0,00                       |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)  | -7.516,20              | -10.000,00                                   | -1.929,89                        | 8.070,11                                     | 0,00                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 81

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |           |   | 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                   | 2.000,00                                     | <b>2.094,59</b>                  | 94,59  | ----                       |
|                            |           | <i>4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche</i>                      | <i>0,00</i>            | <i>2.000,00</i>                              | <b><i>2.094,59</i></b>           | <i>94,59</i>                                 | <i>----</i>                |
|                            | <b>10</b> | <b>= Erträge</b>  | <b>0,00</b>            | <b>2.000,00</b>                              | <b>2.094,59</b>                  | <b>94,59</b>                                 | <b>----</b>                |
| 52                         | 13        | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen   | 3.001,02               | 5.000,00                                     | <b>2.910,48</b>                  | -2.089,52                                    | 0,00                       |
|                            |           | <i>5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>                             | <i>3.001,02</i>        | <i>5.000,00</i>                              | <b><i>2.910,48</i></b>           | <i>-2.089,52</i>                             | <i>0,00</i>                |
|                            | <b>18</b> | <b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>  | <b>3.001,02</b>        | <b>5.000,00</b>                              | <b>2.910,48</b>                  | <b>-2.089,52</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>19</b> | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>                       | <b>-3.001,02</b>       | <b>-3.000,00</b>                             | <b>-815,89</b>                   | <b>2.184,11</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>23</b> | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b> | <b>-3.001,02</b>       | <b>-3.000,00</b>                             | <b>-815,89</b>                   | <b>2.184,11</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | <b>26</b> | <b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>   | <b>-3.001,02</b>       | <b>-3.000,00</b>                             | <b>-815,89</b>                   | <b>2.184,11</b>                              | <b>0,00</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 82

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

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

| Ertrags- und Aufwandsarten |    |  | Ergebnis des Vorjahres | Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres | Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres | Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6) | übertragene Ermächtigungen |
|----------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |    |  | 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                   | 1.100,00                                     | 0,00                             | -1.100,00                                    | ----                       |
|                            |    | 4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen                     | 0,00                   | 1.100,00                                     | 0,00                             | -1.100,00                                    | ----                       |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                                      | ----                       |
|                            |    | 4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                                       | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                                      | ----                       |
| 441                        | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte   | 8.425,20               | 8.600,00                                     | 8.679,64                         | 79,64  | ----                       |
| 442                        |    |  |                        |  |                                  |  |                            |
| 446                        |    |  |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |    | 4411000 Mieten und Pachten   | 3.000,00               | 3.000,00                                     | 3.000,00                         | 0,00   | ----                       |
|                            |    | 4411001 Mietnebenkosten  | 1.200,00               | 1.400,00                                     | 1.445,75                         | 45,75  | ----                       |
|                            |    | 4411002 Kostenanteile WSC Haseldorf  | 4.225,20               | 4.200,00                                     | 4.233,89                         | 33,89  | ----                       |
|                            | 10 | = Erträge  | 8.425,20               | 9.800,00                                     | 8.679,64                         | -1.120,36                                    | ----                       |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen  | 8.938,02               | 10.300,00                                    | 4.480,44                         | -5.819,56                                    | 0,00                       |
|                            |    | 5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen                             | 8.843,67               | 10.000,00                                    | 4.468,44                         | -5.531,56                                    | 0,00                       |
|                            |    | 5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.                      | 12,00                  | 100,00                                       | 12,00                            | -88,00                                       | 0,00                       |
|                            |    | 5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen                                | 82,35                  | 200,00                                       | 0,00                             | -200,00                                      | 0,00                       |
| 57                         | 14 | + bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                   | 0,00   | 37,28                            | 37,28  | 0,00                       |
|                            |    | 5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                 | 0,00                   | 0,00   | 37,28                            | 37,28  | 0,00                       |
|                            | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)  | 8.938,02               | 10.300,00                                    | 4.517,72                         | -5.782,28                                    | 0,00                       |
|                            | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | -512,82                | -500,00                                      | 4.161,92                         | 4.661,92                                     | 0,00                       |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -512,82                | -500,00                                      | 4.161,92                         | 4.661,92                                     | 0,00                       |
| 58                         | 25 | - Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen                                       | 23.667,90              | 24.000,00                                    | 16.623,42                        | -7.376,58                                    | ----                       |
|                            |    | 5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete                                   | 23.667,90              | 24.000,00                                    | 16.623,42                        | -7.376,58                                    | ----                       |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)   | -24.180,72             | -24.500,00                                   | -12.461,50                       | 12.038,50                                    | 0,00                       |
|                            |    | <b>Nachrichtlich:</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |    | Nettoabschreibungsaufwand  |                        |  |                                  |  |                            |
| 571 +                      |    | bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle  | 0,00                   | 0,00   | 37,28                            | 37,28  | ----                       |
| 574                        |    | Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen                      |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |    | 5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge                 | 0,00                   | 0,00   | 37,28                            | 37,28  | ----                       |
| 416 +                      |    | Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen                              | 0,00                   | 1.100,00                                     | 0,00                             | -1.100,00                                    | ----                       |
| 437                        |    | und Zuweisungen sowie für Beiträge   |                        |  |                                  |  |                            |
|                            |    | 4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen                     | 0,00                   | 1.100,00                                     | 0,00                             | -1.100,00                                    | ----                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 83

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| 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 |
|----------------------------|---|-----------------------------|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |   |                             | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
| 1                          | 2 | 3                           | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
|                            |   |                             | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                            |   | = Nettoabschreibungsaufwand | 0,00                   | -1.100,00                                    | 37,28                            | 1.137,28                                     | ----                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 84

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                 |
|---------------------|-------|---------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen   | 22.990,00              | 24.000,00                                    | <b>22.449,00</b>                 | -1.551,00                                    | 0,00                       |
|                            |    | <i>5318200 Zuweisung an die Kirchengemeinde</i>  | <i>22.990,00</i>       | <i>24.000,00</i>                             | <b><i>22.449,00</i></b>          | <i>-1.551,00</i>                             | <i>0,00</i>                |
|                            | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)  | <b>22.990,00</b>       | <b>24.000,00</b>                             | <b>22.449,00</b>                 | <b>-1.551,00</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | <b>-22.990,00</b>      | <b>-24.000,00</b>                            | <b>-22.449,00</b>                | <b>1.551,00</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | <b>-22.990,00</b>      | <b>-24.000,00</b>                            | <b>-22.449,00</b>                | <b>1.551,00</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)   | <b>-22.990,00</b>      | <b>-24.000,00</b>                            | <b>-22.449,00</b>                | <b>1.551,00</b>                              | <b>0,00</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 85

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                       |
|---------------------|-------|-----------------------|
| 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 |
|----------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen<br><i>5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine</i>             | 536,48                 | 2.000,00                                     | <b>209,67</b>                    | -1.790,33                                    | 0,00                       |
|                            |    |  | 536,48                 | 2.000,00                                     | <b>209,67</b>                    | -1.790,33                                    | 0,00                       |
|                            | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)  | <b>536,48</b>          | <b>2.000,00</b>                              | <b>209,67</b>                    | <b>-1.790,33</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | <b>-536,48</b>         | <b>-2.000,00</b>                             | <b>-209,67</b>                   | <b>1.790,33</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | <b>-536,48</b>         | <b>-2.000,00</b>                             | <b>-209,67</b>                   | <b>1.790,33</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)   | <b>-536,48</b>         | <b>-2.000,00</b>                             | <b>-209,67</b>                   | <b>1.790,33</b>                              | <b>0,00</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 86

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| 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 |
|----------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |    |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 43                         | 4  | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte<br><i>4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>                      | 390,00<br>390,00       | 1.100,00<br>1.100,00                         | <b>390,00</b><br><b>390,00</b>   | -710,00<br>-710,00                           | ----<br>----               |
|                            | 10 | <b>= Erträge</b>  | <b>390,00</b>          | <b>1.100,00</b>                              | <b>390,00</b>                    | <b>-710,00</b>                               | <b>----</b>                |
| 52                         | 13 | + Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen<br><i>5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i> | 720,22<br>720,22       | 1.200,00<br>1.200,00                         | <b>751,30</b><br><b>751,30</b>   | -448,70<br>-448,70                           | 0,00<br>0,00               |
|                            | 18 | <b>= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)</b>  | <b>720,22</b>          | <b>1.200,00</b>                              | <b>751,30</b>                    | <b>-448,70</b>                               | <b>0,00</b>                |
|                            | 19 | <b>= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)</b>   | <b>-330,22</b>         | <b>-100,00</b>                               | <b>-361,30</b>                   | <b>-261,30</b>                               | <b>0,00</b>                |
|                            | 23 | <b>= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)</b>                             | <b>-330,22</b>         | <b>-100,00</b>                               | <b>-361,30</b>                   | <b>-261,30</b>                               | <b>0,00</b>                |
|                            | 26 | <b>= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)</b>   | <b>-330,22</b>         | <b>-100,00</b>                               | <b>-361,30</b>                   | <b>-261,30</b>                               | <b>0,00</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 87

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| 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 |
|----------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen<br><i>5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände</i>              | 0,00<br><i>0,00</i>    | 500,00<br><i>500,00</i>                      | 0,00<br><i>0,00</i>              | -500,00<br><i>-500,00</i>                    | 0,00<br><i>0,00</i>        |
|                            | 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 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 88

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| 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 |
|----------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018<br>in EUR         | 2019<br>in EUR                               | 2019<br>in EUR                   | 2019<br>in EUR                               | 2020<br>in EUR             |
| 1                          | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 46                         | 20 | + Finanzerträge  | 7,37                   | 100,00                                       | 7,37                             | -92,63                                       | ----                       |
|                            |    | <i>4651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen und Beteiligungen</i>             | 7,37                   | 100,00                                       | 7,37                             | -92,63                                       | ----                       |
|                            | 22 | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)  | 7,37                   | 100,00                                       | 7,37                             | -92,63                                       | 0,00                       |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | 7,37                   | 100,00                                       | 7,37                             | -92,63                                       | 0,00                       |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)   | 7,37                   | 100,00                                       | 7,37                             | -92,63                                       | 0,00                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 89

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                          |
|---------------------|-------|--------------------------|
| 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 |
|----------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018<br>in EUR         | 2019<br>in EUR                               | 2019<br>in EUR                   | 2019<br>in EUR                               | 2020<br>in EUR             |
| 1                          | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen  | 464,16                 | 200,00                                       | 150,00                           | -50,00                                       | 0,00                       |
|                            |    | 5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine                                      | 150,00                 | 200,00                                       | 150,00                           | -50,00                                       | 0,00                       |
|                            |    | 5431000 Geschäftsaufwendungen  | 314,16                 | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | 0,00                       |
|                            | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)  | 464,16                 | 200,00                                       | 150,00                           | -50,00                                       | 0,00                       |
|                            | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)                       | -464,16                | -200,00                                      | -150,00                          | 50,00  | 0,00                       |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22) | -464,16                | -200,00                                      | -150,00                          | 50,00  | 0,00                       |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)   | -464,16                | -200,00                                      | -150,00                          | 50,00  | 0,00                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 90

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

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 |
|----------------------------|----|--|-----------------------------|--|------------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018                        | 2019   | 2019                               | 2019   | 2020                       |
|                            |    |  | in EUR                      | in EUR                                       | in EUR                             | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3  | 4                           | 5  | 6                                  | 7  | 8                          |
| 53                         | 15 | + Transferaufwendungen<br><i>5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände</i>              | 1.500,00<br><i>1.500,00</i> | 1.500,00<br><i>1.500,00</i>                  | <b>1.500,00</b><br><b>1.500,00</b> | 0,00<br><i>0,00</i>                          | 0,00<br><i>0,00</i>        |
|                            | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)  | <b>1.500,00</b>             | <b>1.500,00</b>                              | <b>1.500,00</b>                    | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |
|                            | 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 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 91

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| 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 |
|----------------------------|-----------|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |           |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |           |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2         | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 40                         | 1         | Steuern und ähnliche Abgaben   | 1.864.103,16           | 1.710.500,00                                 | <b>1.725.121,11</b>              | 14.621,11                                    | ----                       |
|                            |           | 4011000 Grundsteuer A  | 37.286,96              | 39.300,00                                    | <b>39.417,45</b>                 | 117,45                                       | ----                       |
|                            |           | 4012000 Grundsteuer B  | 226.667,30             | 251.800,00                                   | <b>252.029,97</b>                | 229,97                                       | ----                       |
|                            |           | 4013000 Gewerbesteuer  | 477.135,39             | 208.000,00                                   | <b>215.163,19</b>                | 7.163,19                                     | ----                       |
|                            |           | 4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer  | 977.061,00             | 1.061.200,00                                 | <b>1.061.785,00</b>              | 585,00                                       | ----                       |
|                            |           | 4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer   | 42.965,00              | 41.400,00                                    | <b>47.674,00</b>                 | 6.274,00                                     | ----                       |
|                            |           | 4032000 Hundesteuer  | 17.739,51              | 16.000,00                                    | <b>16.183,50</b>                 | 183,50                                       | ----                       |
|                            |           | 4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich   | 85.248,00              | 92.800,00                                    | <b>92.868,00</b>                 | 68,00  | ----                       |
| 41                         | 2         | + Zuwendungen und allgemeine Umlagen   | 420.361,56             | 451.300,00                                   | <b>451.391,49</b>                | 91,49  | ----                       |
|                            |           | 4111000 Schlüsselzuweisungen   | 410.220,00             | 441.500,00                                   | <b>441.504,00</b>                | 4,00   | ----                       |
|                            |           | 4131000 Allgemeine Zuweisungen Land  | 10.141,56              | 9.800,00                                     | <b>9.887,49</b>                  | 87,49  | ----                       |
| 45                         | 7         | + sonstige Erträge   | 20.713,18              | 500,00                                       | <b>34.255,95</b>                 | 33.755,95                                    | ----                       |
|                            |           | 4562000 Stundungs-, Aussetzungs- und Hinterziehungszinsen  | -3.877,00              | 0,00   | <b>60,00</b>                     | 60,00  | ----                       |
|                            |           | 4565000 Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen  | 10.632,00              | 500,00                                       | <b>507,50</b>                    | 7,50   | ----                       |
|                            |           | 4582700 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Finanzausgleichsrückstellung                               | 0,00                   | 0,00   | <b>32.645,33</b>                 | 32.645,33                                    | ----                       |
|                            |           | 4583200 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen      | 13.958,18              | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | ----                       |
|                            |           | 4583270 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Grundsteuer A                   | 0,00                   | 0,00   | <b>2,45</b>                      | 2,45   | ----                       |
|                            |           | 4583271 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Grundsteuer B                   | 0,00                   | 0,00   | <b>804,94</b>                    | 804,94                                       | ----                       |
|                            |           | 4583276 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Hundesteuer                     | 0,00                   | 0,00   | <b>37,07</b>                     | 37,07  | ----                       |
|                            |           | 4583292 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen | 0,00                   | 0,00   | <b>198,66</b>                    | 198,66                                       | ----                       |
|                            | <b>10</b> | <b>= Erträge</b>   | <b>2.305.177,90</b>    | <b>2.162.300,00</b>                          | <b>2.210.768,55</b>              | <b>48.468,55</b>                             | ----                       |
| 57                         | 14        | + bilanzielle Abschreibungen   | 0,00                   | 0,00   | <b>4.325,78</b>                  | 4.325,78                                     | 0,00                       |
|                            |           | 5731271 Abschreibungen auf Forderungen aus Grundsteuer B   | 0,00                   | 0,00   | <b>807,17</b>                    | 807,17                                       | 0,00                       |
|                            |           | 5731272 Abschreibungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer   | 0,00                   | 0,00   | <b>3.241,38</b>                  | 3.241,38                                     | 0,00                       |
|                            |           | 5731276 Abschreibungen auf Forderungen aus Hundesteuer   | 0,00                   | 0,00   | <b>37,50</b>                     | 37,50  | 0,00                       |
|                            |           | 5731292 Abschreibungen auf Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen   | 0,00                   | 0,00   | <b>239,73</b>                    | 239,73                                       | 0,00                       |
| 53                         | 15        | + Transferaufwendungen   | 1.136.372,09           | 1.131.000,00                                 | <b>1.137.141,60</b>              | 6.141,60                                     | 0,00                       |
|                            |           | 5341000 Gewerbesteuerumlage  | 102.494,00             | 39.000,00                                    | <b>37.060,00</b>                 | -1.940,00                                    | 0,00                       |
|                            |           | 5372000 Kreisumlage  | 751.883,73             | 757.000,00                                   | <b>756.987,44</b>                | -12,56                                       | 0,00                       |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 92

