

Gemeinde Haselau

Beschlussvorlage

Vorlage Nr.: 0282/2020/HAS/BV

Fachbereich: Finanzen	Datum: 18.09.2020
Bearbeiter: Horst Tronnier	AZ: 913.6

Beratungsfolge	Termin	Öffentlichkeitsstatus
Ausschuss zur Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Haselau	12.10.2020	öffentlich
Gemeindevertretung Haselau	01.12.2020	öffentlich

Prüfung der Jahresrechnung der Gemeinde Haselau für das Haushaltsjahr 2019

Sachverhalt:

Die Jahresrechnung der Gemeinde Haselau 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 Haselau für das Haushaltsjahr 2019 schließt

1. in der Ergebnisrechnung mit

einem Gesamtbetrag der Erträge mit	1.511.534,06 €
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen mit	1.527.610,89 €
einem Jahresüberschuss mit	0,00 €
einem Jahresfehlbetrag mit	- 16.076,83 €

und

2. in der Finanzrechnung mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	1.537.880,14 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	1.437.128,23 €
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit mit	1.891,30 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit mit	34.022,14 €

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 Haselau für das Haushaltsjahr 2019 in der vorgelegten Fassung gemäß Anlage festzustellen.

Fördermittel durch Dritte:

Entfällt

Beschlussvorschlag:

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

1. in der Ergebnisrechnung mit

einem Gesamtbetrag der Erträge mit	1.511.534,06 €
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen mit	1.527.610,89 €
einem Jahresüberschuss mit	0,00 €
einem Jahresfehlbetrag mit	- 16.076,83 €

und

2. in der Finanzrechnung mit

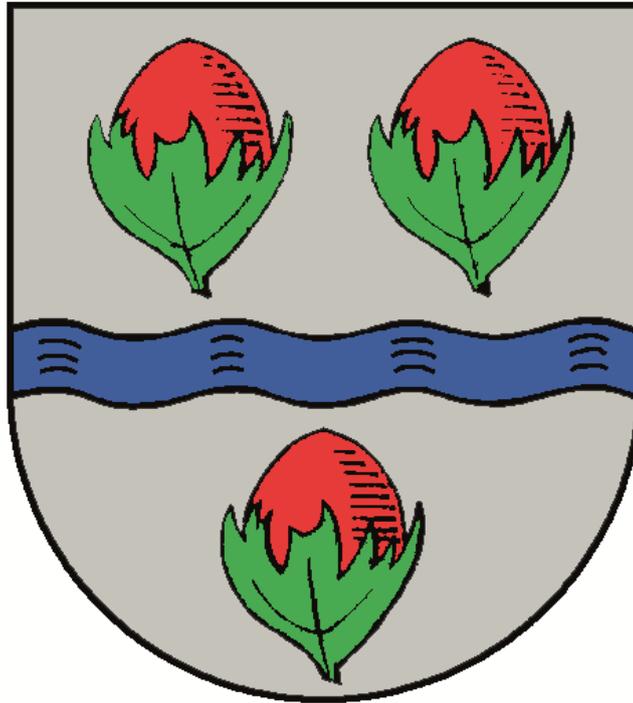
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	1.537.880,14 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit mit	1.437.128,23 €
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit mit	1.891,30 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit mit	34.022,14 €

Der Jahresfehlbetrag wird in Höhe von 16.076,83 € festgestellt. Der Jahresfehlbetrag wird gemäß § 26 Abs. 3 GemHVO-Doppik durch Umbuchung aus Mitteln der Ergebnisrücklage ausgeglichen.

Peter Bröker

Anlagen:

Jahresrechnung der Gemeinde Haselau für das Haushaltsjahr 2019



Jahresabschluss 2019

der Gemeinde Haselau

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeine Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses	
1.1 Erläuterungen zur Aufstellung des Jahresabschlusses	2
2. Jahresabschluss 2019	
2.1 Gesamtergebnisrechnung 2019	3
2.2 Gesamtfinanzrechnung 2019.....	4
2.3 Schlussbilanz zum 31.12.2019	6
3. Anhang zum Jahresabschluss	
3.1 Erläuterungen zur Ergebnisrechnung gem. § 51 Abs 1 GemHVO-Doppik.....	10
3.2 Erläuterungen zu den angewandten Bilanzierungs- und Bewertungsmethoden der Schlussbilanz.....	16
3.3 Erläuterungen zur Schlussbilanz gem. § 51 Abs. 1 GemHVO-Doppik.....	18
3.4 Erläuterungen zum Jahresabschluss gem. § 51 Abs. 2 GemHVO-Doppik	31
4. Anlagen zum Anhang des Jahresabschlusses	
4.1 Anlagenspiegel (amtliches Muster)	34
4.2 Anlagenspiegel (verkürzte Darstellung)	36
4.3 Forderungsspiegel	38
4.4 Verbindlichkeitenspiegel	39
4.5 Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen	40
4.6 Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten sowie Wasser- und Bodenverbände	41
4.7 Ergebnisrechnung: Vergleich Planansatz mit Ist-Ergebnis	42
4.8 Schlussbilanz: Entwicklung der Bilanzpositionen	44
4.9 Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung	45
5. Lagebericht	
5.1 Lagebericht zum Jahresabschluss	128

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: 11 Haselau

Seite : 3

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:34:30

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	1.204.823,91	1.175.400,00	1.199.552,53	24.152,53	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.053,93	151.800,00	170.012,36	18.212,36	----
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0,00	0,00	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	859,24	1.000,00	914,94	-85,06	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	7.908,06	3.100,00	3.310,46	210,46	----
442							
446							
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.710,29	10.200,00	11.194,47	994,47	----
45	7	+ sonstige Erträge	50.308,36	49.900,00	126.521,38	76.621,38	----
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
472	9	+/- Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
	10	= Erträge	1.405.663,79	1.391.400,00	1.511.506,14	120.106,14	----
50	11	Personalaufwendungen	1.389,91	3.000,00	3.087,91	87,91	0,00
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.537,76	189.400,00	140.103,03	-49.296,97	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	87.860,65	74.300,00	88.268,86	13.968,86	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	1.063.787,72	1.100.000,00	1.113.404,66	13.404,66	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	231.386,71	241.500,00	181.054,98	-60.445,02	0,00
	17	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.558.962,75	1.608.200,00	1.525.919,44	-82.280,56	0,00
	18	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)	-153.298,96	-216.800,00	-14.413,30	202.386,70	0,00
46	19	+ Finanzerträge	7,37	100,00	27,92	-72,08	----
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	1.094,61	1.900,00	1.691,45	-208,55	0,00
	21	= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)	-1.087,24	-1.800,00	-1.663,53	136,47	0,00
	22	= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)	-154.386,20	-218.600,00	-16.076,83	202.523,17	0,00
		Nachrichtlich:					
		Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen					
48		+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	78.532,85	42.300,00	43.220,43	920,43	----
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	78.532,85	42.300,00	43.220,43	920,43	----
		= Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0,00	0,00	----
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
571 +		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	87.610,90	74.300,00	76.501,13	2.201,13	----
574		Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
416 +		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	18.159,63	14.600,00	14.981,74	381,74	----
437		und Zuweisungen sowie für Beiträge					
		= Nettoabschreibungsaufwand	69.451,27	59.700,00	61.519,39	1.819,39	----

*** 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 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.235.981,72	1.175.400,00	1.302.789,19	127.389,19	-----
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	84.009,24	138.100,00	155.945,56	17.845,56	-----
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
63	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0,00	100,00	0,00	-100,00	-----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	3.855,20	3.100,00	8.527,28	5.427,28	-----
642							
646							
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.710,29	10.200,00	11.194,47	994,47	-----
65	7	+ sonstige Einzahlungen	31.518,72	49.600,00	50.718,30	1.118,30	-----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.119,13	400,00	8.705,34	8.305,34	-----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.403.194,30	1.376.900,00	1.537.880,14	160.980,14	-----
70	10	+ Personalauszahlungen	1.644,61	3.000,00	3.074,48	74,48	0,00
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	+ Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	171.925,72	189.400,00	137.284,11	-52.115,89	0,00
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	980,45	1.900,00	1.805,61	-94,39	0,00
73	14	+ Transferauszahlungen	1.050.352,72	1.100.000,00	1.119.285,66	19.285,66	0,00
74	15	+ sonstige Auszahlungen	219.450,39	241.500,00	175.678,37	-65.821,63	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.444.353,89	1.535.800,00	1.437.128,23	-98.671,77	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-41.159,59	-158.900,00	100.751,91	259.651,91	0,00
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	2.000,00	1.891,30	-108,70	-----
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichem Anlagevermögen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
685	22	+ Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
689	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	-----
	26	= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	0,00	2.000,00	1.891,30	-108,70	-----
781	27	+ Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	800,00	770,20	-29,80	0,00
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.486,87	25.300,00	9.001,16	-16.298,84	0,00
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.149,91	65.800,00	18.598,14	-47.201,86	46.296,57
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	34	= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Zeilen 27 bis 33)	23.636,78	91.900,00	28.369,50	-63.530,50	46.296,57
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-23.636,78	-89.900,00	-26.478,20	63.421,80	-46.296,57
672	35a	+ Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
772	35b	- Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	35c	= Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17, 35, 35c und 35f)	-64.796,37	-248.800,00	74.273,71	323.073,71	-46.296,57
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	3.255,80	4.600,00	5.652,64	1.052,64	0,00
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	43	= Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-3.255,80	-4.600,00	-5.652,64	-1.052,64	0,00
	44	= Finanzmittelsaldo (Zeilen 36 und 43)	-68.052,17	-253.400,00	68.621,07	322.021,07	-46.296,57
	44b	= Saldo der Finanzrechnung	-68.052,17	-253.400,00	68.621,07	322.021,07	-46.296,57
	45	+ Anfangsbestand Liquide Mittel	725.255,59	657.203,00	657.203,42	0,42	0,00
332	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	48	= Endbestand Liquide Mittel (Zeilen 44b bis 47)	657.203,42	403.803,00	725.824,49	322.021,49	-46.296,57