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| 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 |
|----------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                            |    | 5372200 Amtsumlage   | 281.994,36             | 335.000,00                                   | <b>343.094,16</b>                | 8.094,16                                     | 0,00                       |
| 54                         | 16 | + sonstige Aufwendungen  | 50.991,70              | 0,00   | <b>4.689,23</b>                  | 4.689,23                                     | 0,00                       |
|                            |    | 5473100 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen | 7.385,16               | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | 0,00                       |
|                            |    | 5473270 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Grundsteuer A                          | 2,45                   | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | 0,00                       |
|                            |    | 5473271 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Grundsteuer B                          | 807,32                 | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | 0,00                       |
|                            |    | 5473272 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer                          | 10.112,54              | 0,00   | <b>4.689,23</b>                  | 4.689,23                                     | 0,00                       |
|                            |    | 5473276 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Hundesteuer                            | 38,90                  | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | 0,00                       |
|                            |    | 5495000 Aufwendungen aus der Zuführung zur Finanzausgleichsrückstellung                                      | 32.645,33              | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | 0,00                       |
|                            | 18 | = Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)  | <b>1.187.363,79</b>    | <b>1.131.000,00</b>                          | <b>1.146.156,61</b>              | <b>15.156,61</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)   | <b>1.117.814,11</b>    | <b>1.031.300,00</b>                          | <b>1.064.611,94</b>              | <b>33.311,94</b>                             | <b>0,00</b>                |
| 55                         | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen   | 9.169,00               | 2.000,00                                     | <b>1.777,50</b>                  | -222,50                                      | 0,00                       |
|                            |    | 5592000 Verzinsung von Steuernachforderungen   | 9.169,00               | 2.000,00                                     | <b>1.777,50</b>                  | -222,50                                      | 0,00                       |
|                            | 22 | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)  | <b>-9.169,00</b>       | <b>-2.000,00</b>                             | <b>-1.777,50</b>                 | <b>222,50</b>                                | <b>0,00</b>                |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)                       | <b>1.108.645,11</b>    | <b>1.029.300,00</b>                          | <b>1.062.834,44</b>              | <b>33.534,44</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)   | <b>1.108.645,11</b>    | <b>1.029.300,00</b>                          | <b>1.062.834,44</b>              | <b>33.534,44</b>                             | <b>0,00</b>                |



# Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 93

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                      |
|---------------------|-------|--------------------------------------|
| 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 |
|----------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                            |    |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                            |    |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                          | 2  | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
| 45                         | 7  | + sonstige Erträge  | 36,46                  | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | ----                       |
|                            |    | <i>4583600 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf sonstige privatrechtliche Forderungen</i> | <i>36,46</i>           | <i>0,00</i>                                  | <i>0,00</i>                      | <i>0,00</i>                                  | <i>----</i>                |
|                            | 10 | = Erträge   | <b>36,46</b>           | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                  | <b>----</b>                |
|                            | 19 | = Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)  | <b>36,46</b>           | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |
| 46                         | 20 | + Finanzerträge   | 0,00                   | 100,00                                       | 38,65                            | -61,35                                       | ----                       |
|                            |    | <i>4612100 Zinserträge aus der Anlage liquider Mittel</i>   | <i>0,00</i>            | <i>100,00</i>                                | <i>38,65</i>                     | <i>-61,35</i>                                | <i>----</i>                |
| 55                         | 21 | - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen  | 31.698,11              | 30.500,00                                    | 30.470,89                        | -29,11                                       | 0,00                       |
|                            |    | <i>5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute</i>  | <i>31.698,11</i>       | <i>30.500,00</i>                             | <i>30.470,89</i>                 | <i>-29,11</i>                                | <i>0,00</i>                |
|                            | 22 | = Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)   | <b>-31.698,11</b>      | <b>-30.400,00</b>                            | <b>-30.432,24</b>                | <b>-32,24</b>                                | <b>0,00</b>                |
|                            | 23 | = Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)                          | <b>-31.661,65</b>      | <b>-30.400,00</b>                            | <b>-30.432,24</b>                | <b>-32,24</b>                                | <b>0,00</b>                |
|                            | 26 | = Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)  | <b>-31.661,65</b>      | <b>-30.400,00</b>                            | <b>-30.432,24</b>                | <b>-32,24</b>                                | <b>0,00</b>                |

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



|                     |       |                                   |
|---------------------|-------|-----------------------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |    |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 641                       | 5  | + privatrechtliche Leistungsentgelte  | 21,00                  | 100,00                                       | 21,00                            | -79,00                                       | ----                       |
| 642                       |    |   |                        |  |                                  |  |                            |
| 646                       |    |   |                        |  |                                  |  |                            |
|                           |    | 6421000 <i>Einzahlungen aus Verkauf</i>   | 21,00                  | 100,00                                       | 21,00                            | -79,00                                       | ----                       |
|                           | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                              | <b>21,00</b>           | <b>100,00</b>                                | <b>21,00</b>                     | <b>-79,00</b>                                | <b>----</b>                |
| 72                        | 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 4.756,14               | 4.100,00                                     | 2.534,96                         | -1.565,04                                    | 0,00                       |
|                           |    | 7291000 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>                             | 4.756,14               | 4.100,00                                     | 2.534,96                         | -1.565,04                                    | 0,00                       |
| 74                        | 15 | - sonstige Auszahlungen   | 30.495,12              | 30.700,00                                    | 26.943,57                        | -3.756,43                                    | 0,00                       |
|                           |    | 7421000 <i>Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>                  | 22.575,35              | 25.800,00                                    | 23.285,28                        | -2.514,72                                    | 0,00                       |
|                           |    | 7429000 <i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i> | 1.613,77               | 2.100,00                                     | 1.809,88                         | -290,12                                      | 0,00                       |
|                           |    | 7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>  | 5.858,70               | 2.200,00                                     | 1.398,24                         | -801,76                                      | 0,00                       |
|                           |    | 7441000 <i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>                                 | 447,30                 | 600,00                                       | 450,17                           | -149,83                                      | 0,00                       |
|                           | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>           | <b>35.251,26</b>       | <b>34.800,00</b>                             | <b>29.478,53</b>                 | <b>-5.321,47</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>                       | <b>-35.230,26</b>      | <b>-34.700,00</b>                            | <b>-29.457,53</b>                | <b>5.242,47</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>               | <b>-35.230,26</b>      | <b>-34.700,00</b>                            | <b>-29.457,53</b>                | <b>5.242,47</b>                              | <b>0,00</b>                |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 95

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                   |
|---------------------|-------|-----------------------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |    |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 648                       | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 1.588,86               | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | ----                       |
|                           |    | 6488000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche</i> | 1.588,86               | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | ----                       |
|                           | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                          | <b>1.588,86</b>        | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                  | <b>----</b>                |
| 72                        | 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                     | 4.256,39               | 3.000,00                                     | 2.070,30                         | -929,70                                      | 0,00                       |
|                           |    | 7251000 <i>Haltung von Fahrzeugen</i>   | 4.256,39               | 3.000,00                                     | 2.070,30                         | -929,70                                      | 0,00                       |
|                           | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>       | <b>4.256,39</b>        | <b>3.000,00</b>                              | <b>2.070,30</b>                  | <b>-929,70</b>                               | <b>0,00</b>                |
|                           | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>                   | <b>-2.667,53</b>       | <b>-3.000,00</b>                             | <b>-2.070,30</b>                 | <b>929,70</b>                                | <b>0,00</b>                |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>           | <b>-2.667,53</b>       | <b>-3.000,00</b>                             | <b>-2.070,30</b>                 | <b>929,70</b>                                | <b>0,00</b>                |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 96

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                   |
|---------------------|-------|-----------------------------------|
| 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 |
|---------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |           | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 61                        | 2         | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen  | 3.776,83               | 4.500,00                                     | <b>4.526,57</b>                  | 26,57  | ----                       |
|                           |           | 6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)  | 3.000,00               | 3.000,00                                     | <b>3.000,00</b>                  | 0,00   | ----                       |
|                           |           | 6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen   | 776,83                 | 1.500,00                                     | <b>1.526,57</b>                  | 26,57  | ----                       |
| 63                        | 4         | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 28,00                  | 100,00                                       | <b>0,00</b>                      | -100,00                                      | ----                       |
|                           |           | 6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte  | 28,00                  | 100,00                                       | <b>0,00</b>                      | -100,00                                      | ----                       |
| 641                       | 5         | + privatrechtliche Leistungsentgelte  | 2.264,31               | 100,00                                       | <b>1.105,59</b>                  | 1.005,59                                     | ----                       |
| 642                       |           |   |                        |  |                                  |  |                            |
| 646                       |           | 6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte   | 2.264,31               | 100,00                                       | <b>1.105,59</b>                  | 1.005,59                                     | ----                       |
| 648                       | 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00                   | 2.000,00                                     | <b>2.000,00</b>                  | 0,00   | ----                       |
|                           |           | 6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen  | 0,00                   | 2.000,00                                     | <b>2.000,00</b>                  | 0,00   | ----                       |
|                           | <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>6.069,14</b>        | <b>6.700,00</b>                              | <b>7.632,16</b>                  | <b>932,16</b>                                | ----                       |
| 70                        | 10        | - Personalauszahlungen  | 2.975,33               | 7.600,00                                     | <b>8.567,12</b>                  | 967,12                                       | 0,00                       |
|                           |           | 7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen  | 2.220,55               | 5.600,00                                     | <b>6.312,78</b>                  | 712,78                                       | 0,00                       |
|                           |           | 7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen   | 140,45                 | 400,00                                       | <b>509,35</b>                    | 109,35                                       | 0,00                       |
|                           |           | 7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen  | 614,33                 | 1.600,00                                     | <b>1.744,99</b>                  | 144,99                                       | 0,00                       |
| 72                        | 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 147.564,96             | 95.700,00                                    | <b>104.223,84</b>                | 8.523,84                                     | 0,00                       |
|                           |           | 7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen   | 97.575,04              | 47.000,00                                    | <b>56.631,24</b>                 | 9.631,24                                     | 0,00                       |
|                           |           | 7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten   | 4.846,75               | 4.900,00                                     | <b>4.851,17</b>                  | -48,83                                       | 0,00                       |
|                           |           | 7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.  | 45.143,17              | 43.500,00                                    | <b>42.741,43</b>                 | -758,57                                      | 0,00                       |
|                           |           | 7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen   | 0,00                   | 300,00                                       | <b>0,00</b>                      | -300,00                                      | 0,00                       |
|                           | <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>   | <b>150.540,29</b>      | <b>103.300,00</b>                            | <b>112.790,96</b>                | <b>9.490,96</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>   | <b>-144.471,15</b>     | <b>-96.600,00</b>                            | <b>-105.158,80</b>               | <b>-8.558,80</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           |           | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 783                       | 29        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 0,00                   | 0,00   | <b>231,50</b>                    | 231,50                                       | 0,00                       |
|                           |           | 7832000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 150 Euro und unterhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 0,00                   | 0,00   | <b>231,50</b>                    | 231,50                                       | 0,00                       |
| 785                       | 31        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen   | 0,00                   | 15.000,00                                    | <b>0,00</b>                      | -15.000,00                                   | 15.000,00                  |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 97

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                   |
|---------------------|-------|-----------------------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | 7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen                        | 0,00                   | 15.000,00                                    | 0,00                             | -15.000,00                                   | -15.000,00                 |
|                           | 34 | = Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)           | 0,00                   | 15.000,00                                    | 231,50                           | -14.768,50                                   | 15.000,00                  |
|                           | 35 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)                 | 0,00                   | -15.000,00                                   | -231,50                          | 14.768,50                                    | -15.000,00                 |
|                           | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f) | -144.471,15            | -111.600,00                                  | -105.390,30                      | 6.209,70                                     | -15.000,00                 |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 98

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                   |
|---------------------|-------|-----------------------------------|
| 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 |
|---------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |           | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 641                       | 5         | + privatrechtliche Leistungsentgelte  | 379,73                 | 200,00                                       | 241,33                           | 41,33  | ----                       |
| 642                       |           |   |                        |  |                                  |  |                            |
| 646                       |           |   |                        |  |                                  |  |                            |
|                           |           | <i>6411000 Mieten und Pachten</i>   | <i>379,73</i>          | <i>200,00</i>                                | <i>241,33</i>                    | <i>41,33</i>                                 | <i>----</i>                |
|                           | <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                  | <b>379,73</b>          | <b>200,00</b>                                | <b>241,33</b>                    | <b>41,33</b>                                 | <b>----</b>                |
| 72                        | 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 458,64                 | 1.200,00                                     | 243,52                           | -956,48                                      | 0,00                       |
|                           |           | <i>7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i> | <i>458,64</i>          | <i>1.200,00</i>                              | <i>243,52</i>                    | <i>-956,48</i>                               | <i>0,00</i>                |
|                           | <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>               | <b>458,64</b>          | <b>1.200,00</b>                              | <b>243,52</b>                    | <b>-956,48</b>                               | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>                           | <b>-78,91</b>          | <b>-1.000,00</b>                             | <b>-2,19</b>                     | <b>997,81</b>                                | <b>0,00</b>                |
|                           |           | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 682                       | 19        | + Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäude                           | 150.078,40             | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | ----                       |
|                           |           | <i>6821000 Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden</i>             | <i>150.078,40</i>      | <i>0,00</i>                                  | <i>0,00</i>                      | <i>0,00</i>                                  | <i>----</i>                |
|                           | <b>26</b> | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>  | <b>150.078,40</b>      | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                  | <b>----</b>                |
|                           | <b>35</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)</b>                                   | <b>150.078,40</b>      | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>36</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>                   | <b>149.999,49</b>      | <b>-1.000,00</b>                             | <b>-2,19</b>                     | <b>997,81</b>                                | <b>0,00</b>                |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 99

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                   |
|---------------------|-------|-----------------------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>                             |                        |  |                                  |  |                            |
| 65                        | 7  | + sonstige Einzahlungen  | 794,92                 | 0,00   | 1.451,88                         | 1.451,88                                     | -----                      |
|                           |    | 6562100 Mahngebühren   | 794,92                 | 0,00   | 1.451,88                         | 1.451,88                                     | -----                      |
|                           | 9  | = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit                | 794,92                 | 0,00   | 1.451,88                         | 1.451,88                                     | -----                      |
|                           | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)         | 794,92                 | 0,00   | 1.451,88                         | 1.451,88                                     | 0,00                       |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>                                     |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f) | 794,92                 | 0,00   | 1.451,88                         | 1.451,88                                     | 0,00                       |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 100

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                        |
|---------------------|-------|------------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
| 1                         | 2  | 3  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 4                         | 5  | 6  | 7                      | 8  |                                  |  |                            |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>                                 |                        |  |                                  |  |                            |
| 74                        | 15 | - sonstige Auszahlungen  | 1.197,90               | 400,00                                       | 206,44                           | -193,56                                      | 0,00                       |
|                           |    | 7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit        | 1.197,90               | 0,00   | 0,00                             | 0,00   | 0,00                       |
|                           |    | 7431000 Geschäftsauszahlungen  | 0,00                   | 400,00                                       | 206,44                           | -193,56                                      | 0,00                       |
|                           | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15) | 1.197,90               | 400,00                                       | 206,44                           | -193,56                                      | 0,00                       |
|                           | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)             | -1.197,90              | -400,00                                      | -206,44                          | 193,56                                       | 0,00                       |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)     | -1.197,90              | -400,00                                      | -206,44                          | 193,56                                       | 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 |
|---------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |    |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 73                        | 14 | - Transferauszahlungen  | 2.954,51               | 3.800,00                                     | <b>2.897,46</b>                  | -902,54                                      | 0,00                       |
|                           |    | 7312000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)</i> | 2.954,51               | 3.800,00                                     | <b>2.897,46</b>                  | -902,54                                      | 0,00                       |
| 74                        | 15 | - sonstige Auszahlungen   | 97,53                  | 500,00                                       | <b>93,69</b>                     | -406,31                                      | 0,00                       |
|                           |    | 7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>  | 97,53                  | 500,00                                       | <b>93,69</b>                     | -406,31                                      | 0,00                       |
|                           | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>                     | <b>3.052,04</b>        | <b>4.300,00</b>                              | <b>2.991,15</b>                  | <b>-1.308,85</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>                                 | <b>-3.052,04</b>       | <b>-4.300,00</b>                             | <b>-2.991,15</b>                 | <b>1.308,85</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>                         | <b>-3.052,04</b>       | <b>-4.300,00</b>                             | <b>-2.991,15</b>                 | <b>1.308,85</b>                              | <b>0,00</b>                |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 102