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

**Aktiva (in EUR)**

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
1	2	3	4
	1. Anlagevermögen	1.849.832,70	1.800.998,57
01	1.1 Immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	0,00
02-09	1.2 Sachanlagen	1.848.317,38	1.799.483,25
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.556,06	61.556,06
021	1.2.1.1 Grünflächen	11.584,67	11.584,67
022	1.2.1.2 Ackerland	221,00	221,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	5.658,24	5.658,24
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	44.092,15	44.092,15
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	622.041,62	616.020,05
032	1.2.2.1 Kinder- und Jugendeinrichtungen	0,00	0,00
033	1.2.2.2 Schulen	0,00	0,00
031	1.2.2.3 Wohnbauten	0,00	0,00
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	622.041,62	616.020,05
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	396.609,14	381.173,98
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	108.673,52	108.673,52
042	1.2.3.2 Brücken und Tunnel	0,00	0,00
043	1.2.3.3 Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0,00	0,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	147.840,00	139.733,04
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	102.443,75	92.370,80
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	37.651,87	40.396,62
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	606.282,59	596.687,33
06	1.2.5 Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	0,00	0,00
07	1.2.6 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	114.291,57	94.414,08
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	25.598,87	23.990,79
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	21.937,53	25.640,96
	1.3 Finanzanlagen	1.515,32	1.515,32
10	1.3.1 Anteile an verbundenen Unternehmen	0,00	0,00
11	1.3.2 Beteiligungen	1.515,32	1.515,32
12	1.3.3 Sondervermögen	0,00	0,00
13	1.3.4 Ausleihungen	0,00	0,00
13-	1.3.4.1 Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0,00	0,00
13-	1.3.4.2 Sonstige Ausleihungen	0,00	0,00
14-	1.3.5 Wertpapiere des Anlagevermögens	0,00	0,00
	2. Umlaufvermögen	837.868,00	844.449,38
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	180.664,58	118.624,89
161	2.2.1 Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	96.565,47	73.421,56
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	78.181,81	35.734,50
171	2.2.3 Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	123,73	0,00
179	2.2.4 Sonstige Privatrechtliche Forderungen	526,92	0,00



Aktiva (in EUR)

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
1	2	3	4
178	2.2.5 Sonstige Vermögensgegenstände	5.266,65	9.468,83
14	2.3 Wertpapiere des Umlaufvermögens	0,00	0,00
18	2.4 Liquide Mittel	657.203,42	725.824,49
185	davon: Forderungen aus dem Zahlungsverkehr ggü. dem Amt	657.203,42	725.824,49
19	3. Aktive Rechnungsabgrenzung	660,00	1.376,76
	4. Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
	Summe AKTIVA	2.688.360,70	2.646.824,71

**Passiva (in EUR)**

Position	Bezeichnung	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
1	2	3	4
20	1. Eigenkapital	2.354.674,41	2.338.597,58
201	1.1 Allgemeine Rücklage	1.540.191,91	1.540.191,91
202	1.2 Sonderrücklage	0,00	0,00
203	1.3 Ergebnisrücklage	968.868,70	814.482,50
204	1.4 Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0,00	0,00
205	1.5 Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	-154.386,20	-16.076,83
	1.6 Nicht durch Eigenkapital gedeckter Fehlbetrag	0,00	0,00
23	2. Sonderposten	301.059,32	287.968,88
231	2.1 aufzulösende Zuschüsse	5.791,13	3.100,01
232	2.2 aufzulösende Zuweisungen	287.164,03	277.679,65
233	2.3 für Beiträge	8.104,16	7.189,22
2331	2.3.1 aufzulösende Beiträge	8.104,16	7.189,22
2332	2.3.2 nicht aufzulösende Beiträge	0,00	0,00
234	2.4 Gebührenaussgleich	0,00	0,00
235	2.5 Treuhandvermögen	0,00	0,00
236	2.6 Dauergrabpflege	0,00	0,00
239	2.7 Sonstige Sonderposten	0,00	0,00
25, 26, 27, 28	3. Rückstellungen	0,00	0,00
2511	3.1 Pensionsrückstellungen	0,00	0,00
2512	3.2 Beihilferückstellungen	0,00	0,00
281	3.3 Altersteilzeitrückstellungen	0,00	0,00
261	3.4 Rückstellungen für später entstehende Kosten	0,00	0,00
262	3.5 Altlastenrückstellungen	0,00	0,00
282-	3.6 Steuerrückstellungen	0,00	0,00
283	3.7 Verfahrensrückstellungen	0,00	0,00
284	3.8 Finanzausgleichsrückstellung	0,00	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
3	4. Verbindlichkeiten	32.626,97	20.258,25
30-	4.1 Anleihen	0,00	0,00
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	10.029,99	5.484,94
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	10.029,99	5.484,94
33	4.3 Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0,00	0,00
34	4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen	0,00	0,00
35	4.5 Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	1.562,61	2.055,22
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00	0,00
37	4.7 Sonstige Verbindlichkeiten	21.034,37	12.718,09
39	5. Passive Rechnungsabgrenzung	0,00	0,00
	Summe PASSIVA	2.688.360,70	2.646.824,71

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

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

Haselau, den 27. April 2020



(Peter Bröker)
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
1.175.400,00 €	1.199.552,53 €	+ 24.152,53 €

Bei der Gewerbesteuer und bei den Umsatzsteueranteilen ergaben sich gegenüber den Haushaltsansätzen Mehreinnahmen von 17.453,15 € bzw. 5.320,-- €.

Zuwendungen und allgemeine Umlagen (Position 41)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
151.800,00 €	170.012,36 €	+ 18.212,36 €

Mehreinnahmen wurden mit 17.888,-- € beim Landeszuschuss für die U 3-Betreuung von Kindern in der Kindertagesstätte erzielt.

Sonstige Transfererträge (Position 42)

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

Sonstige Transfererträge wurden nicht erzielt.

Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte (Position 43)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.000,00 €	914,94 €	- 85,06 €

Für die Auflösung von Sonderposten für Beiträge ist ein Erlös von 914,94 € erzielt worden.

Privatrechtliche Leistungsentgelte (Position 441 bis 446)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
3.100,00 €	3.310,46 €	+ 210,46 €

Bei den Erträgen aus Mieten und Pachten (184,13 €) wurden Mehreinnahmen erzielt.

Kostenerstattungen und Kostenumlagen (Position 448)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
10.200,00 €	11.194,47 €	+ 994,47 €

Durch die Erstattung von Vermessungskosten in Höhe von 1.126,33 € ist ein zusätzlicher Ertrag entstanden.

Sonstige Erträge (Position 45)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
49.900,00 €	126.521,38 €	+ 76.621,38 €

Eine in Vorjahren erfolgte Verzinsung von Gewerbesteuernachforderungen musste rückgängig gemacht werden. Dadurch hat sich ein negativer Ertrag von 15.537,50 € ergeben. Aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen haben sich Erträge in Höhe von 90.819,99 € ergeben.

Aktiviere Eigenleistungen (Position 471)

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

Eigenleistungen waren nicht zu aktivieren.

Bestandsveränderungen (Position 472)

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

Bestandsverändernde Buchungen waren nicht vorzunehmen.

**Erträge (Summe Positionen 40 bis 472)**

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.391.400,00 €	1.511.506,14 €	+ 120.106,14 €

Die Erträge überstiegen die Summe aller fortgeschriebenen Haushaltsansätze.



Aufwendungen

Personalaufwendungen (Position 50)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
3.000,00 €	3.087,91 €	+ 87,91 €

Personalkosten entstehen für die Gemeinde Haselau nur in geringem Umfang. Die Mehrkosten sind im Bereich der ärztlichen Untersuchungen von Feuerwehrkameraden 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
189.400,00 €	140.103,03 €	- 49.296,97 €

In allen Bereichen wurden die Haushaltsansätze nicht ausgeschöpft. Wesentliche Einsparungen haben sich bei den Unterhaltungsaufwendungen (Gebäudeunterhaltung, Straßen und Wege pp.) mit 25.441,82 € ergeben und bei den Bewirtschaftungskosten mit 5.420,82 €. Beim Winterdienst wurden 3.745,72 €, bei der Fahrzeughaltung 3.886,85 €, bei der Aus- und Fortbildungskosten 4.352,81 € und bei den besonderen Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen 6.576,52 € gegenüber den Haushaltsansätzen eingespart.

Bilanzielle Abschreibungen (Position 57)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
74.300,00 €	88.268,86 €	+ 13.968,86 €

Bei den Abschreibungen handelt es sich um zahlungsneutralen Aufwand, der nicht zu einer Auszahlung führt. Durch die Ergänzung des Anlagevermögens sind zum Teil zusätzliche Aufwendungen für Abschreibungen entstanden.

Transferaufwendungen (Position 53)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.100.000,00 €	1.113.404,66 €	+ 13.404,66 €

Mehrkosten bei der Amtsumlage mit 4.995,69 € und bei der Gewerbesteuerumlage (23.312,- €) wurden zum Teil durch Minderausgaben bei dem Zuschuss für den Erwerb einer Fahrerlaubnis (4.000,- €), bei Zuschüssen an Verbände und Vereine (1.270,74 €) und bei der Umlage an den Wegeunterhaltungsverband (7.570,75 €) ausgeglichen.

Sonstige Aufwendungen (Position 54)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
241.500,00 €	181.054,98 €	- 60.445,02 €

In allen Bereichen wurden die Haushaltsansätze nicht ausgeschöpft. Wesentliche Einsparungen haben sich bei Geschäftsausgaben (5.644,64 €), bei Sachverständigenkosten (10.000,- €), bei den Schulkostenbeiträgen (27.861,91 €) und den Kostenanteilen für die Unterbringung in auswärtigen Kindertageseinrichtungen (4.993,53 €) ergeben.

Aufwendungen (Summe Positionen 50 bis 54)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.608.200,00 €	1.525.919,44 €	- 82.280,56 €

Gegenüber dem fortgeschriebenen Haushaltsansatz hat sich im Laufe des Jahres ein Minderaufwand ergeben.

Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit

(Summe der Erträge abzüglich der Aufwendungen)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 216.800,00 €	- 14.413,30 €	+ 202.386,70 €

Finanzerträge (Position 46)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
100,00 €	27,92 €	- 72,08 €

Hier werden eine Dividende und Zinsansprüche aus der Führung der Einheitskasse gebucht.

Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen (Position 55)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
1.900,00 €	1.691,45 €	- 208,55 €

Zinsaufwendungen an Kreditinstitute und für Gewerbesteuererstattungen. Bei der Verzinsung von Steuererstattungen war ein gegenüber dem Haushaltsansatz in Höhe von 1.500,00 € um 150,50 € geringerer Aufwand entstanden.

Finanzergebnis (Position 46 abzüglich 55)

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
-1.800,00 €	- 1.663,53 €	+ 136,47 €

Gegenüber der Haushaltsplanung hat sich beim Finanzergebnis eine Verbesserung ergeben.

Jahresergebnis

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

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
- 218.600,00 €	- 16.076,83 €	+ 202.523,17 €

Das hier ausgewiesene Ergebnis stellt den Jahresfehlbetrag 2019 dar. Gegenüber der Haushaltsplanung hat sich ein verbessertes Ergebnis ergeben.

Nachrichtlich:

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

Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis	Vergleich
42.300,00 €	43.220,43 €	- 920,43 €

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 Haselau vorgenommen. In allen Folgeabschlüssen wird auf diese detaillierte Darstellung verzichtet. Es gilt der Grundsatz der formellen und materiellen Bilanzkontinuität.

Anlagevermögen

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

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

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

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

Umlaufvermögen

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

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

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

Eigenkapital

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

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

Rückstellungen sind für die Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Verbindlichkeiten

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

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

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

Einzel Erläuterungen zur Aktivseite der Bilanz

Immaterielle Vermögensgegenstände (Bilanzposition 01)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haselau verfügt über keine immateriellen Vermögensgegenstände.

Sachanlagen (Bilanzposition 02 bis 09)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
1.848.317,38 €	1.799.483,25 €

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
61.556,06 €	61.556,06 €

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

Bebaute Grundstücke (Bilanzposition 03)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
622.041,62 €	616.020,05 €

Die Bilanzposition Bebaute Grundstücke umfasst ausschließlich Sonstige Dienst- und Betriebsgebäude und Sportanlagen: Museum Durchfahrt Hof Wüstenberg, Feuerwehrgerätehaus und Lagerhalle und Boulebahn im Freizeitgelände Deekenhörn. Wertveränderungen gegenüber dem Vorjahr ergaben sich aufgrund der Abschreibung und dem Neubau der Boulebahn.

034 Sonstige Dienst- und Betriebsgebäude	616.020,05 €
Grund und Boden	26.195,30 €
Museum Durchfahrt Hof Wüstenberg	44.343,13 €
Feuerwehrgerätehaus	510.969,39 €
Lagerhalle	30.215,31 €
Boulebahn	4.296,92 €

Infrastrukturvermögen (Bilanzposition 04)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
396.609,14 €	381.173,98 €

Der Wert des Infrastrukturvermögens hat sich um die Schaffung eines Busunterstandes an der Dorfstraße (rd. 5.600,-- €) und um die Ergänzung der Straßenbeleuchtung am Audeich (rd. 4.800,-- €) erhöht und um die Abschreibung in Höhe von rd. 26.000,-- € verringert.

04 Infrastrukturvermögen	381.173,98 €
Grund und Boden	108.673,52 €
Regenwasserkanalisation	139.733,04 €
Straßen	92.370,80 €
Buswartehäuser, Sonstiges	40.396,62 €

Bauten auf fremden Grund und Boden (Bilanzposition 05)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
606.282,59 €	596.687,33 €

Die Gemeinde verfügt über vier Bauten auf fremden Grund und Boden: Schutzhütte im Bereich des Freizeitgeländes Deekenhörn, Sanitärcontainer Deekenhörn, Pavillon Burggraben und die Kindertagesstätte Elb-Arche in Haseldorf. Der Wert der Bauten auf fremden Grund und Boden hat sich um die Abschreibungen verringert.

050 Bauten auf fremden Grund und Boden	596.687,33 €
Pavillon am Burggraben	1,00 €
Sanitärcontainer Deekenhörn	5.855,50 €
Schutzhütte	3.472,13 €
Kindertagesstätte Elb-Arche in Haseldorf	587.358,70 €

Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler (Bilanzposition 06)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde verfügt nicht über Kunstgegenstände.

Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge (Bilanzposition 07)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
114.291,57 €	94.414,08 €

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

<u>07 Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</u>	<u>94.414,08 €</u>
Maschinen, Fahrzeuge etc. (> 1.000,00 €)	84.490,71 €
Sammelposten (150,00 € bis 1.000,00 € netto)	9.923,37 €

Betriebs- und Geschäftsausstattung (Bilanzposition 08)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
25.598,87 €	23.990,79 €

Die Anlagegruppe Betriebs- und Geschäftsausstattung umfasst alle Einrichtungsgegenstände der Büros (Computer, Stühle, Tische, Schränke), Geräte der Feuerwehr sowie Spielzeug der Kindertagesstätte. Anlagegüter mit einem Anschaffungswert ab 150,00 € bis zu 1.000,00 € netto werden als Sammelposten erfasst (Bilanzkonto 0891000).

<u>08 Betriebs- und Geschäftsausstattung</u>	<u>23.990,79 €</u>
Betriebs- und Geschäftsausstattung (> 1.000,00 €)	16.959,83 €
Sammelposten (150,00 € bis 1.000,00 € netto)	7.030,96 €

Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau (Bilanzposition 09)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
21.937,53 €	25.640,96 €

Als Anlage im Bau ist die Erschließungsmaßnahme am Kleinen Landweg mit 25.640,96 € zu bilanzieren.

Finanzanlagen (Bilanzposition 10 bis 14-)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
1.515,32 €	1.515,32 €

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

Umlaufvermögen (Bilanzposition 15 bis 18)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
837.868,00 €	844.449,38 €

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 €	0,00 €

Die Gemeinde Haselau verfügt nicht über Vorratsvermögen.

Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände (Bilanzposition 161 bis 178)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
180.664,58 €	118.624,89 €

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

Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	73.421,56 €
Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	35.734,50 €
Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00 €
Sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00 €
Sonstige Vermögensgegenstände *	9.468,83 €
* Forderungen zur Vorjahresabgrenzung	
Gesamtbetrag der Forderungen:	118.624,89 €

Wertpapiere des Umlaufvermögens (Bilanzposition 14)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haselau verfügt nicht über Wertpapiere des Umlaufvermögens.

Liquide Mittel (Bilanzposition 18) = Forderung aus der Einheitskasse

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
657.203,42 €	725.824,49 €

Kassenführend für die Gemeinde Haselau ist die Amtsverwaltung Geest und Marsch Südholstein. Deshalb sind bei der Gemeinde Haselau grundsätzlich keine liquiden Mittel zu bilanzieren. Stattdessen besteht eine Forderung aus der Einheitskasse gegenüber dem Amt in Höhe von 725.824,49 €.



Aktive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 19)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
660,00 €	1.376,76 €

Die aktive Rechnungsabgrenzung (ARAP) 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 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und aus sonstigen ordentlichen Aufwendungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	14,26 €

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
660,00 €	1.362,50 €

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

Einzelerläuterungen zur Passivseite der Bilanz

Eigenkapital (Bilanzposition 20)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
2.354.674,41 €	2.338.597,58 €

Zum Eigenkapital einer Gemeinde gehören die Allgemeine Rücklage, Sonderrücklagen, die Ergebnissrücklage, vorgetragene Jahresfehlbeträge, dem Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag und gegebenenfalls nicht durch Eigenkapital gedeckten Fehlbeträge. Das Eigenkapital der Gemeinde Haselau besteht aus der Allgemeinen Rücklage, der Ergebnissrücklage und dem Jahresfehlbetrag 2019. Das Eigenkapital der Gemeinde Haselau teilt sich wie nachstehend aufgeführt auf:

Allgemeine Rücklage (Bilanzposition 201)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
1.540.191,91 €	1.540.191,91 €

Die Allgemeine Rücklage wurde 2019 nicht durch Umbuchungen verändert.

Sonderrücklage (Bilanzposition 202)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Sonderrücklagen sind für die Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Ergebnisrücklage (Bilanzposition 203)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
968.868,70 €	814.482,50 €

Die Ergebnisrücklage wurde um den Jahresfehlbetrag aus dem Haushaltsjahr 2018 mit 154.386,20 € verringert.

Vorgetragener Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 204)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Ein Jahresfehlbetrag ist nicht vorzutragen.

Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag (Bilanzposition 205)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
- 154.386,20 €	- 16.076,83 €

Aus der Ergebnisrechnung 2019 ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 16.076,83 €.



Sonderposten (Bilanzposition 23)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
301.059,32 €	287.968,88 €

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

Sonderposten aus aufzulösenden Zuschüssen (Bilanzposition 231)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
5.791,13 €	3.100,01 €

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
287.164,03 €	277.679,65 €

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
8.104,16 €	7.189,22 €

Der Sonderposten aus Beiträgen umfasst alle aufzulösenden Beiträge aus Ausbau- und Erschließungsmaßnahmen. Die Veränderungen zum Vorjahr ergeben sich aus den Auflösungen der Sonderposten aus Beiträgen.

Gebührenaussgleich (Bilanzposition 234)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haselau unterhält keine kostenrechnende Einrichtung.

Treuhandvermögen (Bilanzposition 235)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haselau verwaltet kein Treuhandvermögen.

Dauergrabpflege (Bilanzposition 236)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haselau unterhält keinen Friedhof.

Sonstige Sonderposten (Bilanzposition 239)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Sonstige Sonderposten sind für die Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

**Rückstellungen (Bilanzposition 25 bis 28)**

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

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

Pensionsrückstellungen (Bilanzposition 251)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Pensionsrückstellungen sind von der Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Altersteilzeitrückstellungen (Bilanzposition 281)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Altersteilzeitrückstellungen sind von der Gemeinde Haselau nicht zu bilanzieren.

Rückstellungen für später entstehende Kosten (Bilanzposition 261)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

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

Altlastenrückstellungen (Bilanzposition 262)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Altlastenrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Steuerrückstellungen (Bilanzposition 282-)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Steuerrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Verfahrensrückstellungen (Bilanzposition 283)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Verfahrensrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Finanzausgleichsrückstellungen (Bilanzposition 284)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Eine Finanzausgleichsrückstellung ist nicht zu bilanzieren.

Instandhaltungsrückstellungen (Bilanzposition 27)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Instandhaltungsrückstellungen sind von der Gemeinde nicht zu bilanzieren.

Rückstellungen für Verbindlichkeiten (Bilanzposition 285)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

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

**Verbindlichkeiten (Bilanzposition 3)**

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
32.626,97 €	20.258,25 €

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

Anleihen (Bilanzposition 30-)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haselau hat aus Anleihen keine Verpflichtungen.

Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen (Bilanzposition 32)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
10.029,99 €	5.484,94 €

Bei den Verbindlichkeiten aus Investitionskrediten handelt es sich um Kredite vom privaten Kreditmarkt. Im Jahr 2019 erfolgte keine Kreditaufnahme. Anlage 3 auf Seite 39 zeigt die Fristigkeiten der Kredite auf.

Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten (Bilanzposition 33)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde Haselau hat keine Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten zu bilanzieren.

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

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

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

Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen (Bilanzposition 35)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
1.562,61 €	2.055,22 €

Es bestehen Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen, deren Rechnungslegung erst 2020 erfolgte.

Verbindlichkeiten aus Transferleistungen (Bilanzposition 36)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Die Gemeinde hatte keine Verbindlichkeiten aus Transferleistungen.

Sonstige Verbindlichkeiten (Bilanzposition 37)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
21.034,37 €	12.718,09 €

Unter der Bilanzposition Sonstige Verbindlichkeiten werden alle diejenigen Verbindlichkeiten bilanziert, für welche keine anderen Positionen nach dem verbindlichen Kontenrahmen vorgesehen sind. Unter den Sonstigen Verbindlichkeiten werden vor allem Verbindlichkeiten gegenüber der Einheitskasse sowie Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung ausgewiesen. Bei dem Bilanzwert in Höhe von 12.718,09 € handelt es sich ausschließlich um Verbindlichkeiten zur Vorjahresabgrenzung. Aus der Führung der Einheitskasse hat die Gemeinde Haselau gegenüber dem Amt keine Verbindlichkeiten.



Passive Rechnungsabgrenzung (Bilanzposition 39)

Bilanzwert Vorjahr	Bilanzwert zum 31.12.2019
0,00 €	0,00 €

Bei den passiven Rechnungsabgrenzungsposten handelt es sich um die periodengerechte Abgrenzung von Einnahmen vor dem Bilanzstichtag, die einen Ertrag für das Folgejahr darstellen. Für 2019 war keine passive Rechnungsabgrenzung zu bilanzieren.