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                        |
|---------------------|-------|------------------------|
| 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 |
|---------------------------|-----------|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |           |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |           |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2         | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |           | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 63                        | 4         | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 1.484,00               | 600,00                                       | <b>934,28</b>                    | 334,28                                       | ----                       |
|                           |           | 6321000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>  | 1.484,00               | 600,00                                       | <b>934,28</b>                    | 334,28                                       | ----                       |
| 648                       | 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 0,00                   | 300,00                                       | <b>1.474,20</b>                  | 1.174,20                                     | ----                       |
|                           |           | 6481000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land</i>                           | 0,00                   | 300,00                                       | <b>1.212,40</b>                  | 912,40                                       | ----                       |
|                           |           | 6488000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche</i>                | 0,00                   | 0,00   | <b>261,80</b>                    | 261,80                                       | ----                       |
|                           | <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>1.484,00</b>        | <b>900,00</b>                                | <b>2.408,48</b>                  | <b>1.508,48</b>                              | ----                       |
| 70                        | 10        | - Personalauszahlungen   | 1.202,20               | 1.500,00                                     | <b>2.327,90</b>                  | 827,90                                       | 0,00                       |
|                           |           | 7041000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte</i>                     | 1.202,20               | 1.500,00                                     | <b>2.327,90</b>                  | 827,90                                       | 0,00                       |
| 72                        | 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 14.503,59              | 22.900,00                                    | <b>19.149,03</b>                 | -3.750,97                                    | 0,00                       |
|                           |           | 7211000 <i>Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>               | 5.226,61               | 500,00                                       | <b>0,00</b>                      | -500,00                                      | 0,00                       |
|                           |           | 7251000 <i>Haltung von Fahrzeugen</i>  | 3.723,05               | 6.000,00                                     | <b>4.543,10</b>                  | -1.456,90                                    | 0,00                       |
|                           |           | 7261000 <i>Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>                  | 2.866,90               | 3.000,00                                     | <b>2.204,69</b>                  | -795,31                                      | 0,00                       |
|                           |           | 7262000 <i>Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>  | 402,20                 | 2.500,00                                     | <b>2.862,44</b>                  | 362,44                                       | 0,00                       |
|                           |           | 7271000 <i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>                                   | 2.284,83               | 10.500,00                                    | <b>9.125,87</b>                  | -1.374,13                                    | 0,00                       |
|                           |           | 7291000 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>  | 0,00                   | 400,00                                       | <b>412,93</b>                    | 12,93  | 0,00                       |
| 73                        | 14        | - Transferauszahlungen   | 5.329,82               | 7.800,00                                     | <b>5.667,78</b>                  | -2.132,22                                    | 0,00                       |
|                           |           | 7313000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>   | 1.330,92               | 1.500,00                                     | <b>1.422,88</b>                  | -77,12                                       | 0,00                       |
|                           |           | 7318000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i> | 3.998,90               | 6.300,00                                     | <b>4.244,90</b>                  | -2.055,10                                    | 0,00                       |
| 74                        | 15        | - sonstige Auszahlungen  | 12.148,84              | 14.000,00                                    | <b>13.614,45</b>                 | -385,55                                      | 0,00                       |
|                           |           | 7421000 <i>Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>                             | 6.054,60               | 6.100,00                                     | <b>6.054,60</b>                  | -45,40                                       | 0,00                       |
|                           |           | 7429000 <i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>            | 1.454,79               | 2.100,00                                     | <b>2.337,68</b>                  | 237,68                                       | 0,00                       |
|                           |           | 7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>   | 885,10                 | 1.700,00                                     | <b>1.292,84</b>                  | -407,16                                      | 0,00                       |
|                           |           | 7441000 <i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>  | 3.754,35               | 4.100,00                                     | <b>3.929,33</b>                  | -170,67                                      | 0,00                       |
|                           | <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>                      | <b>33.184,45</b>       | <b>46.200,00</b>                             | <b>40.759,16</b>                 | <b>-5.440,84</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>                                  | <b>-31.700,45</b>      | <b>-45.300,00</b>                            | <b>-38.350,68</b>                | <b>6.949,32</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                           |           | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 783                       | 29        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen                                     | 3.038,33               | 222.800,00                                   | <b>6.117,44</b>                  | -216.682,56                                  | 0,00                       |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 103

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

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 |
|---------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
| 1                         | 2  | 3   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
|                           |    |   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | 7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro  | 0,00                   | 8.000,00                                     | 0,00                             | -8.000,00                                    | 0,00                       |
|                           |    | 7831600 Fahrzeuge - Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro                                  | 0,00                   | 205.000,00                                   | 1.500,00                         | -203.500,00                                  | 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 | 3.038,33               | 9.800,00                                     | 4.617,44                         | -5.182,56                                    | 0,00                       |
|                           | 34 | = Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)  | 3.038,33               | 222.800,00                                   | 6.117,44                         | -216.682,56                                  | 0,00                       |
|                           | 35 | = Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)  | -3.038,33              | -222.800,00                                  | -6.117,44                        | 216.682,56                                   | 0,00                       |
|                           | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)  | -34.738,78             | -268.100,00                                  | -44.468,12                       | 223.631,88                                   | 0,00                       |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 104

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                    |
|---------------------|-------|--------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |   | 2018<br>in EUR         | 2019<br>in EUR                               | 2019<br>in EUR                   | 2019<br>in EUR                               | 2020<br>in EUR             |
| 1                         | 2  | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 648                       | 6  | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00                   | 0,00   | <b>288,54</b>                    | 288,54                                       | ----                       |
|                           |    | 6482000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)</i>                          | 0,00                   | 0,00   | <b>288,54</b>                    | 288,54                                       | ----                       |
|                           | 9  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>288,54</b>                    | <b>288,54</b>                                | ----                       |
| 73                        | 14 | - Transferauszahlungen  | 210.242,00             | 215.000,00                                   | <b>214.530,00</b>                | -470,00                                      | 0,00                       |
|                           |    | 7372000 <i>Allgemeine Umlagen, Gemeinden (GV)</i>   | 210.242,00             | 215.000,00                                   | <b>214.530,00</b>                | -470,00                                      | 0,00                       |
| 74                        | 15 | - sonstige Auszahlungen   | 5.214,08               | 21.000,00                                    | <b>14.340,81</b>                 | -6.659,19                                    | 0,00                       |
|                           |    | 7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>  | 0,00                   | 15.000,00                                    | <b>0,00</b>                      | -15.000,00                                   | 0,00                       |
|                           |    | 7452000 <i>Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i> | 5.214,08               | 6.000,00                                     | <b>14.340,81</b>                 | 8.340,81                                     | 0,00                       |
|                           | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>                               | <b>215.456,08</b>      | <b>236.000,00</b>                            | <b>228.870,81</b>                | <b>-7.129,19</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>   | <b>-215.456,08</b>     | <b>-236.000,00</b>                           | <b>-228.582,27</b>               | <b>7.417,73</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>                                   | <b>-215.456,08</b>     | <b>-236.000,00</b>                           | <b>-228.582,27</b>               | <b>7.417,73</b>                              | <b>0,00</b>                |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 105

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                    |
|---------------------|-------|--------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
| 1                         | 2  | 3  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 4                         | 5  | 6  | 7                      | 8  |                                  |  |                            |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 74                        | 15 | - sonstige Auszahlungen  | 77.083,48              | 78.000,00                                    | <b>50.893,72</b>                 | -27.106,28                                   | 0,00                       |
|                           |    | 7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV) | 77.083,48              | 78.000,00                                    | <b>50.893,72</b>                 | -27.106,28                                   | 0,00                       |
|                           | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)                               | 77.083,48              | 78.000,00                                    | <b>50.893,72</b>                 | -27.106,28                                   | 0,00                       |
|                           | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)   | -77.083,48             | -78.000,00                                   | <b>-50.893,72</b>                | 27.106,28                                    | 0,00                       |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)                                   | -77.083,48             | -78.000,00                                   | <b>-50.893,72</b>                | 27.106,28                                    | 0,00                       |



|                     |       |                                      |
|---------------------|-------|--------------------------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|--|------------------------|--|--|--|----------------------------|
|                           |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                                   | 2019   | 2020                       |
|                           |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                                 | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                      | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                        |  |  |  |                            |
| 73                        | 14 | - Transferauszahlungen<br><i>7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.</i>   | 60.927,19<br>60.927,19 | 65.500,00<br>65.500,00                       | <b>65.403,00</b><br><b>65.403,00</b>   | -97,00<br>-97,00                             | 0,00<br>0,00               |
| 74                        | 15 | - sonstige Auszahlungen<br><i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i> | 70.824,59<br>70.824,59 | 72.000,00<br>72.000,00                       | <b>103.452,46</b><br><b>103.452,46</b> | 31.452,46<br>31.452,46                       | 0,00<br>0,00               |
|                           | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>  | <b>131.751,78</b>      | <b>137.500,00</b>                            | <b>168.855,46</b>                      | <b>31.355,46</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>  | <b>-131.751,78</b>     | <b>-137.500,00</b>                           | <b>-168.855,46</b>                     | <b>-31.355,46</b>                            | <b>0,00</b>                |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                        |  |  |  |                            |
|                           | 36 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>  | <b>-131.751,78</b>     | <b>-137.500,00</b>                           | <b>-168.855,46</b>                     | <b>-31.355,46</b>                            | <b>0,00</b>                |



|                     |       |                   |
|---------------------|-------|-------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |    |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 74                        | 15 | - sonstige Auszahlungen   | 8.983,39               | 10.000,00                                    | 9.757,77                         | -242,23                                      | 0,00                       |
|                           |    | <i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i> | 8.983,39               | 10.000,00                                    | 9.757,77                         | -242,23                                      | 0,00                       |
|                           | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>                               | <b>8.983,39</b>        | <b>10.000,00</b>                             | <b>9.757,77</b>                  | <b>-242,23</b>                               | <b>0,00</b>                |
|                           | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>   | <b>-8.983,39</b>       | <b>-10.000,00</b>                            | <b>-9.757,77</b>                 | <b>242,23</b>                                | <b>0,00</b>                |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>                                   | <b>-8.983,39</b>       | <b>-10.000,00</b>                            | <b>-9.757,77</b>                 | <b>242,23</b>                                | <b>0,00</b>                |



|                     |       |                    |
|---------------------|-------|--------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |    |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 74                        | 15 | - sonstige Auszahlungen   | 1.320,24               | 2.500,00                                     | 0,00                             | -2.500,00                                    | 0,00                       |
|                           |    | 7429000 <i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i> | 1.320,24               | 2.500,00                                     | 0,00                             | -2.500,00                                    | 0,00                       |
|                           | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)                  | 1.320,24               | 2.500,00                                     | 0,00                             | -2.500,00                                    | 0,00                       |
|                           | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)                              | -1.320,24              | -2.500,00                                    | 0,00                             | 2.500,00                                     | 0,00                       |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)                      | -1.320,24              | -2.500,00                                    | 0,00                             | 2.500,00                                     | 0,00                       |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 109

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                          |
|---------------------|-------|--------------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 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                       |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)                                 | -700,00                | -700,00                                      | -700,00                          | 0,00   | 0,00                       |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 110

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

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 |
|---------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |           | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 61                        | 2         | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen  | 1.000,00               | 1.000,00                                     | <b>1.000,00</b>                  | 0,00   | ----                       |
|                           |           | 6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)    | 1.000,00               | 1.000,00                                     | <b>1.000,00</b>                  | 0,00   | ----                       |
| 63                        | 4         | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte                                   | 650,00                 | 500,00                                       | <b>690,00</b>                    | 190,00                                       | ----                       |
|                           |           | 6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte                            | 650,00                 | 500,00                                       | <b>690,00</b>                    | 190,00                                       | ----                       |
|                           | <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                    | <b>1.650,00</b>        | <b>1.500,00</b>                              | <b>1.690,00</b>                  | <b>190,00</b>                                | <b>----</b>                |
| 70                        | 10        | - Personalauszahlungen  | 4.618,00               | 5.100,00                                     | <b>4.980,70</b>                  | -119,30                                      | 0,00                       |
|                           |           | 7012000 Dienstbezüge Arbeitnehmer/-innen                                    | 3.225,81               | 3.500,00                                     | <b>3.423,43</b>                  | -76,57                                       | 0,00                       |
|                           |           | 7022000 Beiträge zu Versorgungskassen Arbeitnehmer/-innen                   | 203,85                 | 300,00                                       | <b>275,84</b>                    | -24,16                                       | 0,00                       |
|                           |           | 7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen    | 1.188,34               | 1.300,00                                     | <b>1.281,43</b>                  | -18,57                                       | 0,00                       |
| 72                        | 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 0,00                   | 100,00                                       | <b>0,00</b>                      | -100,00                                      | 0,00                       |
|                           |           | 7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen                     | 0,00                   | 100,00                                       | <b>0,00</b>                      | -100,00                                      | 0,00                       |
| 74                        | 15        | - sonstige Auszahlungen   | 2.369,49               | 2.400,00                                     | <b>2.249,34</b>                  | -150,66                                      | 0,00                       |
|                           |           | 7431000 Geschäftsauszahlungen   | 2.369,49               | 2.400,00                                     | <b>2.249,34</b>                  | -150,66                                      | 0,00                       |
|                           | <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b> | <b>6.987,49</b>        | <b>7.600,00</b>                              | <b>7.230,04</b>                  | <b>-369,96</b>                               | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>             | <b>-5.337,49</b>       | <b>-6.100,00</b>                             | <b>-5.540,04</b>                 | <b>559,96</b>                                | <b>0,00</b>                |
|                           |           | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | <b>36</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>     | <b>-5.337,49</b>       | <b>-6.100,00</b>                             | <b>-5.540,04</b>                 | <b>559,96</b>                                | <b>0,00</b>                |



|                     |       |                                   |
|---------------------|-------|-----------------------------------|
| 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 |
|---------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |           | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 648                       | 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 199,00                 | 0,00   | <b>163,20</b>                    | 163,20                                       | ----                       |
|                           |           | 6488000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche</i>     | 199,00                 | 0,00   | <b>163,20</b>                    | 163,20                                       | ----                       |
|                           | <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                              | <b>199,00</b>          | <b>0,00</b>                                  | <b>163,20</b>                    | <b>163,20</b>                                | ----                       |
| 72                        | 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 4.883,88               | 5.500,00                                     | <b>5.510,62</b>                  | 10,62  | 0,00                       |
|                           |           | 7221000 <i>Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>    | 4.883,88               | 5.500,00                                     | <b>5.510,62</b>                  | 10,62  | 0,00                       |
| 74                        | 15        | - sonstige Auszahlungen   | 100,00                 | 0,00   | <b>50,00</b>                     | 50,00  | 0,00                       |
|                           |           | 7429000 <i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i> | 100,00                 | 0,00   | <b>50,00</b>                     | 50,00  | 0,00                       |
|                           | <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>           | <b>4.983,88</b>        | <b>5.500,00</b>                              | <b>5.560,62</b>                  | <b>60,62</b>                                 | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>                       | <b>-4.784,88</b>       | <b>-5.500,00</b>                             | <b>-5.397,42</b>                 | <b>102,58</b>                                | <b>0,00</b>                |
|                           |           | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | <b>36</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>               | <b>-4.784,88</b>       | <b>-5.500,00</b>                             | <b>-5.397,42</b>                 | <b>102,58</b>                                | <b>0,00</b>                |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 112

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                   |
|---------------------|-------|-----------------------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
| 1                         | 2  | 3  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
|                           |    |  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 73                        | 14 | - Transferauszahlungen   | 1.700,00               | 1.800,00                                     | <b>1.800,00</b>                  | 0,00   | 0,00                       |
|                           |    | <i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i> | <i>1.700,00</i>        | <i>1.800,00</i>                              | <b><i>1.800,00</i></b>           | <i>0,00</i>                                  | <i>0,00</i>                |
|                           | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>                      | <b>1.700,00</b>        | <b>1.800,00</b>                              | <b>1.800,00</b>                  | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |
|                           | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>                                  | <b>-1.700,00</b>       | <b>-1.800,00</b>                             | <b>-1.800,00</b>                 | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>                          | <b>-1.700,00</b>       | <b>-1.800,00</b>                             | <b>-1.800,00</b>                 | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |



|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| 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 |
|---------------------------|-----------|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |           |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
| 1                         | 2         | 3  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
|                           |           |  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |           | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 73                        | 14        | - Transferauszahlungen   | 1.360,00               | 1.300,00                                     | <b>1.300,00</b>                  | 0,00   | 0,00                       |
|                           |           | <i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i> | <i>1.360,00</i>        | <i>1.300,00</i>                              | <b><i>1.300,00</i></b>           | <i>0,00</i>                                  | <i>0,00</i>                |
| 74                        | 15        | - sonstige Auszahlungen  | 33,60                  | 100,00                                       | <b>33,60</b>                     | -66,40                                       | 0,00                       |
|                           |           | <i>7441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>  | <i>33,60</i>           | <i>100,00</i>                                | <b><i>33,60</i></b>              | <i>-66,40</i>                                | <i>0,00</i>                |
|                           | <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>                      | <b>1.393,60</b>        | <b>1.400,00</b>                              | <b>1.333,60</b>                  | <b>-66,40</b>                                | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>                                  | <b>-1.393,60</b>       | <b>-1.400,00</b>                             | <b>-1.333,60</b>                 | <b>66,40</b>                                 | <b>0,00</b>                |
|                           |           | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | <b>36</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>                          | <b>-1.393,60</b>       | <b>-1.400,00</b>                             | <b>-1.333,60</b>                 | <b>66,40</b>                                 | <b>0,00</b>                |



|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |    |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 73                        | 14 | - Transferauszahlungen  | 81,00                  | 700,00                                       | 0,00                             | -700,00                                      | 0,00                       |
|                           |    | 7312000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)  | 0,00                   | 200,00                                       | 0,00                             | -200,00                                      | 0,00                       |
|                           |    | 7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche | 81,00                  | 500,00                                       | 0,00                             | -500,00                                      | 0,00                       |
|                           | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>               | <b>81,00</b>           | <b>700,00</b>                                | <b>0,00</b>                      | <b>-700,00</b>                               | <b>0,00</b>                |
|                           | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>                           | <b>-81,00</b>          | <b>-700,00</b>                               | <b>0,00</b>                      | <b>700,00</b>                                | <b>0,00</b>                |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>                   | <b>-81,00</b>          | <b>-700,00</b>                               | <b>0,00</b>                      | <b>700,00</b>                                | <b>0,00</b>                |



|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| 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 |
|---------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |           | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 61                        | 2         | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen  | 59.553,00              | 47.000,00                                    | <b>71.832,00</b>                 | 24.832,00                                    | ----                       |
|                           |           | 6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land  | 59.553,00              | 47.000,00                                    | <b>71.832,00</b>                 | 24.832,00                                    | ----                       |
| 648                       | 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 78.201,95              | 18.600,00                                    | <b>23.617,17</b>                 | 5.017,17                                     | ----                       |
|                           |           | 6482000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)   | 0,00                   | 1.800,00                                     | <b>6.717,37</b>                  | 4.917,37                                     | ----                       |
|                           |           | 6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche  | 78.201,95              | 16.800,00                                    | <b>16.899,80</b>                 | 99,80  | ----                       |
| 66                        | 8         | + Zinsen und sonstige Finanzzuweisungen   | 0,00                   | 0,00   | <b>3.570,80</b>                  | 3.570,80                                     | ----                       |
|                           |           | 6691440 Periodenfremde Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen  | 0,00                   | 0,00   | <b>3.570,80</b>                  | 3.570,80                                     | ----                       |
|                           | <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>137.754,95</b>      | <b>65.600,00</b>                             | <b>99.019,97</b>                 | <b>33.419,97</b>                             | ----                       |
| 72                        | 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 9.014,92               | 11.000,00                                    | <b>10.461,74</b>                 | -538,26                                      | 0,00                       |
|                           |           | 7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten   | 9.014,92               | 10.500,00                                    | <b>10.461,74</b>                 | -38,26                                       | 0,00                       |
|                           |           | 7262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung  | 0,00                   | 500,00                                       | <b>0,00</b>                      | -500,00                                      | 0,00                       |
| 73                        | 14        | - Transferauszahlungen  | 237.569,84             | 289.200,00                                   | <b>289.084,72</b>                | -115,28                                      | 0,00                       |
|                           |           | 7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche   | 237.569,84             | 289.200,00                                   | <b>289.084,72</b>                | -115,28                                      | 0,00                       |
| 74                        | 15        | - sonstige Auszahlungen   | 41.650,09              | 48.000,00                                    | <b>51.150,99</b>                 | 3.150,99                                     | 0,00                       |
|                           |           | 7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)  | 41.650,09              | 48.000,00                                    | <b>51.150,99</b>                 | 3.150,99                                     | 0,00                       |
|                           | <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>   | <b>288.234,85</b>      | <b>348.200,00</b>                            | <b>350.697,45</b>                | <b>2.497,45</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>   | <b>-150.479,90</b>     | <b>-282.600,00</b>                           | <b>-251.677,48</b>               | <b>30.922,52</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           |           | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 783                       | 29        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen  | 0,00                   | 500,00                                       | <b>0,00</b>                      | -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                                       | <b>0,00</b>                      | -500,00                                      | 0,00                       |
|                           | <b>34</b> | <b>= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)</b>   | <b>0,00</b>            | <b>500,00</b>                                | <b>0,00</b>                      | <b>-500,00</b>                               | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>35</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)</b>   | <b>0,00</b>            | <b>-500,00</b>                               | <b>0,00</b>                      | <b>500,00</b>                                | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>36</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>   | <b>-150.479,90</b>     | <b>-283.100,00</b>                           | <b>-251.677,48</b>               | <b>31.422,52</b>                             | <b>0,00</b>                |



|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 72                        | 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 3.179,47               | 5.500,00                                     | <b>7.985,83</b>                  | 2.485,83                                     | 0,00                       |
|                           |    | 7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 3.179,47               | 5.000,00                                     | <b>7.985,83</b>                  | 2.985,83                                     | 0,00                       |
|                           |    | 7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen  | 0,00                   | 500,00                                       | <b>0,00</b>                      | -500,00                                      | 0,00                       |
|                           | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>  | <b>3.179,47</b>        | <b>5.500,00</b>                              | <b>7.985,83</b>                  | <b>2.485,83</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                           | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>  | <b>-3.179,47</b>       | <b>-5.500,00</b>                             | <b>-7.985,83</b>                 | <b>-2.485,83</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 783                       | 29 | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen   | 5.383,32               | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | 0,00                       |
|                           |    | 7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 5.383,32               | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | 0,00                       |
|                           | 34 | <b>= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)</b>  | <b>5.383,32</b>        | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |
|                           | 35 | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)</b>  | <b>-5.383,32</b>       | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |
|                           | 36 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>  | <b>-8.562,79</b>       | <b>-5.500,00</b>                             | <b>-7.985,83</b>                 | <b>-2.485,83</b>                             | <b>0,00</b>                |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 117

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |    |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 74                        | 15 | - sonstige Auszahlungen   | 5.481,66               | 5.600,00                                     | <b>5.543,46</b>                  | -56,54                                       | 0,00                       |
|                           |    | <i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i> | 5.481,66               | 5.600,00                                     | <b>5.543,46</b>                  | -56,54                                       | 0,00                       |
|                           | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>                               | <b>5.481,66</b>        | <b>5.600,00</b>                              | <b>5.543,46</b>                  | <b>-56,54</b>                                | <b>0,00</b>                |
|                           | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>   | <b>-5.481,66</b>       | <b>-5.600,00</b>                             | <b>-5.543,46</b>                 | <b>56,54</b>                                 | <b>0,00</b>                |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>                                   | <b>-5.481,66</b>       | <b>-5.600,00</b>                             | <b>-5.543,46</b>                 | <b>56,54</b>                                 | <b>0,00</b>                |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 118

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                      |
|---------------------|-------|----------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 73                        | 14 | - Transferauszahlungen   | 1.600,00               | 1.600,00                                     | <b>1.600,00</b>                  | 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>                              | <b><i>1.600,00</i></b>           | <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                       |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 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 |
|---------------------------|-----------|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |           |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |           |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2         | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |           | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 72                        | 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 8.113,94               | 44.000,00                                    | <b>24.726,81</b>                 | -19.273,19                                   | 0,00                       |
|                           |           | 7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen  | 11.133,45              | 44.000,00                                    | <b>24.726,81</b>                 | -19.273,19                                   | 0,00                       |
|                           |           | 7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.                                       | -3.019,51              | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | 0,00                       |
|                           | <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>  | <b>8.113,94</b>        | <b>44.000,00</b>                             | <b>24.726,81</b>                 | <b>-19.273,19</b>                            | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>  | <b>-8.113,94</b>       | <b>-44.000,00</b>                            | <b>-24.726,81</b>                | <b>19.273,19</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           |           | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 783                       | 29        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen   | 0,00                   | 0,00   | <b>1.759,00</b>                  | 1.759,00                                     | 0,00                       |
|                           |           | 7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro | 0,00                   | 0,00   | <b>1.759,00</b>                  | 1.759,00                                     | 0,00                       |
| 785                       | 31        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 78.327,55              | 186.672,45                                   | <b>43.638,76</b>                 | -143.033,69                                  | 143.033,69                 |
|                           |           | 7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen  | 78.327,55              | 186.672,45                                   | <b>43.638,76</b>                 | -143.033,69                                  | -143.033,69                |
|                           | <b>34</b> | <b>= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)</b>  | <b>78.327,55</b>       | <b>186.672,45</b>                            | <b>45.397,76</b>                 | <b>-141.274,69</b>                           | <b>143.033,69</b>          |
|                           | <b>35</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)</b>  | <b>-78.327,55</b>      | <b>-186.672,45</b>                           | <b>-45.397,76</b>                | <b>141.274,69</b>                            | <b>-143.033,69</b>         |
|                           | <b>36</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>  | <b>-86.441,49</b>      | <b>-230.672,45</b>                           | <b>-70.124,57</b>                | <b>160.547,88</b>                            | <b>-143.033,69</b>         |



|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| 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 |
|---------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |           | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 61                        | 2         | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen  | 17.205,62              | 0,00   | <b>3.708,99</b>                  | 3.708,99                                     | ----                       |
|                           |           | <i>6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land</i>       | 17.205,62              | 0,00   | <b>3.708,99</b>                  | 3.708,99                                     | ----                       |
|                           | <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                    | <b>17.205,62</b>       | <b>0,00</b>                                  | <b>3.708,99</b>                  | <b>3.708,99</b>                              | ----                       |
| 74                        | 15        | - sonstige Auszahlungen   | 21.105,72              | 26.500,00                                    | <b>13.726,80</b>                 | -12.773,20                                   | 0,00                       |
|                           |           | <i>7431000 Geschäftsauszahlungen</i>  | 21.105,72              | 26.500,00                                    | <b>13.726,80</b>                 | -12.773,20                                   | 0,00                       |
|                           | <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b> | <b>21.105,72</b>       | <b>26.500,00</b>                             | <b>13.726,80</b>                 | <b>-12.773,20</b>                            | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>             | <b>-3.900,10</b>       | <b>-26.500,00</b>                            | <b>-10.017,81</b>                | <b>16.482,19</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           |           | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | <b>36</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>     | <b>-3.900,10</b>       | <b>-26.500,00</b>                            | <b>-10.017,81</b>                | <b>16.482,19</b>                             | <b>0,00</b>                |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 121

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                        |
|---------------------|-------|------------------------|
| 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 |
|---------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |           | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 65                        | 7         | + sonstige Einzahlungen   | 47.000,00              | 50.000,00                                    | <b>50.034,55</b>                 | 34,55  | ----                       |
|                           |           | 6511000 Konzessionsabgaben  | 47.000,00              | 50.000,00                                    | <b>50.034,55</b>                 | 34,55  | ----                       |
|                           | <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>47.000,00</b>       | <b>50.000,00</b>                             | <b>50.034,55</b>                 | <b>34,55</b>                                 | ----                       |
| 74                        | 15        | - sonstige Auszahlungen   | 0,62                   | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | 0,00                       |
|                           |           | 7457000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, private Unternehmen | 0,62                   | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | 0,00                       |
|                           | <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>                             | <b>0,62</b>            | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>   | <b>46.999,38</b>       | <b>50.000,00</b>                             | <b>50.034,55</b>                 | <b>34,55</b>                                 | <b>0,00</b>                |
|                           |           | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | <b>36</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>                                 | <b>46.999,38</b>       | <b>50.000,00</b>                             | <b>50.034,55</b>                 | <b>34,55</b>                                 | <b>0,00</b>                |



|                     |       |                       |
|---------------------|-------|-----------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |    |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 72                        | 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                               | 2.831,68               | 5.000,00                                     | 0,00                             | -5.000,00                                    | 0,00                       |
|                           |    | 7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen | 2.831,68               | 5.000,00                                     | 0,00                             | -5.000,00                                    | 0,00                       |
| 73                        | 14 | - Transferauszahlungen  | 2.353,33               | 0,00   | 416,84                           | 416,84                                       | 0,00                       |
|                           |    | 7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.                       | 2.353,33               | 0,00   | 416,84                           | 416,84                                       | 0,00                       |
|                           | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b> | <b>5.185,01</b>        | <b>5.000,00</b>                              | <b>416,84</b>                    | <b>-4.583,16</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>             | <b>-5.185,01</b>       | <b>-5.000,00</b>                             | <b>-416,84</b>                   | <b>4.583,16</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>     | <b>-5.185,01</b>       | <b>-5.000,00</b>                             | <b>-416,84</b>                   | <b>4.583,16</b>                              | <b>0,00</b>                |