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

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

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

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

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

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

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

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

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

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

Erschließungsmaßnahmen wurden 2019 nicht umgesetzt. Die Erschließungen am Kleinen Landweg sind nach wie vor in Vorbereitung.

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 ff verwiesen.

Anlagen zum Anhang zum Jahresabschluss 2019 der Gemeinde Haselau

Anlage 1a: Anlagenspiegel (amtliches Muster).....	34
Anlage 1b: Anlagenspiegel (verkürzte Darstellung).....	36
Anlage 2: Forderungsspiegel.....	38
Anlage 3: Verbindlichkeitspiegel.....	39
Anlage 4: Aufstellung der übertragenen Haushaltsermächtigungen.....	40
Anlage 5: Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände, Gesellschaften, Kommunalunternehmen, andere Anstalten und Wasser- und Bodenverbände	41
Anlage 6: Ergebnisrechnung: Vergleich Planansatz mit Ist-Ergebnis	42
Anlage 7: Schlussbilanz: Entwicklung der Bilanzpositionen	44
Anlage 8: Teilergebnisrechnung und Teilfinanzrechnung	45



Anlagenbuchführung Anlagenpiegel

erstellt am: **27.04.2020 / 11:09:25**
 erstellt von: **Horst Tronnier**
 erstellt für: **11 Haselau**
 Haushaltsjahr: **2019**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am Ende des Wirtschaftsjahres 1)	Restbuchwerte am Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen 2)	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr 3)	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand			Durchschnittlicher Abschreibungssatz 4)	Durchschnittlicher Restbuchwert 5)
1	2	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	v.H.	v.H.
	1. Anlagevermögen	3.967.499,90	27.599,30	0,00	0,00	3.995.099,20	2.117.667,20	76.433,43	0,00	2.194.100,63	1.800.998,57	1.849.832,70	0,00	0,00
02-09	1.2 Sachanlagen	3.965.984,58	27.599,30	0,00	0,00	3.993.583,88	2.117.667,20	76.433,43	0,00	2.194.100,63	1.799.483,25	1.848.317,38	1,91	45,05
02	1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.556,06	0,00	0,00	0,00	61.556,06	0,00	0,00	0,00	0,00	61.556,06	61.556,06	0,00	100,00
	Summe Anlagevermögen	3.968.999,90	28.369,50	0,00	0,00	3.997.369,40	2.118.507,20	76.501,13	0,00	2.195.008,33	1.802.361,07	1.850.492,70	1,89	45,48
021	1.2.1.1 Grünflächen	11.584,67	0,00	0,00	0,00	11.584,67	0,00	0,00	0,00	0,00	11.584,67	11.584,67	0,00	100,00
022	1.2.1.2 Ackerland	221,00	0,00	0,00	0,00	221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221,00	221,00	0,00	100,00
023	1.2.1.3 Wald, Forsten	5.658,24	0,00	0,00	0,00	5.658,24	0,00	0,00	0,00	0,00	5.658,24	5.658,24	0,00	100,00
029	1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	44.092,15	0,00	0,00	0,00	44.092,15	0,00	0,00	0,00	0,00	44.092,15	44.092,15	0,00	100,00
03	1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	817.867,55	4.504,81	0,00	0,00	822.372,36	195.825,93	10.526,38	0,00	206.352,31	616.020,05	622.041,62	1,28	74,90
034	1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	817.867,55	4.504,81	0,00	0,00	822.372,36	195.825,93	10.526,38	0,00	206.352,31	616.020,05	622.041,62	1,28	74,90
04	1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.740.810,81	10.389,90	0,00	0,00	1.751.200,71	1.344.201,67	25.825,06	0,00	1.370.026,73	381.173,98	396.609,14	1,47	21,76
041	1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	108.673,52	0,00	0,00	0,00	108.673,52	0,00	0,00	0,00	0,00	108.673,52	108.673,52	0,00	100,00
044	1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	657.195,58	0,00	0,00	0,00	657.195,58	509.355,58	8.106,96	0,00	517.462,54	139.733,04	147.840,00	1,23	21,26
045	1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	855.555,56	4.793,58	0,00	0,00	860.349,14	753.111,81	14.866,53	0,00	767.978,34	92.370,80	102.443,75	1,72	10,73
046	1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	119.386,15	5.596,32	0,00	0,00	124.982,47	81.734,28	2.851,57	0,00	84.585,85	40.396,62	37.651,87	2,28	32,32
05	1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	672.872,96	0,00	0,00	0,00	672.872,96	66.590,37	9.595,26	0,00	76.185,63	596.687,33	606.282,59	1,42	88,67
07	1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	556.629,31	2.740,99	0,00	0,00	559.370,30	442.337,74	22.618,48	0,00	464.956,22	94.414,08	114.291,57	4,04	16,87

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: **27.04.2020 / 11:09:25**
 erstellt von: **Horst Tronnier**
 erstellt für: **11 Haselau**
 Haushaltsjahr: **2019**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur		Anschaffungs- und Herstellungskosten					Abschreibung				Restbuchwerte am	Restbuchwerte am	Kennzahlen	
		Anfangsstand	Zugang	Abgang	Umbuchungen	Endstand	Anfangsstand	Zugang, d.h. Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang, d.h. angesammelte Abschreibungen auf die in Spalte 5 ausgewiesenen Abgänge	Endstand	Ende des Wirtschaftsjahres	Ende des vorangegangenen Wirtschaftsjahres	Durchschnittlicher Abschreibungssatz	Durchschnittlicher Restbuchwert
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14	15
08	1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	94.310,36	6.260,17	0,00	0,00	100.570,53	68.711,49	7.868,25	0,00	76.579,74	23.990,79	25.598,87	7,82	23,85
09	1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	21.937,53	3.703,43	0,00	0,00	25.640,96	0,00	0,00	0,00	0,00	25.640,96	21.937,53	0,00	100,00
	1.3 Finanzanlagen	1.515,32	0,00	0,00	0,00	1.515,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1.515,32	1.515,32	0,00	100,00
11	1.3.2 Beteiligungen	1.515,32	0,00	0,00	0,00	1.515,32	0,00	0,00	0,00	0,00	1.515,32	1.515,32	0,00	100,00
	1991 3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.500,00	770,20	0,00	0,00	2.270,20	840,00	67,70	0,00	907,70	1.362,50	660,00	1,83	44,38
	23 2. Sonderposten	822.093,16	1.891,30	0,00	0,00	823.984,46	521.033,84	14.981,74	0,00	536.015,58	287.968,88	301.059,32	1,83	44,39
	Summe PASSIVA	822.093,16	1.891,30	0,00	0,00	823.984,46	521.033,84	14.981,74	0,00	536.015,58	287.968,88	301.059,32	1,83	43,99
231	2.1 auflösende Zuschüsse	37.963,00	0,00	0,00	0,00	37.963,00	32.171,87	2.691,12	0,00	34.862,99	3.100,01	5.791,13	7,08	8,16
232	2.2 auflösende Zuweisungen	752.314,14	1.891,30	0,00	0,00	754.205,44	465.150,11	11.375,68	0,00	476.525,79	277.679,65	287.164,03	1,50	36,81
233	2.3 für Beiträge	31.816,02	0,00	0,00	0,00	31.816,02	23.711,86	914,94	0,00	24.626,80	7.189,22	8.104,16	2,87	22,59
2331	2.3.1 auflösende Beiträge	31.816,02	0,00	0,00	0,00	31.816,02	23.711,86	914,94	0,00	24.626,80	7.189,22	8.104,16	2,87	22,59

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: **27.04.2020 / 11:09:59**
 erstellt von: **Horst Tronnier**
 erstellt für: **11 Haselau**
 Haushaltsjahr: **2019**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungswerte				Zuschüsse	Abschreibung / Wertberichtigung				Restbuchwerte (Endstand)
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand		bisherige Abschreibung	Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang d.h. angesammelte Abschreibungen auf die Abgänge aus Spalte 4	Endstand	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
1. Anlagevermögen	3.967.499,90	27.599,30	0,00	3.995.099,20	0,00	2.117.667,20	76.433,43	0,00	2.194.100,63	1.800.998,57
02-09 1.2 Sachanlagen	3.965.984,58	27.599,30	0,00	3.993.583,88	0,00	2.117.667,20	76.433,43	0,00	2.194.100,63	1.799.483,25
02 1.2.1 Unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	61.556,06	0,00	0,00	61.556,06	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	61.556,06
Summe Anlagevermögen	3.968.999,90	28.369,50	0,00	3.997.369,40	0,00	2.118.507,20	76.501,13	0,00	2.195.008,33	1.802.361,07
021 1.2.1.1 Grünflächen	11.584,67	0,00	0,00	11.584,67	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	11.584,67
022 1.2.1.2 Ackerland	221,00	0,00	0,00	221,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	221,00
023 1.2.1.3 Wald, Forsten	5.658,24	0,00	0,00	5.658,24	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	5.658,24
029 1.2.1.4 Sonstige unbebaute Grundstücke	44.092,15	0,00	0,00	44.092,15	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	44.092,15
03 1.2.2 Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	817.867,55	4.504,81	0,00	822.372,36	0,00	195.825,93	10.526,38	0,00	206.352,31	616.020,05
034 1.2.2.4 Sonstige Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäude	817.867,55	4.504,81	0,00	822.372,36	0,00	195.825,93	10.526,38	0,00	206.352,31	616.020,05
04 1.2.3 Infrastrukturvermögen	1.740.810,81	10.389,90	0,00	1.751.200,71	0,00	1.344.201,67	25.825,06	0,00	1.370.026,73	381.173,98
041 1.2.3.1 Grund und Boden des Infrastrukturvermögens	108.673,52	0,00	0,00	108.673,52	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	108.673,52
044 1.2.3.4 Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	657.195,58	0,00	0,00	657.195,58	0,00	509.355,58	8.106,96	0,00	517.462,54	139.733,04
045 1.2.3.5 Straßennetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	855.555,56	4.793,58	0,00	860.349,14	0,00	753.111,81	14.866,53	0,00	767.978,34	92.370,80
046 1.2.3.6 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	119.386,15	5.596,32	0,00	124.982,47	0,00	81.734,28	2.851,57	0,00	84.585,85	40.396,62
05 1.2.4 Bauten auf fremdem Grund und Boden	672.872,96	0,00	0,00	672.872,96	0,00	66.590,37	9.595,26	0,00	76.185,63	596.687,33

Legende: alle währungsrelevanten Beträge in EUR



Anlagenbuchführung Anlagenpiegel

erstellt am: **27.04.2020 / 11:09:59**
 erstellt von: **Horst Tronnier**
 erstellt für: **11 Haselau**
 Haushaltsjahr: **2019**