|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| 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 |
|---------------------------|-----------|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |           |  | 2018<br>in EUR         | 2019<br>in EUR                               | 2019<br>in EUR                   | 2019<br>in EUR                               | 2020<br>in EUR             |
| 1                         | 2         | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |           | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 641                       | 5         | + privatrechtliche Leistungsentgelte   | 0,00                   | 1.900,00                                     | <b>1.906,42</b>                  | 6,42   | ----                       |
| 642                       |           |  |                        |  |                                  |  |                            |
| 646                       |           | <i>6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>   | <i>0,00</i>            | <i>1.900,00</i>                              | <b><i>1.906,42</i></b>           | <i>6,42</i>                                  | ----                       |
| 648                       | 6         | + Kostenerstattungen und Kostenumlagen   | 60,00                  | 1.000,00                                     | <b>4.962,53</b>                  | 3.962,53                                     | ----                       |
|                           |           | <i>6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche</i>  | <i>60,00</i>           | <i>1.000,00</i>                              | <b><i>4.962,53</i></b>           | <i>3.962,53</i>                              | ----                       |
|                           | <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>60,00</b>           | <b>2.900,00</b>                              | <b>6.868,95</b>                  | <b>3.968,95</b>                              | ----                       |
| 72                        | 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 78.187,94              | 124.000,00                                   | <b>76.538,81</b>                 | -47.461,19                                   | 0,00                       |
|                           |           | <i>7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>   | <i>56.872,48</i>       | <i>102.500,00</i>                            | <b><i>62.007,32</i></b>          | <i>-40.492,68</i>                            | <i>0,00</i>                |
|                           |           | <i>7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>  | <i>19.975,44</i>       | <i>19.000,00</i>                             | <b><i>13.665,02</i></b>          | <i>-5.334,98</i>                             | <i>0,00</i>                |
|                           |           | <i>7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>   | <i>1.340,02</i>        | <i>2.500,00</i>                              | <b><i>866,47</i></b>             | <i>-1.633,53</i>                             | <i>0,00</i>                |
| 73                        | 14        | - Transferauszahlungen   | 23.199,28              | 26.600,00                                    | <b>26.513,44</b>                 | -86,56                                       | 0,00                       |
|                           |           | <i>7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>   | <i>23.199,28</i>       | <i>26.600,00</i>                             | <b><i>26.513,44</i></b>          | <i>-86,56</i>                                | <i>0,00</i>                |
|                           | <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>  | <b>101.387,22</b>      | <b>150.600,00</b>                            | <b>103.052,25</b>                | <b>-47.547,75</b>                            | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>  | <b>-101.327,22</b>     | <b>-147.700,00</b>                           | <b>-96.183,30</b>                | <b>51.516,70</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           |           | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 688                       | 24        | + Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten   | 61.121,60              | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | ----                       |
|                           |           | <i>6881000 Beiträge und ähnliche Entgelte</i>  | <i>61.121,60</i>       | <i>0,00</i>                                  | <b><i>0,00</i></b>               | <i>0,00</i>                                  | ----                       |
|                           | <b>26</b> | <b>= Summe der investiven Einzahlungen</b>   | <b>61.121,60</b>       | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                      | <b>0,00</b>                                  | ----                       |
| 783                       | 29        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen   | 0,00                   | 500,00                                       | <b>0,00</b>                      | -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>0,00</i>            | <i>500,00</i>                                | <b><i>0,00</i></b>               | <i>-500,00</i>                               | <i>0,00</i>                |
| 785                       | 31        | - Auszahlungen für Baumaßnahmen  | 7.820,93               | 8.500,00                                     | <b>0,00</b>                      | -8.500,00                                    | 8.500,00                   |
|                           |           | <i>7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen</i>   | <i>7.820,93</i>        | <i>8.500,00</i>                              | <b><i>0,00</i></b>               | <i>-8.500,00</i>                             | <i>-8.500,00</i>           |
|                           | <b>34</b> | <b>= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)</b>  | <b>7.820,93</b>        | <b>9.000,00</b>                              | <b>0,00</b>                      | <b>-9.000,00</b>                             | <b>8.500,00</b>            |
|                           | <b>35</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)</b>  | <b>53.300,67</b>       | <b>-9.000,00</b>                             | <b>0,00</b>                      | <b>9.000,00</b>                              | <b>-8.500,00</b>           |
|                           | <b>36</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>  | <b>-48.026,55</b>      | <b>-156.700,00</b>                           | <b>-96.183,30</b>                | <b>60.516,70</b>                             | <b>-8.500,00</b>           |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 124

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
| 1                         | 2  | 3   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
|                           |    | 4   | 5                      | 6  | 7                                | 8  |                            |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 72                        | 12 | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 6.449,58               | 10.000,00                                    | <b>2.996,51</b>                  | -7.003,49                                    | 0,00                       |
|                           |    | <i>7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i> | 6.449,58               | 10.000,00                                    | <b>2.996,51</b>                  | -7.003,49                                    | 0,00                       |
|                           | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)                      | 6.449,58               | 10.000,00                                    | <b>2.996,51</b>                  | -7.003,49                                    | 0,00                       |
|                           | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)                                  | -6.449,58              | -10.000,00                                   | -2.996,51                        | 7.003,49                                     | 0,00                       |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)                          | -6.449,58              | -10.000,00                                   | -2.996,51                        | 7.003,49                                     | 0,00                       |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 125

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                    |
|---------------------|-------|------------------------------------|
| 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 |
|---------------------------|-----------|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |           |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |           |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2         | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |           | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 61                        | 2         | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen   | 808,55                 | 2.000,00                                     | <b>2.094,59</b>                  | 94,59  | ----                       |
|                           |           | <i>6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen</i> | 808,55                 | 2.000,00                                     | <b>2.094,59</b>                  | 94,59  | ----                       |
|                           | <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                           | <b>808,55</b>          | <b>2.000,00</b>                              | <b>2.094,59</b>                  | <b>94,59</b>                                 | ----                       |
| 72                        | 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen                                      | 3.399,73               | 5.000,00                                     | <b>2.291,02</b>                  | -2.708,98                                    | 0,00                       |
|                           |           | <i>7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i> | 3.399,73               | 5.000,00                                     | <b>2.291,02</b>                  | -2.708,98                                    | 0,00                       |
|                           | <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>        | <b>3.399,73</b>        | <b>5.000,00</b>                              | <b>2.291,02</b>                  | <b>-2.708,98</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>                    | <b>-2.591,18</b>       | <b>-3.000,00</b>                             | <b>-196,43</b>                   | <b>2.803,57</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                           |           | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | <b>36</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>            | <b>-2.591,18</b>       | <b>-3.000,00</b>                             | <b>-196,43</b>                   | <b>2.803,57</b>                              | <b>0,00</b>                |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 126

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| 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 |
|---------------------------|-----------|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |           |  | 2018<br>in EUR         | 2019<br>in EUR                               | 2019<br>in EUR                   | 2019<br>in EUR                               | 2020<br>in EUR             |
| 1                         | 2         | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |           | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 63                        | 4         | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte  | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                                      | ----                       |
|                           |           | 6321000 <i>Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>  | 0,00                   | 100,00                                       | 0,00                             | -100,00                                      | ----                       |
| 641                       | 5         | + privatrechtliche Leistungsentgelte   | 13.067,89              | 8.600,00                                     | 10.033,89                        | 1.433,89                                     | ----                       |
| 642                       |           |  |                        |  |                                  |  |                            |
| 646                       |           | 6411000 <i>Mieten und Pachten</i>  | 13.067,89              | 8.600,00                                     | 10.033,89                        | 1.433,89                                     | ----                       |
|                           | <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>13.067,89</b>       | <b>8.700,00</b>                              | <b>10.033,89</b>                 | <b>1.333,89</b>                              | <b>----</b>                |
| 72                        | 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen  | 8.938,02               | 10.300,00                                    | 4.480,44                         | -5.819,56                                    | 0,00                       |
|                           |           | 7211000 <i>Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>   | 8.843,67               | 10.000,00                                    | 4.468,44                         | -5.531,56                                    | 0,00                       |
|                           |           | 7241000 <i>Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>  | 12,00                  | 100,00                                       | 12,00                            | -88,00                                       | 0,00                       |
|                           |           | 7271000 <i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>   | 82,35                  | 200,00                                       | 0,00                             | -200,00                                      | 0,00                       |
|                           | <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>  | <b>8.938,02</b>        | <b>10.300,00</b>                             | <b>4.480,44</b>                  | <b>-5.819,56</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>  | <b>4.129,87</b>        | <b>-1.600,00</b>                             | <b>5.553,45</b>                  | <b>7.153,45</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                           |           | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 783                       | 29        | - Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen   | 0,00                   | 700,00                                       | 186,40                           | -513,60                                      | 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                   | 700,00                                       | 186,40                           | -513,60                                      | 0,00                       |
|                           | <b>34</b> | <b>= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)</b>  | <b>0,00</b>            | <b>700,00</b>                                | <b>186,40</b>                    | <b>-513,60</b>                               | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>35</b> | <b>= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)</b>  | <b>0,00</b>            | <b>-700,00</b>                               | <b>-186,40</b>                   | <b>513,60</b>                                | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>36</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>  | <b>4.129,87</b>        | <b>-2.300,00</b>                             | <b>5.367,05</b>                  | <b>7.667,05</b>                              | <b>0,00</b>                |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 127

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                 |
|---------------------|-------|---------------------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
| 1                         | 2  | 3  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
|                           |    |  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 73                        | 14 | - Transferauszahlungen   | 22.990,00              | 24.000,00                                    | <b>22.449,00</b>                 | -1.551,00                                    | 0,00                       |
|                           |    | <i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i> | <i>22.990,00</i>       | <i>24.000,00</i>                             | <b><i>22.449,00</i></b>          | <i>-1.551,00</i>                             | <i>0,00</i>                |
|                           | 16 | = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)                             | <b>22.990,00</b>       | <b>24.000,00</b>                             | <b>22.449,00</b>                 | <b>-1.551,00</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           | 17 | = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)   | <b>-22.990,00</b>      | <b>-24.000,00</b>                            | <b>-22.449,00</b>                | <b>1.551,00</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)                                 | <b>-22.990,00</b>      | <b>-24.000,00</b>                            | <b>-22.449,00</b>                | <b>1.551,00</b>                              | <b>0,00</b>                |



|                     |       |                       |
|---------------------|-------|-----------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 73                        | 14 | - Transferauszahlungen   | 536,48                 | 2.000,00                                     | <b>209,67</b>                    | -1.790,33                                    | 0,00                       |
|                           |    | <i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i> | 536,48                 | 2.000,00                                     | <b>209,67</b>                    | -1.790,33                                    | 0,00                       |
|                           | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>                      | <b>536,48</b>          | <b>2.000,00</b>                              | <b>209,67</b>                    | <b>-1.790,33</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>                                  | <b>-536,48</b>         | <b>-2.000,00</b>                             | <b>-209,67</b>                   | <b>1.790,33</b>                              | <b>0,00</b>                |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>                          | <b>-536,48</b>         | <b>-2.000,00</b>                             | <b>-209,67</b>                   | <b>1.790,33</b>                              | <b>0,00</b>                |



|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| 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 |
|---------------------------|-----------|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |           |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |           |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2         | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |           | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 63                        | 4         | + öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte   | 390,00                 | 1.100,00                                     | <b>390,00</b>                    | -710,00                                      | ----                       |
|                           |           | <i>6321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>                                   | <i>390,00</i>          | <i>1.100,00</i>                              | <b><i>390,00</i></b>             | <i>-710,00</i>                               | ----                       |
|                           | <b>9</b>  | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                                  | <b>390,00</b>          | <b>1.100,00</b>                              | <b>390,00</b>                    | <b>-710,00</b>                               | ----                       |
| 72                        | 12        | - Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen   | 720,22                 | 1.200,00                                     | <b>751,30</b>                    | -448,70                                      | 0,00                       |
|                           |           | <i>7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i> | <i>720,22</i>          | <i>1.200,00</i>                              | <b><i>751,30</i></b>             | <i>-448,70</i>                               | <i>0,00</i>                |
|                           | <b>16</b> | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>               | <b>720,22</b>          | <b>1.200,00</b>                              | <b>751,30</b>                    | <b>-448,70</b>                               | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>17</b> | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>                           | <b>-330,22</b>         | <b>-100,00</b>                               | <b>-361,30</b>                   | <b>-261,30</b>                               | <b>0,00</b>                |
|                           |           | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | <b>36</b> | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>                   | <b>-330,22</b>         | <b>-100,00</b>                               | <b>-361,30</b>                   | <b>-261,30</b>                               | <b>0,00</b>                |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 130

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| 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 |
|---------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |    |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 73                        | 14 | - Transferauszahlungen  | 0,00                   | 500,00                                       | 0,00                             | -500,00                                      | 0,00                       |
|                           |    | <i>7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.</i>                | <i>0,00</i>            | <i>500,00</i>                                | <i>0,00</i>                      | <i>-500,00</i>                               | <i>0,00</i>                |
|                           | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b> | <b>0,00</b>            | <b>500,00</b>                                | <b>0,00</b>                      | <b>-500,00</b>                               | <b>0,00</b>                |
|                           | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>             | <b>0,00</b>            | <b>-500,00</b>                               | <b>0,00</b>                      | <b>500,00</b>                                | <b>0,00</b>                |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>     | <b>0,00</b>            | <b>-500,00</b>                               | <b>0,00</b>                      | <b>500,00</b>                                | <b>0,00</b>                |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 131

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |  |
|---------------------|-------|--|
| 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 |
|---------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |  | 2018<br>in EUR         | 2019<br>in EUR                               | 2019<br>in EUR                   | 2019<br>in EUR                               | 2020<br>in EUR             |
| 1                         | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>                             |                        |  |                                  |  |                            |
| 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                       |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>                                     |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f) | 7,37                   | 100,00                                       | 7,37                             | -92,63                                       | 0,00                       |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 132

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                          |
|---------------------|-------|--------------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |    |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 74                        | 15 | - sonstige Auszahlungen   | 464,16                 | 200,00                                       | <b>150,00</b>                    | -50,00                                       | 0,00                       |
|                           |    | 7429000 <i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i> | 150,00                 | 200,00                                       | <b>150,00</b>                    | -50,00                                       | 0,00                       |
|                           |    | 7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>  | 314,16                 | 0,00   | <b>0,00</b>                      | 0,00   | 0,00                       |
|                           | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>           | <b>464,16</b>          | <b>200,00</b>                                | <b>150,00</b>                    | <b>-50,00</b>                                | <b>0,00</b>                |
|                           | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>                       | <b>-464,16</b>         | <b>-200,00</b>                               | <b>-150,00</b>                   | <b>50,00</b>                                 | <b>0,00</b>                |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>               | <b>-464,16</b>         | <b>-200,00</b>                               | <b>-150,00</b>                   | <b>50,00</b>                                 | <b>0,00</b>                |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 133

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                               |
|---------------------|-------|-------------------------------|
| 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 |
|---------------------------|----|---|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |   | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |    |   | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3   | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
| 73                        | 14 | - Transferauszahlungen  | 1.500,00               | 1.500,00                                     | <b>1.500,00</b>                  | 0,00   | 0,00                       |
|                           |    | <i>7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.</i>                | <i>1.500,00</i>        | <i>1.500,00</i>                              | <b><i>1.500,00</i></b>           | <i>0,00</i>                                  | <i>0,00</i>                |
|                           | 16 | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b> | <b>1.500,00</b>        | <b>1.500,00</b>                              | <b>1.500,00</b>                  | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |
|                           | 17 | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>             | <b>-1.500,00</b>       | <b>-1.500,00</b>                             | <b>-1.500,00</b>                 | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>  |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | 36 | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>     | <b>-1.500,00</b>       | <b>-1.500,00</b>                             | <b>-1.500,00</b>                 | <b>0,00</b>                                  | <b>0,00</b>                |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 134

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |   |
|---------------------|-------|---|
| 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 |
|---------------------------|----|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |    |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |    |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2  | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |    | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 60                        | 1  | + Steuern und ähnliche Abgaben   | 1.945.969,24           | 1.710.500,00                                 | <b>1.698.236,46</b>              | -12.263,54                                   | ----                       |
|                           |    | 6011000 Grundsteuer A  | 37.286,87              | 39.300,00                                    | <b>39.662,58</b>                 | 362,58                                       | ----                       |
|                           |    | 6012000 Grundsteuer B  | 227.269,03             | 251.800,00                                   | <b>252.434,01</b>                | 634,01                                       | ----                       |
|                           |    | 6013000 Gewerbesteuer  | 525.245,68             | 208.000,00                                   | <b>214.268,35</b>                | 6.268,35                                     | ----                       |
|                           |    | 6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                  | 1.010.101,00           | 1.061.200,00                                 | <b>1.035.152,00</b>              | -26.048,00                                   | ----                       |
|                           |    | 6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                     | 42.965,00              | 41.400,00                                    | <b>47.674,00</b>                 | 6.274,00                                     | ----                       |
|                           |    | 6032000 Hundesteuer  | 17.853,66              | 16.000,00                                    | <b>16.177,52</b>                 | 177,52                                       | ----                       |
|                           |    | 6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich                         | 85.248,00              | 92.800,00                                    | <b>92.868,00</b>                 | 68,00  | ----                       |
| 61                        | 2  | + Zuweisungen und allgemeine Umlagen   | 420.361,56             | 451.300,00                                   | <b>451.391,49</b>                | 91,49  | ----                       |
|                           |    | 6111000 Schlüsselzuweisungen   | 410.220,00             | 441.500,00                                   | <b>441.504,00</b>                | 4,00   | ----                       |
|                           |    | 6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land                                   | 10.141,56              | 9.800,00                                     | <b>9.887,49</b>                  | 87,49  | ----                       |
| 66                        | 8  | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen                                       | 4.258,00               | 500,00                                       | <b>695,50</b>                    | 195,50                                       | ----                       |
|                           |    | 6692000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen                 | 4.258,00               | 500,00                                       | <b>695,50</b>                    | 195,50                                       | ----                       |
|                           |    | <b>9 = Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>                     | <b>2.370.588,80</b>    | <b>2.162.300,00</b>                          | <b>2.150.323,45</b>              | <b>-11.976,55</b>                            | ----                       |
| 75                        | 13 | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen                                       | 9.112,00               | 2.000,00                                     | <b>1.632,50</b>                  | -367,50                                      | 0,00                       |
|                           |    | 7592000 Verzinsungen von Steuernachforderungen                                 | 9.112,00               | 2.000,00                                     | <b>1.632,50</b>                  | -367,50                                      | 0,00                       |
| 73                        | 14 | - Transferauszahlungen   | 1.108.174,09           | 1.131.000,00                                 | <b>1.142.368,32</b>              | 11.368,32                                    | 0,00                       |
|                           |    | 7341000 Gewerbesteuerumlage  | 74.296,00              | 39.000,00                                    | <b>57.012,00</b>                 | 18.012,00                                    | 0,00                       |
|                           |    | 7372000 Allgemeine Umlagen, Gemeinden (GV)                                     | 1.033.878,09           | 1.092.000,00                                 | <b>1.085.356,32</b>              | -6.643,68                                    | 0,00                       |
|                           |    | <b>16 = Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b> | <b>1.117.286,09</b>    | <b>1.133.000,00</b>                          | <b>1.144.000,82</b>              | <b>11.000,82</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           |    | <b>17 = Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>             | <b>1.253.302,71</b>    | <b>1.029.300,00</b>                          | <b>1.006.322,63</b>              | <b>-22.977,37</b>                            | <b>0,00</b>                |
|                           |    | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                           |    | <b>36 = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>     | <b>1.253.302,71</b>    | <b>1.029.300,00</b>                          | <b>1.006.322,63</b>              | <b>-22.977,37</b>                            | <b>0,00</b>                |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 135

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                                      |
|---------------------|-------|--------------------------------------|
| 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 |
|---------------------------|------------|--|------------------------|--|----------------------------------|--|----------------------------|
|                           |            |  | 2018                   | 2019   | 2019                             | 2019   | 2020                       |
|                           |            |  | in EUR                 | in EUR                                       | in EUR                           | in EUR                                       | in EUR                     |
| 1                         | 2          | 3  | 4                      | 5  | 6                                | 7  | 8                          |
|                           |            | <b>laufende Verwaltungstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
| 66                        | 8          | + Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen   | 34,26                  | 100,00                                       | <b>38,65</b>                     | -61,35                                       | ----                       |
|                           |            | <i>6612000 Zinseinzahlungen Gemeinden (GV)</i>   | 34,26                  | 100,00                                       | <b>38,65</b>                     | -61,35                                       | ----                       |
|                           | <b>9</b>   | <b>= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>   | <b>34,26</b>           | <b>100,00</b>                                | <b>38,65</b>                     | <b>-61,35</b>                                | <b>----</b>                |
| 75                        | 13         | - Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen   | 31.532,44              | 30.500,00                                    | <b>30.636,56</b>                 | 136,56                                       | 0,00                       |
|                           |            | <i>7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute</i>   | 31.532,44              | 30.500,00                                    | <b>30.636,56</b>                 | 136,56                                       | 0,00                       |
|                           | <b>16</b>  | <b>= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)</b>  | <b>31.532,44</b>       | <b>30.500,00</b>                             | <b>30.636,56</b>                 | <b>136,56</b>                                | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>17</b>  | <b>= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)</b>  | <b>-31.498,18</b>      | <b>-30.400,00</b>                            | <b>-30.597,91</b>                | <b>-197,91</b>                               | <b>0,00</b>                |
|                           |            | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                        |  |                                  |  |                            |
|                           | <b>36</b>  | <b>= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)</b>  | <b>-31.498,18</b>      | <b>-30.400,00</b>                            | <b>-30.597,91</b>                | <b>-197,91</b>                               | <b>0,00</b>                |
| 792                       | 40         | - Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen   | 40.928,81              | 43.800,00                                    | <b>45.364,40</b>                 | 1.564,40                                     | 0,00                       |
|                           |            | <i>7927310 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung</i> | 40.928,81              | 43.800,00                                    | <b>45.364,40</b>                 | 1.564,40                                     | 0,00                       |
|                           | <b>43</b>  | <b>= Saldo der Finanzierungstätigkeit</b>  | <b>-40.928,81</b>      | <b>-43.800,00</b>                            | <b>-45.364,40</b>                | <b>-1.564,40</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>44</b>  | <b>= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)</b>  | <b>-72.426,99</b>      | <b>-74.200,00</b>                            | <b>-75.962,31</b>                | <b>-1.762,31</b>                             | <b>0,00</b>                |
|                           | <b>44b</b> | <b>= Saldo der Teilfinanzrechnung</b>  | <b>-72.426,99</b>      | <b>-74.200,00</b>                            | <b>-75.962,31</b>                | <b>-1.762,31</b>                             | <b>0,00</b>                |



# Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 12 Haseldorf

Seite : 136

Datum: 04.06.2020

Uhrzeit: 14:02:35

|                     |       |                             |
|---------------------|-------|-----------------------------|
| 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 |
|---------------------------|-----|--|---------------------------------------|--|--|--|----------------------------|
|                           |     |  | 2018<br>in EUR                        | 2019<br>in EUR                               | 2019<br>in EUR                               | 2019<br>in EUR                               | 2020<br>in EUR             |
| 1                         | 2   | 3  | 4                                     | 5  | 6  | 7  | 8                          |
|                           |     | <b>Investitionstätigkeit</b>   |                                       |  |  |  |                            |
| 673                       | 35d | + Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden<br><i>6699802 Einzahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse</i> | 1.573.950,85<br><i>1.573.950,85</i>   | 0,00<br><i>0,00</i>                          | <b>1.900.305,27</b><br><b>1.900.305,27</b>   | 1.900.305,27<br><i>1.900.305,27</i>          | -----<br><i>-----</i>      |
| 773                       | 35e | + Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden<br><i>7599802 Auszahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse</i> | -1.942.268,88<br><i>-1.942.268,88</i> | 0,00<br><i>0,00</i>                          | <b>-1.758.667,93</b><br><b>-1.758.667,93</b> | -1.758.667,93<br><i>-1.758.667,93</i>        | -----<br><i>-----</i>      |
|                           | 35f | = Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden   | <b>-368.318,03</b>                    | <b>0,00</b>                                  | <b>141.637,34</b>                            | <b>141.637,34</b>                            | -----                      |
|                           | 36  | = Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)   | <b>-368.318,03</b>                    | <b>0,00</b>                                  | <b>141.637,34</b>                            | <b>141.637,34</b>                            | <b>0,00</b>                |

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

**Lagebericht**  
**zum Jahresabschluss 2019**  
**der Gemeinde Haseldorf**

## Inhaltsverzeichnis

|   |            |
|---|------------|
| <b>1. Allgemeines .....</b>   | <b>139</b> |
| <b>2. Jahresergebnis .....</b>  | <b>139</b> |
| <b>3. Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage</b>                      |            |
| 3.1 Vermögens- und Schuldenlage .....   | 139        |
| 3.2 Ertrags- und Aufwandslage.....  | 141        |
| 3.3 Finanzlage .....  | 144        |
| <b>4. Vorgänge von besonderer Bedeutung .....</b>                             | <b>146</b> |
| <b>5. Bilanzkennzahlen</b>  |            |
| 5.1 Allgemeines .....   | 146        |
| 5.2 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage .....                            | 149        |
| 5.1 Kennzahlen zur Analyse der Schuldenlage .....                             | 152        |
| 5.1 Kennzahlen zur Analyse der Ertrags- und Aufwandslage .....                | 153        |
| 5.1 Kennzahlen zur Analyse der Finanzlage .....                               | 157        |
| 5.1 Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation..... | 158        |
| <b>6. Ausblick auf zukünftige Entwicklungen.....</b>                          | <b>161</b> |

## 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 31.12.2019 schließt mit einem Jahresfehlbetrag in Höhe von 110.707,28 € ab.

Die nachfolgende Tabelle verdeutlicht die Entstehung des Jahresergebnisses.

|  | Plan 2019<br>(in €) | Ist 2019<br>(in €) | Abweichung<br>(in €) | Abweichung<br>(in %) |
|--|---------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Erträge  | 2.380.500,00        | 2.467.814,20       | 87.314,20            | +3,67                |
| Aufwendungen                                   | 2.611.500,00        | 2.546.319,11       | -65.180,89           | -2,50                |
| Ergebnis der laufenden<br>Verwaltungstätigkeit | -231.000,00         | -78.504,91         | 152.495,09           | -66,02               |
| Finanzergebnis                                 | -32.300,00          | -32.202,37         | 97,63                | -0,30                |
| Jahresergebnis                                 | -263.300,00         | -110.707,28        | 152.592,72           | -57,95               |

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

### 3.1 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2019 beläuft sich auf 5.901.880,88 € und ist damit gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2018 um 269.555,05 € (4,37 %) gesunken. Obwohl die Bilanzsumme für bestimmte Bilanzkennzahlen eine Maßgröße darstellt, so lässt sich anhand der Bilanzsumme höchstens die Einordnung der Gemeinde Haseldorf in eine Größenklasse vornehmen; die Bilanzsumme enthält jedoch darüber hinaus keine Aussagekraft bezüglich des Vermögens oder der Finanzierungsstruktur.

Das Vermögen der Gemeinde Haseldorf besteht zu 72,7 % aus Vermögensgegenständen des Anlagevermögens. Die Vermögensstruktur der Gemeinde ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

## Jahresabschluss der Gemeinde Haseldorf 2019: Vermögens- und Schuldenlage

| <b>Aktiva</b>                        | <b>31.12.2018</b>     |              | <b>31.12.2019</b>     |              |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| <b>1. Anlagevermögen</b>             | <b>4.402.810,71 €</b> | <b>71,3%</b> | <b>4.292.984,86 €</b> | <b>72,7%</b> |
| Immaterielle Vermögensgegenstände    | - €                   |              | - €                   |              |
| Sachanlagen                          | 4.401.295,39 €        | 71,3%        | 4.291.469,54 €        | 72,7%        |
| Finanzanlagen                        | 1.515,32 €            | 0,0%         | 1.515,32 €            | 0,0%         |
| <b>2. Umlaufvermögen</b>             | <b>1.562.491,73 €</b> | <b>25,3%</b> | <b>1.421.244,57 €</b> | <b>24,1%</b> |
| Vorräte                              | - €                   |              | - €                   |              |
| Forderungen                          | 27.623,30 €           | 0,4%         | 28.013,48 €           | 0,5%         |
| Liquide Mittel                       | 1.534.868,43 €        | 24,9%        | 1.393.231,09 €        | 23,6%        |
| <b>3. Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>206.133,49 €</b>   | <b>3,4%</b>  | <b>187.651,45 €</b>   | <b>3,2%</b>  |
| <b>Bilanzsumme:</b>                  | <b>6.171.435,93 €</b> |              | <b>5.901.880,88 €</b> |              |

Für detaillierte Informationen zur Entwicklung der Bilanzpositionen wird auf die Erläuterungen zur Schlussbilanz ab Seite 18 im Anhang zum Jahresabschluss 2019 verwiesen.

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

| <b>Passiva</b>                       | <b>31.12.2018</b>     |              | <b>31.12.2019</b>     |              |
|--------------------------------------|-----------------------|--------------|-----------------------|--------------|
| <b>1. Eigenkapital</b>               | <b>3.151.893,51 €</b> | <b>51,1%</b> | <b>3.041.186,23 €</b> | <b>51,5%</b> |
| Allgemeine Rücklage                  | 2.209.682,01 €        | 35,9%        | 2.209.682,01 €        | 37,4%        |
| Sonderrücklage                       | - €                   |              | - €                   |              |
| Ergebnisrücklage                     | 810.862,14 €          | 13,1%        | 942.211,50 €          | 16,0%        |
| vorgetragener Fehlbetrag             | - €                   |              | - €                   |              |
| Jahresüberschuss/Fehlbetrag          | 131.349,36 €          | 2,1%         | - 110.707,28 €        | -1,9%        |
| <b>2. Sonderposten</b>               | <b>1.919.174,25 €</b> | <b>31,1%</b> | <b>1.839.808,42 €</b> | <b>31,2%</b> |
| <b>3. Rückstellungen</b>             | <b>32.645,33 €</b>    | <b>0,5%</b>  | <b>0,00 €</b>         | <b>0,0%</b>  |
| <b>4. Verbindlichkeiten</b>          | <b>1.067.722,84 €</b> | <b>17,3%</b> | <b>1.020.886,23 €</b> | <b>17,3%</b> |
| <b>5. Rechnungsabgrenzungsposten</b> | <b>- €</b>            |              | <b>- €</b>            |              |
| <b>Bilanzsumme:</b>                  | <b>6.171.435,93 €</b> |              | <b>5.901.880,88 €</b> |              |

Die Übersicht der Kapitalstruktur zeigt deutlich auf, dass die Gemeinde Haseldorf über ausreichend Eigenkapital verfügt. Die Eigenkapitalquote (= Eigenkapital / Bilanzsumme) beträgt 51,5 % (Vorjahr 51,1 %).

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

Das Fremdkapital (Rückstellungen + Verbindlichkeiten) beträgt zum Bilanzstichtag 1.020.886,23 €; damit ergibt sich eine Fremdkapitalquote (=Fremdkapital / Bilanzsumme) von 17,3 % (Vorjahr 17,3 %). 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 31.12.2019 weist die Gemeinde Haseldorf somit eine niedrige Fremdkapitalquote auf.

### 3.2 Ertrags- und Aufwandslage

Im Haushaltsjahr 2019 konnte die Gemeinde Haseldorf ihre Aufwendungen durch Erträge nicht vollständig decken. Der Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist negativ. Insgesamt ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 110.707,28 €. 2018 hatte die Gemeinde einen Überschuss in Höhe von 131.349,36 € erwirtschaftet.

In den nachfolgenden Übersichten sind die ordentlichen Erträge und Aufwendungen nach Ergebnispositionen aufgeschlüsselt. Dabei sind den Ergebnispositionen des Haushaltsjahres 2019 die Vorjahreszahlen gegenübergestellt. Die Ertragslage 2019 hat sich gegenüber den Vorjahrswerten verschlechtert. Aufwendungen sind angestiegen. Steuern und ähnliche Abgaben, Kostenerstattungen und Kostenumlagen und sonstige Erträge waren rückläufig. Zuwendungen und allgemeine Umlagen, öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte und privatrechtliche Leistungsentgelte waren leicht gestiegen. Personalaufwendungen, die bilanzielle Abschreibung und Transferaufwendungen waren gestiegen, Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und sonstige Aufwendungen gesunken.

#### Erträge

|   | Ist 2018<br>(in €)  | Ist 2019<br>(in €)  | Abweichung<br>(in €) | Abweichung<br>(in %) |
|---|---------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben            | 1.864.103,16        | 1.725.121,11        | - 138.982,05         | -7,46%               |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen      | 530.470,45          | 563.786,79          | 33.316,34            | +6,28%               |
| Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte | 35.493,05           | 36.553,93           | 1.060,88             | +2,99%               |
| Privatrechtliche Leistungsentgelte      | 8.906,04            | 11.968,00           | 3.061,96             | +34,38%              |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen    | 85.344,14           | 27.565,54           | - 57.778,60          | -67,70%              |
| Sonstige Erträge                        | 154.668,17          | 102.818,83          | - 51.849,34          | -33,52%              |
| Aktivierete Eigenleistungen             | -                   | -                   | -                    | -                    |
| Bestandsveränderungen                   | -                   | -                   | -                    | -                    |
| <b>Summe Erträge</b>                    | <b>2.678.985,01</b> | <b>2.467.814,20</b> | <b>- 211.170,81</b>  | <b>-7,88%</b>        |

Die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben sind 2019 gegenüber dem Vorjahr um 7,46 % gesunken. Aufgrund einer Erhöhung der Realsteuerhebesätze sind Mehreinnahmen bei der Grundsteuer A mit rd. 2.200,-- € und bei der Grundsteuer B mit rd. 25.400,-- € erzielt worden. Die Gewerbesteuererinnahmen sanken trotz der Hebesatzerhöhung um rd. 262.000,-- €. Die Anteile an der Einkommensteuer und an der Umsatzsteuer sowie die Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich machten ein Plus gegenüber dem Vorjahr von rd. 97.000,-- € aus.