Eingeschränkt auf: Alle Anlagennummern

FIBU-Bilanzstruktur	Anschaffungswerte				Zuschüsse	Abschreibung / Wertberichtigung				Restbuchwerte (Endstand)
	Anfangsstand	Zugang	Abgang	Endstand		bisherige Abschreibung	Abschreibung im Haushaltsjahr	Abgang d.h. angesammelte Abschreibungen auf die Abgänge aus Spalte 4	Endstand	
	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11
07 1.2.6. Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	556.629,31	2.740,99	0,00	559.370,30	0,00	442.337,74	22.618,48	0,00	464.956,22	94.414,08
08 1.2.7 Betriebs- und Geschäftsausstattung	94.310,36	6.260,17	0,00	100.570,53	0,00	68.711,49	7.868,25	0,00	76.579,74	23.990,79
09 1.2.8 Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	21.937,53	3.703,43	0,00	25.640,96	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	25.640,96
1.3 Finanzanlagen	1.515,32	0,00	0,00	1.515,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.515,32
11 1.3.2 Beteiligungen	1.515,32	0,00	0,00	1.515,32	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	1.515,32
1991 3. Aktive Rechnungsabgrenzung	1.500,00	770,20	0,00	2.270,20	0,00	840,00	67,70	0,00	907,70	1.362,50
23 2. Sonderposten	822.093,16	1.891,30	0,00	823.984,46	0,00	521.033,84	14.981,74	0,00	536.015,58	287.968,88
Summe PASSIVA	822.093,16	1.891,30	0,00	823.984,46	0,00	521.033,84	14.981,74	0,00	536.015,58	287.968,88
231 2.1 aufzulösende Zuschüsse	37.963,00	0,00	0,00	37.963,00	0,00	32.171,87	2.691,12	0,00	34.862,99	3.100,01
232 2.2 aufzulösende Zuweisungen	752.314,14	1.891,30	0,00	754.205,44	0,00	465.150,11	11.375,68	0,00	476.525,79	277.679,65
233 2.3 für Beiträge	31.816,02	0,00	0,00	31.816,02	0,00	23.711,86	914,94	0,00	24.626,80	7.189,22
2331 2.3.1 aufzulösende Beiträge	31.816,02	0,00	0,00	31.816,02	0,00	23.711,86	914,94	0,00	24.626,80	7.189,22

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	73.421,56 €	73.419,25 €	2,31 €	0,00 €	96.565,47 €
169	2.2.2 Sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	35.734,50 €	34.209,61 €	1.524,89 €	0,00 €	78.181,81 €
171	2.2.3 privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	123,73 €
179	2.2.4 sonstige privatrechtliche Forderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	526,92 €
178	2.2.5 sonstige Vermögensgegenstände	9.468,83 €	9.468,83 €	0,00 €	0,00 €	5.266,65 €
	Summe	118.624,89 €	117.097,69 €	1.527,20 €	0,00 €	180.664,58 €

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

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

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

Hinweis: Die Forderung aus der Einheitskasse wird unter den liquiden Mitteln bilanziert und deshalb nicht im Forderungsspiegel ausgewiesen.

Verbindlichkeitspiegel (31.12.2019)

1	2	3	mit einer Restlaufzeit von			7
			4	5	6	
		Gesamtbetrag des Haushaltsjahres in EUR	bis zu 1 Jahr in EUR	1 bis 5 Jahre in EUR	Mehr als 5 Jahre in EUR.	Gesamtbetrag des Vorjahres in EUR
30	4.1 Anleihen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
32	4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.484,94 €	0,00 €	5.484,94 €	0,00 €	10.029,99 €
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	5.484,94 €	0,00 €	5.484,94 €	0,00 €	10.029,99 €
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	2.055,22 €	2.055,22 €	0,00 €	0,00 €	1.562,61 €
36	4.6 Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
37	4.7 sonstige Verbindlichkeiten	12.718,09 €	12.718,09 €	0,00 €	0,00 €	21.034,37 €
	Summe	20.258,25 €	14.773,31 €	5.484,94 €	0,00 €	32.626,97 €
	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
Summe		0,00	0,00	0,00

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

Produktgruppe/Unterproduktgruppe		Übertragen auf das neue Haushaltsjahr in EUR	davon gebunden in EUR	davon frei verfügbar in EUR
Nummer	Bezeichnung			
1	2	3	4	5
54100	Neubau und Unterhaltung von Gemeindestraßen	46.296,57	0,00	46.296,57
Summe		46.296,57	0,00	46.296,57

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

Name	Stammkapital	Anteil der Gemeinde am Stammkapital		Gewinnabführung (+) Verlustabdeckung (-) Umlagen (-)		
	In TEUR	In TEUR	%	Vorvorjahr in TEUR	Vorjahr in TEUR	Haushaltsjahr in TEUR
1	2	3	4	5	6	7
I. Sondervermögen						
1) Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr				0	0	0
II. Zweckverbände						
1) Wegeunterhaltungsverband				-18	-18	-20
2) Schulverband Schulzentrum Moorrege				-27	-29	-36
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 Haselau; Vergleich Planansatz mit Ist-Ergebnis

Erträge		2017	2018	2019
Steuern	Planung	1.261.600,00 €	1.197.000,00 €	1.175.400,00 €
und ähnliche Abgaben	Ergebnis	1.290.238,75 €	1.204.823,91 €	1.199.552,53 €
Zuwendungen	Planung	101.800,00 €	88.300,00 €	151.800,00 €
und allg. Umlagen	Ergebnis	116.545,65 €	95.053,93 €	170.012,36 €
sonst. Transfererträge	Planung	- €	- €	- €
	Ergebnis	- €	- €	- €
öffentlich-rechtliche	Planung	1.500,00 €	1.000,00 €	1.000,00 €
Leistungsentgelte	Ergebnis	924,78 €	859,24 €	914,94 €
privatrechtliche	Planung	1.900,00 €	2.300,00 €	3.100,00 €
Leistungsentgelte	Ergebnis	2.513,21 €	7.908,06 €	3.310,46 €
Kostenerstattungen	Planung	1.800,00 €	46.800,00 €	10.200,00 €
und Kostenumlagen	Ergebnis	1.573,95 €	46.710,29 €	11.194,47 €
sonstige Erträge	Planung	140.300,00 €	31.300,00 €	49.900,00 €
	Ergebnis	227.781,18 €	50.308,36 €	126.521,38 €
aktivierte	Planung	- €	- €	- €
Eigenleistungen	Ergebnis	- €	- €	- €
Bestandsveränderungen	Planung	- €	- €	- €
	Ergebnis	- €	- €	- €
Gesamtbetrag der Erträge	Planung	1.508.900,00 €	1.366.700,00 €	1.391.400,00 €
	Ergebnis	1.639.577,52 €	1.405.663,79 €	1.511.506,14 €
Finanzerträge	Planung	100,00 €	100,00 €	100,00 €
	Ergebnis	20,76 €	7,37 €	27,92 €
außerordentliche	Planung	- €	- €	- €
Erträge	Ergebnis	1.980,90 €	- €	- €
Gesamtbetrag der Erträge	Planung	1.509.000,00 €	1.366.800,00 €	1.391.500,00 €
	Ergebnis	1.641.579,18 €	1.405.671,16 €	1.511.534,06 €

Ergebnisrechnung der Gemeinde Haselau; Vergleich Planansatz mit Ist-Ergebnis

Aufwand		2017	2018	2019
Personal- aufwendungen	Planung	2.400,00 €	2.400,00 €	3.000,00 €
	Ergebnis	1.197,90 €	1.389,91 €	3.087,91 €
Versorgungs- aufwendungen	Planung	- €	- €	- €
	Ergebnis	- €	- €	- €
Aufwendungen für Sach- und Dienstleist.	Planung	157.200,00 €	224.100,00 €	189.400,00 €
	Ergebnis	141.829,84 €	174.537,76 €	140.103,03 €
bilanzielle Abschreibungen	Planung	91.900,00 €	84.000,00 €	74.300,00 €
	Ergebnis	95.263,21 €	87.860,65 €	88.268,86 €
Transferaufwendungen	Planung	1.025.900,00 €	1.061.900,00 €	1.100.000,00 €
	Ergebnis	985.004,13 €	1.063.787,72 €	1.113.404,66 €
sonstige Aufwendungen	Planung	208.800,00 €	230.500,00 €	241.500,00 €
	Ergebnis	221.465,42 €	231.386,71 €	181.054,98 €
<hr/>				
Gesamtbetrag der Aufwendungen	Planung	1.486.200,00 €	1.602.900,00 €	1.608.200,00 €
	Ergebnis	1.444.760,50 €	1.558.962,75 €	1.525.919,44 €
<hr/>				
Finanzaufwendungen	Planung	1.700,00 €	1.600,00 €	1.900,00 €
	Ergebnis	1.242,02 €	1.094,61 €	1.691,45 €
<hr/>				
außerordentliche Aufwendungen	Planung	10.800,00 €	- €	- €
	Ergebnis	21.200,23 €	- €	- €
<hr/>				
Gesamtbetrag der Aufwendungen	Planung	1.498.700,00 €	1.604.500,00 €	1.610.100,00 €
	Ergebnis	1.467.202,75 €	1.560.057,36 €	1.527.610,89 €
<hr/>				
Jahresergebnis	Planung	10.300,00 € -	237.700,00 € -	218.600,00 €
	Ergebnis	174.376,43 € -	154.386,20 € -	16.076,83 €

Schlussbilanz der Gemeinde Haselau: Entwicklung der Bilanzpositionen

Aktiva	2017	2018	2019
1. Anlagevermögen	1.913.746,82 €	1.849.832,70 €	1.800.998,57 €
Immaterielle Vermögensgegenstände	- €	- €	- €
Unbebaute Grundstücke	61.556,06 €	61.556,06 €	61,00 €
Bebaute Grundstücke (Gebäude)	632.360,11 €	622.041,62 €	616.020,05 €
Infrastrukturvermögen	411.504,52 €	396.609,14 €	381.173,98 €
Bauten auf fremden Grund und Boden	615.877,85 €	606.282,59 €	596.687,33 €
Maschinen, Fahrzeuge	147.418,21 €	114.291,57 €	94.414,08 €
Betriebs- u. Geschäftsausstattung	28.076,27 €	25.598,87 €	23.990,79 €
Anlagen im Bau	15.438,48 €	21.937,53 €	25.640,96 €
Finanzanlagen	1.515,32 €	1.515,32 €	1.515,32 €
2. Umlaufvermögen	956.538,49 €	837.868,00 €	844.449,38 €
Vorräte	- €	- €	- €
Forderungen	231.282,90 €	180.664,58 €	118.624,89 €
Liquide Mittel	725.255,59 €	657.203,42 €	725.824,49 €
3. Rechnungsabgrenzungsposten	720,00 €	660,00 €	1.376,76 €
<hr/>			
Bilanzsumme Aktiva:	2.871.005,31 €	2.688.360,70 €	2.646.824,71 €
<hr/>			
Passiva	2017	2018	2019
1. Eigenkapital	2.509.060,61 €	2.354.674,41 €	2.338.597,58 €
Allgemeine Rücklage	1.540.191,91 €	1.540.191,91 €	1.540.191,91 €
Sonderrücklage	- €	- €	- €
Ergebnisrücklage	794.492,27 €	968.868,70 €	814.482,50 €
vorgetragener Fehlbetrag	- €	- €	- €
Jahresüberschuss/Fehlbetrag	174.376,43 € -	154.386,20 € -	16.076,83 €
2. Sonderposten	319.218,95 €	301.059,32 €	287.968,88 €
3. Rückstellungen	17.386,70 €	- €	- €
4. Verbindlichkeiten	25.235,04 €	32.626,97 €	20.258,25 €
5. Rechnungsabgrenzungsposten	104,01 €	- €	- €
<hr/>			
Bilanzsumme Passiva:		2.688.360,70 €	2.646.824,71 €



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 45

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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	87,00	100,00	73,50	-26,50	----
442							
446		<i>4421000 Erträge aus dem Verkauf von Vorräten</i>	87,00	100,00	73,50	-26,50	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	134,84	0,00	0,00	0,00	----
		<i>4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen</i>	134,84	0,00	0,00	0,00	----
	10	= Erträge	221,84	100,00	73,50	-26,50	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	4.821,53	4.000,00	3.372,94	-627,06	0,00
		<i>5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen</i>	4.821,53	4.000,00	3.372,94	-627,06	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	25.610,48	25.000,00	20.295,05	-4.704,95	0,00
		<i>5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten</i>	12.395,09	13.700,00	12.147,54	-1.552,46	0,00
		<i>5421001 Sitzungsgeld, Reisekosten</i>	7.238,18	7.500,00	5.506,00	-1.994,00	0,00
		<i>5429001 Verfügungsmittel</i>	89,50	500,00	472,10	-27,90	0,00
		<i>5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine</i>	744,06	800,00	793,14	-6,86	0,00
		<i>5431000 Geschäftsaufwendungen</i>	4.194,47	1.500,00	954,67	-545,33	0,00
		<i>5431500 Geschäftsaufwendungen - Gerichtskosten</i>	729,18	500,00	0,00	-500,00	0,00
		<i>5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	220,00	500,00	421,60	-78,40	0,00
	17	davon Verfügungsmittel	89,50	500,00	472,10	-27,90	0,00
		<i>5429001 Verfügungsmittel</i>	89,50	500,00	472,10	-27,90	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	30.432,01	29.000,00	23.667,99	-5.332,01	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-30.210,17	-28.900,00	-23.594,49	5.305,51	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-30.210,17	-28.900,00	-23.594,49	5.305,51	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-30.210,17	-28.900,00	-23.594,49	5.305,51	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 46

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige Aufwendungen <i>5431000 Geschäftsaufwendungen</i>	134,84 134,84	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	134,84	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-134,84	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-134,84	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-134,84	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 47

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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	3.456,74	3.300,00	3.456,74	156,74	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	562,82	500,00	562,82	62,82	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.893,92	2.800,00	2.893,92	93,92	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	600,16	600,00	600,00	0,00	----
442							
446							
		4411000 Mieten und Pachten	600,00	600,00	600,00	0,00	----
		4461600 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	0,16	0,00	0,00	0,00	----
	10	= Erträge	4.056,90	3.900,00	4.056,74	156,74	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.140,99	26.500,00	27.828,41	1.328,41	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	53.977,32	15.000,00	16.760,86	1.760,86	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	600,00	1.300,00	600,00	-700,00	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	8.563,67	10.200,00	10.467,55	267,55	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	19.448,76	19.700,00	19.448,76	-251,24	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.318,49	10.400,00	10.318,49	-81,51	0,00
		5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	8.706,15	8.800,00	8.706,15	-93,85	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	424,12	500,00	424,12	-75,88	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	82.589,75	46.200,00	47.277,17	1.077,17	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-78.532,85	-42.300,00	-43.220,43	-920,43	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-78.532,85	-42.300,00	-43.220,43	-920,43	0,00
48	24	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	78.532,85	42.300,00	43.220,43	920,43	----
		4811800 Erträge aus ILV - Kalkulatorische Miete	78.532,85	42.300,00	43.220,43	920,43	----
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
571 +		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	19.448,76	19.700,00	19.448,76	-251,24	----
574		Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	10.318,49	10.400,00	10.318,49	-81,51	----



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 48

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	8.706,15	8.800,00	8.706,15	-93,85	----
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	424,12	500,00	424,12	-75,88	----
416 +		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	3.456,74	3.300,00	3.456,74	156,74	----
437		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	562,82	500,00	562,82	62,82	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	2.893,92	2.800,00	2.893,92	93,92	----
		= Nettoabschreibungsaufwand	15.992,02	16.400,00	15.992,02	-407,98	----



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 49

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	481,63	400,00	481,63	81,63	----
442							
446							
		<i>4411000 Mieten und Pachten</i>	481,63	400,00	481,63	81,63	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.126,33	1.126,33	----
		<i>4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen</i>	0,00	0,00	1.126,33	1.126,33	----
		<i>übrige Bereiche</i>					
	10	= Erträge	481,63	400,00	1.607,96	1.207,96	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	162,77	700,00	543,32	-156,68	0,00
		<i>5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	0,00	500,00	380,55	-119,45	0,00
		<i>5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	162,77	200,00	162,77	-37,23	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	0,00	0,00	123,73	123,73	0,00
		<i>5731400 Abschreibungen auf privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen</i>	0,00	0,00	123,73	123,73	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	800,00	1.766,87	966,87	0,00
		<i>5431000 Geschäftsaufwendungen</i>	0,00	800,00	1.766,87	966,87	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	162,77	1.500,00	2.433,92	933,92	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	318,86	-1.100,00	-825,96	274,04	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	318,86	-1.100,00	-825,96	274,04	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	318,86	-1.100,00	-825,96	274,04	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 50

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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 <i>4562100 Beitreibungsgebühren</i>	541,91 541,91	0,00 0,00	1.324,00 1.324,00	1.324,00 1.324,00	---- ----
	10	= Erträge	541,91	0,00	1.324,00	1.324,00	----
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen <i>5731292 Abschreibungen auf Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen</i>	249,75 249,75	0,00 0,00	11.644,00 11.644,00	11.644,00 11.644,00	0,00 0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen <i>5473292 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus sonstigen ordentlichen Erträgen</i>	0,00 0,00	0,00 0,00	26,50 26,50	26,50 26,50	0,00 0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	249,75	0,00	11.670,50	11.670,50	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	292,16	0,00	-10.346,50	-10.346,50	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	292,16	0,00	-10.346,50	-10.346,50	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	292,16	0,00	-10.346,50	-10.346,50	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 51

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.332,60	400,00	164,89	-235,11	0,00
		5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	352,60	400,00	164,89	-235,11	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.332,60	400,00	164,89	-235,11	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.332,60	-400,00	-164,89	235,11	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.332,60	-400,00	-164,89	235,11	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.332,60	-400,00	-164,89	235,11	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 52

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5312000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)</i>	1.876,54 1.876,54	2.400,00 2.400,00	1.840,56 1.840,56	-559,44 -559,44	0,00 0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen <i>5431300 Geschäftsaufwendungen - Geschäftsausgaben</i>	62,30 62,30	500,00 500,00	57,76 57,76	-442,24 -442,24	0,00 0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.938,84	2.900,00	1.898,32	-1.001,68	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.938,84	-2.900,00	-1.898,32	1.001,68	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.938,84	-2.900,00	-1.898,32	1.001,68	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.938,84	-2.900,00	-1.898,32	1.001,68	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 53

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	7.905,22	4.700,00	4.784,21	84,21	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	7.905,22	4.700,00	4.784,21	84,21	----
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	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	300,00	0,00	-300,00	----
		4481000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land	0,00	300,00	0,00	-300,00	----
	10	= Erträge	7.905,22	5.100,00	4.784,21	-315,79	----
50	11	Personalaufwendungen	1.124,91	3.000,00	3.087,91	87,91	0,00
		5041100 Amtsärztliche Untersuchungen	1.124,91	3.000,00	3.087,91	87,91	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	19.887,64	33.200,00	17.511,55	-15.688,45	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	4.750,95	5.500,00	0,00	-5.500,00	0,00
		5251000 Haltung von Fahrzeugen	6.361,59	8.000,00	4.113,15	-3.886,85	0,00
		5261000 Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	3.352,13	4.200,00	6.371,99	2.171,99	0,00
		5262000 Aus- und Fortbildung, Umschulung	1.658,00	5.700,00	1.347,19	-4.352,81	0,00
		5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	3.275,49	9.000,00	5.529,22	-3.470,78	0,00
		5291001 Repräsentationen und Kosten für Ehrungen	489,48	800,00	150,00	-650,00	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	35.191,20	22.200,00	23.911,65	1.711,65	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	33.405,02	20.700,00	21.211,29	511,29	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.786,18	1.500,00	2.700,36	1.200,36	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	2.033,42	6.200,00	2.125,38	-4.074,62	0,00
		5313400 Umlage Schlauchpflege	1.533,42	1.700,00	1.625,38	-74,62	0,00
		5318110 Zuschuss für Erwerb einer Fahrerlaubnis	0,00	4.000,00	0,00	-4.000,00	0,00
		5318300 Zuschuss Kameradschaftskasse	500,00	500,00	500,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	12.819,59	14.800,00	11.861,66	-2.938,34	0,00
		5421000 Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeiten	7.878,28	7.900,00	6.806,56	-1.093,44	0,00
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- sonstige Aufwendungen	0,00	300,00	0,00	-300,00	0,00
		5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine	516,00	600,00	505,00	-95,00	0,00
		5429300 Einsatzkosten	0,00	600,00	427,19	-172,81	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	902,40	1.200,00	449,41	-750,59	0,00
		5431200 Geschäftsaufwendungen - Post-, Telefon- und GEZ-Gebühren	644,31	1.000,00	709,89	-290,11	0,00
		5441000 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	2.878,60	3.200,00	2.963,61	-236,39	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	71.056,76	79.400,00	58.498,15	-20.901,85	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 54

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-63.151,54	-74.300,00	-53.713,94	20.586,06	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-63.151,54	-74.300,00	-53.713,94	20.586,06	0,00
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	18.339,36	28.300,00	18.383,84	-9.916,16	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	18.339,36	28.300,00	18.383,84	-9.916,16	----
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-81.490,90	-102.600,00	-72.097,78	30.502,22	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
	571 +	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	35.191,20	22.200,00	23.911,65	1.711,65	----
	574	Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	33.405,02	20.700,00	21.211,29	511,29	----
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	1.786,18	1.500,00	2.700,36	1.200,36	----
	416 +	- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	7.905,22	4.700,00	4.784,21	84,21	----
	437	4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	7.905,22	4.700,00	4.784,21	84,21	----
		= Nettoabschreibungsaufwand	27.285,98	17.500,00	19.127,44	1.627,44	----