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen waren gegenüber dem Vorjahr gestiegen (+ 6,28 %). Die Schlüsselzuweisungen waren um 31.284,-- € höher als im Vorjahr. Für die Entwicklung eines Ortsentwicklungskonzeptes hatte die Gemeinde 2018 einen Zuschuss über 17.205,62 € erhalten. 2019 wurde eine Machbarkeitsstudie mit zunächst 3.708,99 € gefördert. Für Planungsvorhaben gingen die Zuwendungen damit um insgesamt 13.496,63 € zurück. Vom Verein Naherholung im Umland Hamburg e.V. sind 2019 Zuschüsse für die Unterhaltung des Hafengebäudes und des Naherholungsparkplatzes am Schloßpark mit insgesamt 3.621,16 € gewährt worden. Die Landesförderung für die Kinderbetreuung (U 3) war gegenüber dem Vorjahr um 12.279,-- € gestiegen.

Bei den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten (+ 2,99 %) stiegen die Erlöse aus der Abrechnung von kostenpflichtigen Einsätzen der Feuerwehr um 934,28 €.

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind gegenüber dem Vorjahr um 34,38 % gestiegen. Stromkosten wurden mit 2.100,96 € erstattet.

Bei den Kostenerstattungen und Kostenumlagen war ein deutlicher Rückgang (- 67,70 € %) zu verzeichnen, nachdem im Vorjahr aus der Abrechnung der Betriebskosten der Kindertagesstätte des Vorjahres ein Guthaben in Höhe von 78.201,95 € entstanden war. Der Erstattungsbetrag für 2018 belief sich auf lediglich 16.899,80 €.

Die sonstigen Erträge sind gegenüber dem Vorjahr um 33,52 % zurück gegangen. 2018 war noch ein Ertrag aus der Veräußerung von Grundstücken in Höhe von 69.924,53 € erzielt worden. Die Verzinsung von Steuernachforderungen ging um 10.124,50 € zurück. Aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen wurden 2018 noch Erträge in Höhe von 13.994,64 € erzielt. 2019 waren dies nur 1.043,12 €. Die Finanzausgleichsrückstellung wurde in Höhe von 32.645,33 € ertragswirksam aufgelöst.

Aktiviert Eigenleistungen sowie Bestandsveränderungen waren 2019 nicht zu buchen.

Insgesamt ist die Gesamtsumme der Erträge gegenüber dem Vorjahr um 7,88 % zurückgegangen.

Aufwendungen

|  | Ist 2018<br>(in €) | Ist 2019<br>(in €) | Abweichung<br>(in €) | Abweichung<br>(in %) |
|--|--------------------|--------------------|----------------------|----------------------|
| Personalaufwendungen                           | 9.262,11           | 15.408,15          | 6.146,04             | +66,36%              |
| Aufwendungen für Sach-<br>und Dienstleistungen | 294.299,94         | 273.832,10         | - 20.467,84          | -6,95%               |
| Bilanzielle<br>Abschreibungen                  | 167.221,86         | 185.831,95         | 18.610,09            | +11,13%              |
| Transferaufwendungen                           | 1.709.408,54       | 1.771.213,51       | 61.804,97            | +3,62%               |
| Sonstige<br>Aufwendungen                       | 326.583,46         | 300.033,40         | - 26.550,06          | -8,13%               |
| Summe Aufwendungen                             | 2.506.775,91       | 2.546.319,11       | 39.543,20            | +1,58%               |

Personalkosten spielen in Haseldorf nur eine untergeordnete Rolle. Gegenüber dem Vorjahr ergab sich ein Anstieg um 66,36 % aufgrund der zusätzlichen Einstellung einer Arbeitskraft.

Die Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen sind gegenüber dem Vorjahr um 6,95 % gesunken. Allein bei der Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude war ein um 24.993,75 € geringerer Aufwand als 2018 entstanden. Für die Straßenreinigung und den Winterdienst sind um 5.586,31 € niedrigere Kosten entstanden. Ein Mehraufwand ist bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebseinnahmen mit 6.285,14 € entstanden.

Der Aufwand für die bilanzielle Abschreibung des Anlagevermögens ist gegenüber dem Vorjahr um 11,13 % gestiegen. Für den Abriss der Bauhofhalle war eine außerordentliche Abschreibung über 8.653,40 € vorzunehmen. Auf eine Anlage im Bau (Flutlicht/Trainingsfläche Sportplatz Kamperrege) war eine Abschreibung mit 6.453,03 € vorgenommen worden. Abschreibungen durch Einzelwertberichtigungen auf Forderungen lagen um 4.145,69 € über den gebuchten Beträgen in 2018.

Die Transferaufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 3,62 % gestiegen. Die Umlage an den Wegeunterhaltungsverband war um 3.314,16 € gestiegen. Der Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte war um 51.521,88 € höher als im Vorjahr. Für Kreisumlage (+ 5.103,71 €), Amtsumlage (+ 61.099,80 €) und die Schulumlagen (4.288,-- € für Grundschule Haseldorf bzw. 2.539,32 € für Gemeinschaftsschule Moorrege) waren zum Teil deutliche Mehrausgaben zu verzeichnen. Andererseits war die Gewerbesteuerumlage um 65.434,-- € geringer als 2018.

Bei den sonstigen Aufwendungen hat sich gegenüber dem Vorjahr ein Rückgang um 8,13 % ergeben, weil sich bei der Inanspruchnahme von Rechten und Diensten einschließlich Sitzungsdienst geringere Kosten von 5.339,21 € ergeben haben. Der Aufwand für Einzelwertberichtigungen ging um 13.657,14 € zurück. Eine Zuführung zur Finanzausgleichsrückstellung (2018 mit 32.645,33 €) war 2019 nicht vorzunehmen.

Ein Mehraufwand ist bei den Schulkostenbeiträgen mit 13.467,86 € und bei den Kostenanteilen für die Unterbringung in auswärtigen Kindertageseinrichtungen mit 15.533,20 € entstanden.

Die Gesamtsumme der ordentlichen Aufwendungen war 2019 gegenüber dem Vorjahr um 1,58 % gestiegen.

Für detaillierte Informationen zur Entwicklung der Ergebnispositionen wird auf die Erläuterungen zur Ergebnisrechnung ab Seite 10 im Anhang zum Jahresabschluss 2019 verwiesen.

### 3.3 Finanzlage (ohne Einheitskasse)

Die Finanzlage der Gemeinde Haseldorf ist weiterhin positiv zu bewerten. Zwar hat sich der Bestand an eigenen Finanzmitteln 2019 um 141.637,34 € verringert; es besteht aber weiterhin eine Forderung an die Einheitskasse des Amtes in Höhe von 1.393.231,09 €. Aus der laufenden Verwaltungstätigkeit hat sich ein negativer Saldo von 44.339,84 € ergeben. Zuzüglich eines negativen Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit aufgrund von Kredittilgungen mit 45.364,40 € und einem negativen Cash flow aus der Investitionstätigkeit mit 51.933,10 € hat sich der Bestand an Finanzmitteln im Laufe des Jahres entsprechend verringert.

#### Entwicklung der Finanzrechnung (ohne Einheitskasse)

|  | in Euro      | in Euro      |
|--|--------------|--------------|
| 1 Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit       | 2.336.417,00 |              |
| 2 Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit       | 2.380.756,84 |              |
| 3 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (1.+2.)      | -44.339,84   |              |
| 4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit           | 0,00         |              |
| 5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit           | 51.933,10    |              |
| 6 Saldo aus Investitionstätigkeit (4.+5.)          | -51.933,10   |              |
| 7 Saldo aus fremden Finanzmitteln                  | 0,00         |              |
| 8 Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (3.+6.+7.)   | -96.272,94   |              |
| 9 Saldo aus Finanzierungstätigkeit                 | -45.364,40   |              |
| 10 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln |              | -141.637,34  |
| 11 Anfangsbestand an Finanzmitteln                 |              | 1.534.868,43 |
| 12 Liquide Mittel (10.+11.)                        |              | 1.393.231,09 |

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     | 2.336.417,00      |
| Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit     | 2.380.756,84      |
| Einzahlungen Aufnahme von Kassenkrediten       | 0,00              |
| Saldo aus fremden Finanzmitteln                | 0,00              |
| <b>Cash flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit</b> | <b>-44.339,84</b> |

Der cash flow aus laufender Verwaltungstätigkeit ist negativ, da die Auszahlungen die Einzahlungen übersteigen. Eine Bewertung würde erst dann positiv ausfallen, wenn mit einem Überschuss auch die ordentliche Tilgung abgedeckt werden kann. 2019 betragen die ordentlichen Tilgungen 45.364,40 €.

**2. Cash flow aus der Investitionstätigkeit**

|  | in Euro           |
|--|-------------------|
| Einzahlungen aus Investitionszuschüssen        | 0,00              |
| Einzahlungen aus Veräußerung Sach-AV           | 0,00              |
| Einzahlungen aus Veräußerung Finanzanlagen     | 0,00              |
| Einzahlungen aus Baumaßnahmen                  | 0,00              |
| Einzahlungen aus Rückflüssen für Investitionen | 0,00              |
| Einzahlungen aus Beiträgen und Entgelten       | 0,00              |
| Auszahlungen für Investitionszuschüsse         | 0,00              |
| Auszahlungen für Erwerb Sach-AV                | 8.294,34          |
| Auszahlungen für Erwerb Finanzanlagen          | 0,00              |
| Auszahlungen für Baumaßnahmen                  | 43.638,76         |
| Auszahlungen für Gewährung von Ausleihungen    | 0,00              |
| <b>Cash flow aus der Investitionstätigkeit</b> | <b>-51.933,10</b> |

Der cash flow aus der Investitionstätigkeit ist negativ, weil keine Einzahlungen erfolgten.

**3. Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit**

|   | in Euro           |
|---|-------------------|
| Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten          | 0,00              |
| Auszahlung aus Tilgung von Krediten             | 45.364,40         |
| <b>Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit</b> | <b>-45.364,40</b> |

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.)                   | -141.637,34  |
| Finanzmittelbestand am Anfang der Periode | 1.534.868,43 |
| Cash flow am Ende der Periode             | 1.393.231,09 |

Insgesamt ergibt sich für die Gemeinde Haseldorf ein negativer cash flow in Höhe von -141.637,34 €. Am Ende der Periode ergibt sich somit ein fortgeschriebener positiver cash flow in Höhe von 1.393.868,09 €.

#### 4. Vorgänge von besonderer Bedeutung

Es sind keine wesentlichen Vorgänge von besonderer Bedeutung für das Haushaltsjahr 2019 zu erwähnen.

#### 5. Bilanzkennzahlen

##### 5.1 Allgemeines

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

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

## Bilanzkennzahlen der Gemeinde Haseldorf

Die nachfolgende Übersicht zeigt für die Gemeinde Haseldorf berechnete Bilanzkennzahlen zum 31.12.2019:

| Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage |   |        |
|--|---|--------|
| Steuerquote                              | $(\text{Steuern und ähnliche Abgaben} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$                     | 69,90% |
| Finanzausgleichsquote                    | $(\text{Erträge aus Finanzausgleich} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$                      | 21,65% |
| Transferaufwandsquote                    | $(\text{Transferaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$                        | 69,56% |
| Zinslastquote                            | $(\text{Finanzaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$                          | 1,27%  |
| Zuwendungsquote                          | $(\text{Erträge aus Zuwendungen} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$                          | 22,85% |
| Aufwandsdeckungsgrad                     | $(\text{Ordentliche Erträge} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$                         | 96,92% |
| Personalintensität                       | $(\text{Personalaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$                        | 0,61%  |
| Sach- und Dienstleistungsintensität      | $(\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$ | 10,75% |

| Kennzahlen zur Vermögenslage |   |         |
|------------------------------|---|---------|
| Anlageintensität             | $(\text{Anlagevermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$   | 72,74%  |
| Infrastrukturquote           | $(\text{Infrastrukturvermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$  | 30,68%  |
| Abschreibungsintensität      | $(\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlageverm.} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$  | 6,35%   |
| Anlagendeckungsgrad I        | $(\text{Eigenkapital} / \text{Anlagevermögen}) \times 100$  | 70,84%  |
| Anlagendeckungsgrad II       | $(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital} / \text{Anlagevermögen}) \times 100$ | 136,06% |
| Investitionsquote            | $(\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen})) \times 100$                   | 28,89%  |

| Kennzahlen zur Schuldenlage        |  |         |
|------------------------------------|--|---------|
| Kurzfristige Verbindlichkeitsquote | (kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100   | 1,03%   |
| Dynamischer Verschuldungsgrad      | (Effektive Verschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit)                              | 506,74% |
| Drittfinanzierungsquote            | (Erträge aus der Auflösung von Sonderposten / bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen) x 100 | 49,06%  |

| Kennzahlen zur Finanzlage          |   |           |
|------------------------------------|---|-----------|
| Dynamischer Verschuldungsgrad      | (Effektive Verschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit)                                 | 506,74%   |
| Liquidität II. Grades              | (Liquide Mittel + kurzfristige Forderungen) / kurzfristige Verbindlichkeiten) x 100                 | 2.339,46% |
| Kurzfristige Verbindlichkeitsquote | (kurzfristige Verbindlichkeiten / Bilanzsumme) x 100  | 1,03%     |
| Investitionsquote                  | (Bruttoinvestitionen / (Abgänge des Anlagevermögens + Abschreibungen auf das Anlagevermögen)) x 100 | 28,89%    |
| Reinvestitionsquote                | (Gesamtinvestition ins Anlagevermögen / Gesamte Abschreibung auf Anlagevermögen) x 100              | 32,11%    |

| Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation |  |        |
|--|--|--------|
| Eigenkapitalquote I                      | (Eigenkapital/ Bilanzsumme) x 100  | 51,53% |
| Eigenkapitalquote II                     | (Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme | 82,70% |
| Aufwandsdeckungsgrad                     | (Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100                         | 96,92% |