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 55

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
53	15	+ Transferaufwendungen	145.358,00	132.600,00	132.570,00	-30,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
		5372210 Schulumlage	145.258,00	132.500,00	132.470,00	-30,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	19.646,53	30.000,00	11.641,16	-18.358,84	0,00
		5431510 Geschäftsaufwendungen - Sachverständigenkosten	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
		5452100 Schulkostenbeiträge	19.646,53	20.000,00	11.641,16	-8.358,84	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	165.004,53	162.600,00	144.211,16	-18.388,84	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-165.004,53	-162.600,00	-144.211,16	18.388,84	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-165.004,53	-162.600,00	-144.211,16	18.388,84	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-165.004,53	-162.600,00	-144.211,16	18.388,84	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 56

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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 <i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>	52.841,87 <i>52.841,87</i>	54.000,00 <i>54.000,00</i>	30.098,04 30.098,04	-23.901,96 <i>-23.901,96</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	52.841,87	54.000,00	30.098,04	-23.901,96	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-52.841,87	-54.000,00	-30.098,04	23.901,96	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-52.841,87	-54.000,00	-30.098,04	23.901,96	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-52.841,87	-54.000,00	-30.098,04	23.901,96	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 57

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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 <i>5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände</i>	29.287,52 29.287,52	36.500,00 36.500,00	36.383,00 36.383,00	-117,00 -117,00	0,00 0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen <i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>	60.407,08 60.407,08	62.000,00 62.000,00	59.100,66 59.100,66	-2.899,34 -2.899,34	0,00 0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	89.694,60	98.500,00	95.483,66	-3.016,34	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-89.694,60	-98.500,00	-95.483,66	3.016,34	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-89.694,60	-98.500,00	-95.483,66	3.016,34	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-89.694,60	-98.500,00	-95.483,66	3.016,34	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 58

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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 <i>5452100 Schulkostenbeiträge</i>	542,29	1.500,00	8.798,23	7.298,23	0,00
			542,29	1.500,00	8.798,23	7.298,23	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	542,29	1.500,00	8.798,23	7.298,23	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-542,29	-1.500,00	-8.798,23	-7.298,23	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-542,29	-1.500,00	-8.798,23	-7.298,23	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-542,29	-1.500,00	-8.798,23	-7.298,23	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 59

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige Aufwendungen	556,65	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
		5429000 Inanspruchnahme von Rechten und Diensten- sonstige Aufwendungen	556,65	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	556,65	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-556,65	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-556,65	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-556,65	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 60

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	659,20	1.700,00	659,20	-1.040,80	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	659,20	1.700,00	659,20	-1.040,80	----
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-659,20	-1.700,00	-659,20	1.040,80	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 61

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine</i>	100,00 <i>100,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 62

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5313600 Zuweisung an Gemeindebücherei Haseldorf</i>	1.000,00 <i>1.000,00</i>	1.000,00 <i>1.000,00</i>	1.000,00 1.000,00	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 63

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.805,56	4.000,00	2.132,86	-1.867,14	0,00
		5221000 <i>Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	1.805,56	4.000,00	2.132,86	-1.867,14	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.805,56	4.000,00	2.132,86	-1.867,14	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.805,56	-4.000,00	-2.132,86	1.867,14	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.805,56	-4.000,00	-2.132,86	1.867,14	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.805,56	-4.000,00	-2.132,86	1.867,14	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 64

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine</i>	300,00 300,00	300,00 300,00	300,00 300,00	0,00 0,00	0,00 0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	300,00	300,00	300,00	0,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-300,00	-300,00	-300,00	0,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-300,00	-300,00	-300,00	0,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-300,00	-300,00	-300,00	0,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 65

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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	1.490,00	1.500,00	1.450,00	-50,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	450,00	500,00	450,00	-50,00	0,00
		5318900 Zuschuss Altenbetreuung	1.040,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.490,00	4.000,00	1.450,00	-2.550,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.490,00	-4.000,00	-1.450,00	2.550,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.490,00	-4.000,00	-1.450,00	2.550,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.490,00	-4.000,00	-1.450,00	2.550,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 66

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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	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 <i>4142000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke Gemeinden (GV)</i>	0,00 0,00	100,00 100,00	0,00 0,00	-100,00 -100,00	---- ----
	10	= Erträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5318010 Zuschuss für Jugendfahrten</i>	0,00 0,00	400,00 400,00	0,00 0,00	-400,00 -400,00	0,00 0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen <i>5431000 Geschäftsaufwendungen</i>	20,00 20,00	400,00 400,00	20,00 20,00	-380,00 -380,00	0,00 0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	20,00	800,00	20,00	-780,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-20,00	-700,00	-20,00	680,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-20,00	-700,00	-20,00	680,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-20,00	-700,00	-20,00	680,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 67

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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	40.183,16	30.400,00	48.368,76	17.968,76	----
		4141304 Kita-Landeszuschuss für U3	39.702,40	30.000,00	47.888,00	17.888,00	----
		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	480,76	400,00	480,76	80,76	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.323,45	9.700,00	9.798,14	98,14	----
		4488000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	46.323,45	9.700,00	9.798,14	98,14	----
45	7	+ sonstige Erträge	5,27	0,00	0,00	0,00	----
		4583600 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf sonstige privatrechtliche Forderungen	5,27	0,00	0,00	0,00	----
	10	= Erträge	86.511,88	40.100,00	58.166,90	18.066,90	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	5.814,84	7.000,00	5.855,87	-1.144,13	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	5.814,84	7.000,00	5.855,87	-1.144,13	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.751,54	2.900,00	2.751,54	-148,46	0,00
		5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	131,56	200,00	131,56	-68,44	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.619,98	2.700,00	2.619,98	-80,02	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	141.116,37	170.300,00	169.674,49	-625,51	0,00
		5318400 Zuschuss Betrieb Kindertagesstätte	140.451,57	169.500,00	169.009,69	-490,31	0,00
		5318600 Zuschuss Tagespflege	664,80	800,00	664,80	-135,20	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	32.047,63	25.000,00	20.006,47	-4.993,53	0,00
		5452300 Kostenanteil gem. § 25 a KiTaG	32.047,63	25.000,00	20.006,47	-4.993,53	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	181.730,38	205.200,00	198.288,37	-6.911,63	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-95.218,50	-165.100,00	-140.121,47	24.978,53	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-95.218,50	-165.100,00	-140.121,47	24.978,53	0,00
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	59.035,24	12.300,00	23.646,18	11.346,18	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	59.035,24	12.300,00	23.646,18	11.346,18	----
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-154.253,74	-177.400,00	-163.767,65	13.632,35	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
571 +		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	2.751,54	2.900,00	2.751,54	-148,46	----
574		Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
		5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden	131,56	200,00	131,56	-68,44	----



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 68

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
1	2	3	4	5	6	7	8
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.619,98	2.700,00	2.619,98	-80,02	----
416 +		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	480,76	400,00	480,76	80,76	----
437		4161000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	480,76	400,00	480,76	80,76	----
		= Nettoabschreibungsaufwand	2.270,78	2.500,00	2.270,78	-229,22	----



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 69

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
54	16	+ sonstige Aufwendungen <i>5429100 Mitgliedsbeiträge an Verbände und Vereine</i>	136,76 136,76	200,00 200,00	0,00 0,00	-200,00 -200,00	0,00 0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	136,76	200,00	0,00	-200,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-136,76	-200,00	0,00	200,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-136,76	-200,00	0,00	200,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-136,76	-200,00	0,00	200,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 70

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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	3.250,68	3.400,00	3.213,60	-186,40	0,00
		5452400 <i>Kostenanteil Diakoniestation Haseldorfer Marsch</i>	1.346,56	1.400,00	1.331,20	-68,80	0,00
		5452500 <i>Kostenanteil Anlauf- und Vermittlungsstelle</i>	1.904,12	2.000,00	1.882,40	-117,60	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.250,68	3.400,00	3.213,60	-186,40	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.250,68	-3.400,00	-3.213,60	186,40	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-3.250,68	-3.400,00	-3.213,60	186,40	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-3.250,68	-3.400,00	-3.213,60	186,40	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 71

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
53	15	+ Transferaufwendungen	3.750,00	4.100,00	3.750,00	-350,00	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	750,00	1.100,00	750,00	-350,00	0,00
		5318100 Zuschuss an die Gemeinde Haseldorf	3.000,00	3.000,00	3.000,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.750,00	4.100,00	3.750,00	-350,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.750,00	-4.100,00	-3.750,00	350,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-3.750,00	-4.100,00	-3.750,00	350,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-3.750,00	-4.100,00	-3.750,00	350,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 72

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
54	16	+ sonstige Aufwendungen	3.801,54	17.500,00	13.798,73	-3.701,27	0,00
		5431000 Geschäftsaufwendungen	804,08	1.000,00	799,52	-200,48	0,00
		5431550 Geschäftsaufwendungen - Bauleitplanung	2.997,46	16.500,00	12.999,21	-3.500,79	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	3.801,54	17.500,00	13.798,73	-3.701,27	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-3.801,54	-17.500,00	-13.798,73	3.701,27	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-3.801,54	-17.500,00	-13.798,73	3.701,27	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-3.801,54	-17.500,00	-13.798,73	3.701,27	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 73

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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	31.000,00	49.600,00	49.614,89	14,89	----
		<i>4511000 Konzessionsabgaben</i>	<i>31.000,00</i>	<i>49.600,00</i>	<i>49.614,89</i>	14,89	----
	10	= Erträge	31.000,00	49.600,00	49.614,89	14,89	----
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	31.000,00	49.600,00	49.614,89	14,89	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	31.000,00	49.600,00	49.614,89	14,89	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	31.000,00	49.600,00	49.614,89	14,89	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 74

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte <i>4321000 Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte</i>	-55,70 <i>-55,70</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 0,00	0,00 <i>0,00</i>	---- <i>----</i>
45	7	+ sonstige Erträge <i>4583000 Sonstige nicht zahlungswirksame ordentliche Erträge</i>	655,70 <i>655,70</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 0,00	0,00 <i>0,00</i>	---- <i>----</i>
	10	= Erträge	600,00	0,00	0,00	0,00	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	0,00 <i>0,00</i>	14.000,00 <i>14.000,00</i>	13.793,28 13.793,28	-206,72 <i>-206,72</i>	0,00 <i>0,00</i>
53	15	+ Transferaufwendungen <i>5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände</i>	1.395,55 <i>1.395,55</i>	0,00 <i>0,00</i>	257,00 257,00	257,00 <i>257,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.395,55	14.000,00	14.050,28	50,28	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-795,55	-14.000,00	-14.050,28	-50,28	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-795,55	-14.000,00	-14.050,28	-50,28	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-795,55	-14.000,00	-14.050,28	-50,28	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 75