## 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 72,74 % (Vorjahr 71,34 %). Der Anstieg ist darauf zurückzuführen, dass die Bilanzsumme im Verhältnis zum Wert des Anlagevermögens stärker gesunken ist.<br><br>Anlagevermögen: 4.402.810,71 € (2018) / 4.292.984,86 € (2019)<br>Bilanzsumme: 6.171.435,93 € (2018) / 5.901.880,88 € (2019)   |

| 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 30,68 % (Vorjahr: 30,71 %). Die Infrastrukturquote hat sich gegenüber dem Vorjahreswert kaum verändert. Die geringe Veränderung resultiert aus einem stärkeren Rückgang bei der Bilanzsumme als bei dem Infrastrukturvermögen.<br><br>Infrastrukturvermögen: 1.895.293,50 € (2018) / 1.810.553,67 € (2019)<br>Bilanzsumme: 6.171.435,93 € (2018) / 5.901.880,88 € (2019) |

| 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 6,35 % (Vorjahr 6,22 %). Die Abschreibungsintensität ist gegenüber dem Vorjahreswert etwas angestiegen.</p> <p>Während die bilanziellen Abschreibungen um 3,73 % gestiegen sind, ist der Gesamtbetrag der Aufwendungen lediglich um 1,59 % gestiegen.</p> <p>Abschreibungen auf AV: 155.947,95 € (2018) / 161.758,95 € (2019)<br/> Summe Aufwendungen: 2.506.483,19 € (2018) / 2.546.319,11 € (2019)</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 70,84 % (Vorjahr: 71,59 %). Der Anlagendeckungsgrad I ist gegenüber dem Vorjahreswert gesunken, da der Rückgang beim Eigenkapital stärker war als der Rückgang beim Anlagevermögen.</p> <p>Eigenkapital: 3.152.186,23 € (2018) / 3.041.186,23 € (2019)<br/> Anlagevermögen: 4.402.810,71 € (2018) / 4.292.984,86 € (2019)</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 136,06 % (Vorjahr: 137,99 %). Der Rückgang des Anlagendeckungsgrades II ergibt sich aus der stärkeren Minderung von Eigenkapital, Sonderposten und langfristigem Fremdkapital bei gleichzeitig im Verhältnis geringerer Abnahme des Anlagevermögens.</p> <p>Eigenkapital: 3.152.186,23 € (2018) / 3.041.186,23 € (2019)<br/> Sonderposten: 1.919.174,25 € (2018) / 1.839.808,42 € (2019)<br/> Langfr. Fremdkapital: 1.004.000,86 € (2018) / 960.243,79 € (2019)<br/> Anlagevermögen: 4.402.810,71 € (2018) / 4.292.984,86 € (2019)</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 28,89 % (Vorjahr 40,58 %). Die Investitionsquote der Gemeinde ist gegenüber dem Vorjahr gesunken und liegt damit noch deutlicher unterhalb des Referenzwertes von 100 % und ist somit zu niedrig. Der Rückgang der Investitionsquote resultiert vor allem aus der im Vergleich zum Vorjahr verringerten Investitionstätigkeit.</p> <p>Bruttoinvestitionen: 94.570,13 € (2018) / 51.933,10 € (2019)<br/> Abgänge AV: 77.102,47 € (2018) / 18.027,96 € (2019)<br/> Abschreibungen auf AV: 155.947,95 € (2018) / 161.758,95 € (2019)</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: 1,03 %). Das Verhältnis der kurzfristigen Verbindlichkeiten (im Wesentlichen aus Vorjahresabgrenzungen) zur Bilanzsumme blieb unverändert.<br><br>Kurzfr. Verbindlichkeiten: 63.429,26 € (2018) / 60.642,44 € (2019)<br>Bilanzsumme: 6.171.435,93 € (2018) / 5.901.880,88 € (2019) |

| 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.<br><br>Berechnung effektive Verschuldung:<br>Effektive Verschuldung = Gesamtes Fremdkapital – liquide Mittel – kurzfristige Forderungen<br>Richtwerte für die Bewertung des Verschuldungsgrades:<br>Verschuldungsgrad von bis 3: sehr guter Wert<br>Verschuldungsgrad von 3 bis 5: guter Wert<br>Verschuldungsgrad von 5 bis 11: durchschnittlicher Wert<br>Verschuldungsgrad über 11: schlechter Wert |
| Gemeinde Haseldorf | Der dynamische Verschuldungsgrad beträgt 5,06 (Vorjahr: - 3,02). Der dynamische Verschuldungsgrad der Gemeinde Haseldorf ist als durchschnittlich zu bewerten.<br><br>Ges. Fremdkapital: 1.100.075,45 € (2018) / 1.020.886,23 € (2019)<br>Liquide Mittel: 1.534.868,43 € (2018) / 1.393.231,09 € (2019)<br>Kurzfr. Forderungen: 22.318,98 € (2018) / 25.474,54 € (2019)<br>Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit: 172.501,82 € (2018) / - 78.504,91 € (2019)  |

| 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 49,06 % (Vorjahr: 50,90 %). Sie hat sich verringert, weil die bilanziellen Abschreibungen insgesamt gestiegen sind, während die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten annähernd gleichgeblieben sind.<br><br>Erträge Auflösung Sonderposten: 79.381,75 € (2018) / 79.365,83 € (2019)<br>Abschreibungen auf AV: 155.947,95 € (2018) / 161.758,95 € (2019)  |

#### 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 69,90 % (Vorjahr: 68,58 %). Die Steuerquote ist somit gegenüber dem Vorjahreswert leicht gestiegen, obwohl die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben gesunken sind.<br><br>Steuern und Abgaben: 1.864.103,16 € (2018) / 1.725.121,11 € (2019)<br>Gesamtsumme Erträge: 2.678.985,01 € (2018) / 2.467.814,20 € (2019)   |

| 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.<br>Berechnung Erträge aus dem Finanzausgleich:<br>Erträge aus dem Finanzausgleich = Leistungen aus dem Familienausgleich + Schlüsselzuweisungen + Allgemeine Zuweisungen  |
| Gemeinde Haseldorf | Die Finanzausgleichsquote beträgt 21,65 % (Vorjahr: 18,49 %). Die Kennzahl Finanzausgleichsquote ist gegenüber dem Vorjahreswert höher, weil die Erträge aus dem Finanzausgleich gegenüber dem Vorjahr gestiegen sind, während die Gesamtsumme der Erträge niedriger war.<br><br>Erträge Finanzausgleich: 495.468,00 € (2018) / 534.372,00 € (2019)<br>Gesamtsumme Erträge: 2.678.985,01 € (2018) / 2.467.814,20 € (2019) |

| 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 69,56 % (Vorjahr: 68,20 %). Die Transferaufwandsquote ist gegenüber dem Vorjahr gestiegen, weil der Anstieg der Transferaufwendungen stärker war als die Steigerung bei der Summe aller Aufwendungen.<br><br>Transferaufwendungen: 1.709.408,54 € (2018) / 1.771.213,51 € (2019)<br>Summe Aufwendungen: 2.506.483,19 € (2018) / 2.546.319,11 € (2019) |

| 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 1,27 %. (Vorjahr: 1,63 %). Die Zinslast der Gemeinde Haseldorf stellt eine geringe Belastung dar. Der Rückgang der Zinslastquote resultiert aus dem Rückgang der Finanzaufwendungen bei einem Anstieg der Gesamtsumme der Aufwendungen.<br><br>Finanzaufwendungen: 40.867,11 € (2018) / 32.248,39 € (2019)<br>Summe Aufwendungen: 2.506.483,19 € (2018) / 2.546.319,11 € (2019)   |

| 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 22,85 % (Vorjahr: 19,80 %). Der Anstieg bei der Zuwendungsquote ist darauf zurückzuführen, dass die Zuwendungen und allgemeinen Umlagen gestiegen sind, während die Gesamtsumme aller Erträge geringer war.<br><br>Erträge aus Zuwendungen: 530.470,45 € (2018) / 563.786,79 € (2019)<br>Gesamtsumme Erträge: 2.678.985,01 € (2018) / 2.467.814,20 € (2019) |

| 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 0,61 % (Vorjahr: 0,37 %). Die Organisation der Gemeinde Haseldorf als amtsangehörige Gemeinde bedingt die niedrige Personalintensität.<br><br>Personalaufwendungen: 9.262,11 € (2018) / 15.408,15 € (2019)<br>Summe Aufwendungen: 2.506.483,19 € (2018) / 2.546.319,11 € (2019)  |

| 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 10,75 % (Vorjahr: 11,73 %). Die Kennzahl Sach- und Dienstleistungsintensität ist gegenüber dem Vorjahr gesunken. Der Aufwand für Sach- und Dienstleistungen ist gesunken, während die Gesamtsumme der Aufwendungen zugenommen hat.<br><br>Aufwand Sach- u. Dienstl.: 294.007,22 € (2018) / 273.832,10 € (2019)<br>Summe Aufwendungen: 2.506.483,19 € (2018) / 2.546.319,11 € (2019) |

Die Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad wird bei den Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation auf Seite 159 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 2.339,46 % (Vorjahr: 2.455,00 %). Der gesunkene Wert beruht auf den im Verhältnis zu den kurzfristigen Verbindlichkeiten etwas stärker gesunkenen Forderungen und liquiden Mitteln.<br><br>Liquide Mittel: 1.534.868,43 € (2018) / 1.393.231,09 € (2019)<br>Kurzfr. Forderungen: 22.318,98 € (2018) / 25.474,54 € (2019)<br>Kurzfr. Verbindlichkeiten: 63.429,26 € (2018) / 60.642,44 € (2019) |

| 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 32,11 % (Vorjahr: 60,64 %). Der Rückgang der Reinvestitionsquote ist auf eine geringere Investitionstätigkeit der Gemeinde gegenüber dem Vorjahr zurückzuführen.<br><br>Bruttoinvestitionen: 94.570,13 € (2018) / 51.933,10 € (2019)<br>Abschreibungen auf AV: 155.947,95 € (2018) / 161.758,95 € (2019)  |

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 149 ff. verwiesen.

### 5.6 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

| Kennzahl           | Eigenkapitalquote I   |
|--------------------|---|
| Ermittlung         | $\text{Eigenkapitalquote I} = \text{Eigenkapital} \times 100 / \text{Bilanzsumme}$  |
| Aussage            | Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital.  |
| Beschreibung       | Die Eigenkapitalquote I zeigt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital auf der Passivseite der Bilanz. In der Privatwirtschaft ist die Eigenkapitalquote eine relevante Kennzahl hinsichtlich der Unabhängigkeit von Kreditgebern und dient als Indikator für die Kreditwürdigkeit. Derzeit ist keine Referenzgröße für eine Mindest-Eigenkapitalquote für Kommunen definiert.                 |
| Gemeinde Haseldorf | Die Eigenkapitalquote I beträgt 51,53 % (Vorjahr: 51,08 %). Die Referenzgröße von 20 % in der Privatwirtschaft wird überschritten. Die Kennzahl ist gegenüber dem Vorjahreswert leicht gestiegen. Sowohl Eigenkapital als auch Bilanzsumme sind geringer geworden.<br><br>Eigenkapital: 3.152.186,23 € (2018) / 3.041.186,23 € (2019)<br>Bilanzsumme: 6.171.435,93 € (2018) / 5.901.880,88 € (2019) |

| Kennzahl           | Eigenkapitalquote II   |
|--------------------|--|
| Ermittlung         | $\text{Eigenkapitalquote II} = (\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten}) \times 100 / \text{Bilanzsumme}$  |
| Aussage            | Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am Gesamtkapital.  |
| Beschreibung       | Die Eigenkapitalquote II zeigt den Anteil des „wirtschaftlichen“ Eigenkapitals am Gesamtkapital auf der Passivseite der Bilanz. Als „Wirtschaftliches“ Eigenkapital wird hierbei das Eigenkapital, ergänzt um die Sonderposten, bezeichnet, da die Sonderposten Eigenkapitalcharakter haben. Der Eigenkapitalcharakter der Sonderposten resultiert aus der fehlenden Rückzahlungsverpflichtung der Kommune für die erhaltenen Zuweisungen und Beiträge. Die Eigenkapitalquote II sollte größer als 40 % sein.                            |
| Gemeinde Haseldorf | Die Eigenkapitalquote II beträgt 82,70 % (Vorjahr: 82,17 %). 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 niedriger als im Vorjahr.<br><br>Eigenkapital: 3.152.186,23 € (2018) / 3.041.186,23 € (2019)<br>Sonderposten: 1.919.174,25 € (2018) / 1.839.808,42 € (2019)<br>Bilanzsumme: 6.171.435,93 € (2018) / 5.901.880,88 € (2019) |

| 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 96,92 % (Vorjahr: 106,88 %). Die Erträge der Gemeinde reichten somit nicht aus, um die Aufwendungen zu decken. Gegenüber dem Vorjahr hat sich eine Verschlechterung ergeben, weil mit den Erträgen die Aufwendungen nicht gedeckt werden konnten.</p> <p>Gesamtsumme Erträge: 2.678.985,01 € (2018) / 2.467.814,20 € (2019)<br/> Summe Aufwendungen: 2.506.483,19 € (2018) / 2.546.319,11 € (2019)</p>   |

## Gemeinde Haseldorf – Entwicklung Bilanzkennzahlen

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

| Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    | 2019   |
|--|---------|---------|---------|---------|--------|
| Steuerquote                              | 63,36%  | 71,57%  | 68,00%  | 69,58%  | 69,90% |
| Finanzausgleichsquote                    | 14,34%  | 19,12%  | 20,43%  | 18,49%  | 21,65% |
| Transferaufwandsquote                    | 65,11%  | 64,16%  | 70,35%  | 68,20%  | 69,56% |
| Zinslastquote                            | 2,47%   | 2,07%   | 1,56%   | 1,63%   | 1,27%  |
| Zuwendungsquote                          | 13,89%  | 19,24%  | 20,50%  | 19,80%  | 22,85% |
| Aufwandsdeckungsgrad                     | 111,82% | 107,37% | 107,04% | 106,88% | 96,92% |
| Personalintensität                       | 0,72%   | 0,85%   | 0,51%   | 0,37%   | 0,61%  |
| Sach- und Dienstleistungsintensität      | 11,36%  | 11,27%  | 9,57%   | 11,73%  | 10,75% |

| Kennzahlen zur Vermögenslage | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    | 2019    |
|------------------------------|---------|---------|---------|---------|---------|
| Anlagenintensität            | 74,10%  | 76,98%  | 74,75%  | 71,34%  | 72,74%  |
| Infrastrukturquote           | 30,37%  | 32,16%  | 32,47%  | 30,71%  | 30,68%  |
| Abschreibungsintensität      | 7,29%   | 7,29%   | 7,17%   | 6,22%   | 6,35%   |
| Anlagendeckungsgrad I        | 55,60%  | 61,47%  | 66,51%  | 71,59%  | 70,84%  |
| Anlagendeckungsgrad II       | 133,40% | 127,79% | 133,32% | 137,99% | 136,06% |
| Investitionsquote            | 73,19%  | 18,74%  | 13,88%  | 40,58%  | 28,89%  |

| Kennzahlen zur Schuldenlage    | 2015     | 2016    | 2017     | 2018     | 2019    |
|--------------------------------|----------|---------|----------|----------|---------|
| Kurzfristige Verbindlichkeiten | 1,14%    | 0,74%   | 0,34%    | 1,03%    | 1,03%   |
| Dynamischer Verschuldungsgrad  | -144,04% | -18,58% | -159,32% | -302,84% | 506,74% |
| Drittfinanzierungsquote        | 51,62%   | 51,07%  | 49,95%   | 50,90%   | 49,06%  |

| Kennzahlen zur Finanzlage          | 2015      | 2016      | 2017      | 2018      | 2019      |
|------------------------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|-----------|
| Dynamischer Verschuldungsgrad      | -144,04%  | -18,58%   | -159,32%  | -302,84%  | 506,74%   |
| Liquidität II. Grades              | 1.992,14% | 2.687,52% | 6.354,44% | 2.455,00% | 2.339,46% |
| Kurzfristige Verbindlichkeitsquote | 1,14%     | 0,74%     | 0,34%     | 1,03%     | 1,03%     |
| Investitionsquote                  | 73,61%    | 18,74%    | 13,88%    | 40,58%    | 28,89%    |
| Reinvestitionsquote                | 241,05%   | 40,73%    | 16,87%    | 60,64%    | 32,11%    |

| Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation | 2015    | 2016    | 2017    | 2018    | 2019   |
|--|---------|---------|---------|---------|--------|
| Eigenkapitalquote I                      | 41,20%  | 47,32%  | 49,72%  | 51,08%  | 51,53% |
| Eigenkapitalquote II                     | 72,15%  | 80,73%  | 82,43%  | 82,17%  | 82,70% |
| Aufwandsdeckungsgrad                     | 111,82% | 107,37% | 107,04% | 106,88% | 96,92% |

## 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 7,88 % zurückgegangen. An dem Gesamtbetrag der Erträge machen die Steuern und Abgaben einen Anteil von 69,90 % 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 sanken im Haushaltsjahr 2019 gegenüber dem Vorjahr um 261.972,20 € (54,90 %). Die Anteile an der Einkommensteuer stiegen im gleichen Zeitraum um 84.724,-- € oder 8,67 %. Diese Schwankungen machen deutlich, wie abhängig die Gemeinde von der konjunkturellen Entwicklung ist.

Die Aufwendungen der Gemeinde Haseldorf sind gegenüber dem Vorjahr um 1,58 % 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 04. Juni 2020



(Klaus-Dieter Sellmann)  
Bürgermeister