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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	5.151,97	5.000,00	5.095,09	95,09	----
		<i>4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen</i>	5.151,97	5.000,00	5.095,09	95,09	----
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	914,94	900,00	914,94	14,94	----
		<i>4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge</i>	914,94	900,00	914,94	14,94	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	5.089,89	0,00	49,83	49,83	----
442							
446		<i>4461610 Erstattung von Stromkosten</i>	5.089,89	0,00	49,83	49,83	----
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	252,00	200,00	270,00	70,00	----
		<i>4487000 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen</i>	252,00	200,00	270,00	70,00	----
	10	= Erträge	11.408,80	6.100,00	6.329,86	229,86	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	58.402,63	68.400,00	52.263,44	-16.136,56	0,00
		<i>5221000 Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	41.943,63	52.000,00	40.555,81	-11.444,19	0,00
		<i>5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	15.138,91	15.400,00	11.313,37	-4.086,63	0,00
		<i>5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	1.320,09	1.000,00	394,26	-605,74	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	25.731,50	25.200,00	26.010,32	810,32	0,00
		<i>5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	25.616,64	25.000,00	25.895,46	895,46	0,00
		<i>5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge</i>	114,86	200,00	114,86	-85,14	0,00
53	15	+ Transferaufwendungen	17.653,05	27.700,00	20.129,25	-7.570,75	0,00
		<i>5313200 Umlage an den Wegeunterhaltungsverband</i>	17.613,10	27.700,00	20.129,25	-7.570,75	0,00
		<i>5313700 Umlage an den Abwasser- und Bodenverband</i>	39,95	0,00	0,00	0,00	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	101.787,18	121.300,00	98.403,01	-22.896,99	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-90.378,38	-115.200,00	-92.073,15	23.126,85	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-90.378,38	-115.200,00	-92.073,15	23.126,85	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-90.378,38	-115.200,00	-92.073,15	23.126,85	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
571 +		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	25.731,50	25.200,00	26.010,32	810,32	----
574		Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
		<i>5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen</i>	25.616,64	25.000,00	25.895,46	895,46	----



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 76

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	114,86	200,00	114,86	-85,14	----
416 +		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	6.066,91	5.900,00	6.010,03	110,03	----
437		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	5.151,97	5.000,00	5.095,09	95,09	----
		4371000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge	914,94	900,00	914,94	14,94	----
		= Nettoabschreibungsaufwand	19.664,59	19.300,00	20.000,29	700,29	----



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 77

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
4	5	6	7	8			
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen <i>5241300 Straßenreinigung/Winterdienst</i>	4.230,78 4.230,78	5.000,00 5.000,00	1.254,28 1.254,28	-3.745,72 -3.745,72	0,00 0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	4.230,78	5.000,00	1.254,28	-3.745,72	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-4.230,78	-5.000,00	-1.254,28	3.745,72	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-4.230,78	-5.000,00	-1.254,28	3.745,72	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-4.230,78	-5.000,00	-1.254,28	3.745,72	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 78

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			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	6.300,00	6.200,00	-100,00	----
		4148000 Zuweisungen und Zuschüsse für lfd. Zwecke übrige Bereiche	0,00	6.200,00	6.200,00	0,00	----
		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
441	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.649,38	2.000,00	2.105,50	105,50	----
442							
446							
		4411000 Mieten und Pachten	1.002,50	800,00	902,50	102,50	----
		4461600 Erstattung von Bewirtschaftungskosten	646,88	1.200,00	1.203,00	3,00	----
	10	= Erträge	1.649,38	8.300,00	8.305,50	5,50	----
50	11	Personalaufwendungen	265,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		5032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	265,00	0,00	0,00	0,00	0,00
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	16.271,02	24.100,00	15.547,08	-8.552,92	0,00
		5211000 Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.752,97	17.500,00	9.434,82	-8.065,18	0,00
		5231000 Mieten und Pachten	1.138,38	1.200,00	2.276,77	1.076,77	0,00
		5241000 Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	2.379,67	5.400,00	3.835,49	-1.564,51	0,00
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.670,35	3.400,00	3.553,61	153,61	0,00
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	207,89	207,89	0,00
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	105,82	0,00	0,00	0,00	0,00
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.087,04	900,00	868,21	-31,79	0,00
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.477,49	2.500,00	2.477,51	-22,49	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	20.206,37	27.500,00	19.100,69	-8.399,31	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-18.556,99	-19.200,00	-10.795,19	8.404,81	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-18.556,99	-19.200,00	-10.795,19	8.404,81	0,00
58	25	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	499,05	0,00	531,21	531,21	----
		5811800 Aufwendungen aus ILV - Kalkulatorische Miete	499,05	0,00	531,21	531,21	----
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-19.056,04	-19.200,00	-11.326,40	7.873,60	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
571 +	574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	3.670,35	3.400,00	3.553,61	153,61	----



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 79

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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

Ertrags- und Aufwandsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		5711030 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	0,00	207,89	207,89	----
		5711040 Abschreibungen auf Infrastrukturvermögen	105,82	0,00	0,00	0,00	----
		5711070 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.087,04	900,00	868,21	-31,79	----
		5711080 Abschreibungen auf Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.477,49	2.500,00	2.477,51	-22,49	----
416 +		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
437		4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
		= Nettoabschreibungsaufwand	3.670,35	3.300,00	3.553,61	253,61	----



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 80

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt	55210	Hochwasserschutz

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
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen <i>5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)</i>	0,00 <i>0,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	7,70 <i>7,70</i>	7,70 <i>7,70</i>	0,00 <i>0,00</i>
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	0,00	0,00	7,70	7,70	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	0,00	0,00	-7,70	-7,70	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	0,00	0,00	-7,70	-7,70	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	0,00	0,00	-7,70	-7,70	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
	571 +	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	0,00	0,00	7,70	7,70	-----
	574	Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen <i>5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>7,70</i>	<i>7,70</i>	-----
		= Nettoabschreibungsaufwand	0,00	0,00	7,70	7,70	-----



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 81

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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	536,48	1.000,00	129,26	-870,74	0,00
		5318000 Zuschüsse an Verbände und Vereine	536,48	1.000,00	129,26	-870,74	0,00
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	536,48	1.000,00	129,26	-870,74	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-536,48	-1.000,00	-129,26	870,74	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-536,48	-1.000,00	-129,26	870,74	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-536,48	-1.000,00	-129,26	870,74	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 82

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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 <i>5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände</i>	0,00 <i>0,00</i>	500,00 <i>500,00</i>	0,00 <i>0,00</i>	-500,00 <i>-500,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	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: 11 Haselau

Seite : 83

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 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: 11 Haselau

Seite : 84

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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	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	250,00	200,00	250,00	50,00	----
		<i>4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen</i>	<i>250,00</i>	<i>200,00</i>	<i>250,00</i>	<i>50,00</i>	<i>----</i>
	10	= Erträge	250,00	200,00	250,00	50,00	----
52	13	+ Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
		<i>5271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen</i>	<i>0,00</i>	<i>2.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-2.500,00</i>	<i>0,00</i>
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	757,55	800,00	757,55	-42,45	0,00
		<i>5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden</i>	<i>757,55</i>	<i>800,00</i>	<i>757,55</i>	<i>-42,45</i>	<i>0,00</i>
54	16	+ sonstige Aufwendungen	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	0,00
		<i>5431000 Geschäftsaufwendungen</i>	<i>0,00</i>	<i>2.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-2.000,00</i>	<i>0,00</i>
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	757,55	5.300,00	757,55	-4.542,45	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-507,55	-5.100,00	-507,55	4.592,45	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-507,55	-5.100,00	-507,55	4.592,45	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-507,55	-5.100,00	-507,55	4.592,45	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
571 +		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle	757,55	800,00	757,55	-42,45	----
574		Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen					
		<i>5711050 Abschreibungen auf Bauten auf fremdem Grund und Boden</i>	<i>757,55</i>	<i>800,00</i>	<i>757,55</i>	<i>-42,45</i>	<i>----</i>
416 +		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen	250,00	200,00	250,00	50,00	----
437		und Zuweisungen sowie für Beiträge					
		<i>4162000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuweisungen</i>	<i>250,00</i>	<i>200,00</i>	<i>250,00</i>	<i>50,00</i>	<i>----</i>
		= Nettoabschreibungsaufwand	507,55	600,00	507,55	-92,45	----



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 85

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	60,00	100,00	60,00	-40,00	0,00
		<i>5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)</i>	<i>60,00</i>	<i>100,00</i>	<i>60,00</i>	<i>-40,00</i>	<i>0,00</i>
53	15	+ Transferaufwendungen	1.500,00	1.500,00	1.500,00	0,00	0,00
		<i>5373000 Allgemeine Umlagen Zweckverbände</i>	<i>1.500,00</i>	<i>1.500,00</i>	<i>1.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	1.560,00	1.600,00	1.560,00	-40,00	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	-1.560,00	-1.600,00	-1.560,00	40,00	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-1.560,00	-1.600,00	-1.560,00	40,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-1.560,00	-1.600,00	-1.560,00	40,00	0,00
		Nachrichtlich:					
		Nettoabschreibungsaufwand					
571 +	574	bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen	60,00	100,00	60,00	-40,00	----
		<i>5741000 Abschreibungen auf geleistete Zuwendungen (aktive Rechnungsabgrenzung)</i>	<i>60,00</i>	<i>100,00</i>	<i>60,00</i>	<i>-40,00</i>	<i>----</i>
		= Nettoabschreibungsaufwand	60,00	100,00	60,00	-40,00	----



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 86

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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	1.204.823,91	1.175.400,00	1.199.552,53	24.152,53	----
		4011000 Grundsteuer A	22.771,11	23.100,00	23.111,85	11,85	----
		4012000 Grundsteuer B	119.000,64	119.000,00	119.093,85	93,85	----
		4013000 Gewerbesteuer	290.357,74	200.000,00	217.453,15	17.453,15	----
		4021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	667.957,00	725.500,00	725.877,00	377,00	----
		4022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	36.696,00	35.400,00	40.720,00	5.320,00	----
		4032000 Hundesteuer	9.757,42	9.000,00	9.816,68	816,68	----
		4051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	58.284,00	63.400,00	63.480,00	80,00	----
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	38.106,84	101.800,00	101.857,56	57,56	----
		4111000 Schlüsselzuweisungen	30.852,00	94.800,00	94.824,00	24,00	----
		4131000 Allgemeine Zuweisungen Land	7.254,84	7.000,00	7.033,56	33,56	----
45	7	+ sonstige Erträge	18.105,48	300,00	75.582,49	75.282,49	----
		4565000 Verzinsung von Steuermachforderungen und Steuererstattungen	473,00	300,00	-15.237,50	-15.537,50	----
		4582700 Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Finanzausgleichsrückstellung	17.386,70	0,00	0,00	0,00	----
		4583100 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	4,68	0,00	11.694,00	11.694,00	----
		4583200 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf sonstige öffentlich-rechtliche Forderungen	241,10	0,00	0,00	0,00	----
		4583270 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Grundsteuer A	0,00	0,00	0,12	0,12	----
		4583272 Erträge aus der Auflösung von Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer	0,00	0,00	79.125,87	79.125,87	----
	10	= Erträge	1.261.036,23	1.277.500,00	1.376.992,58	99.492,58	-----
53	15	+ Transferaufwendungen	716.390,79	714.000,00	742.295,72	28.295,72	0,00
		5341000 Gewerbesteuerumlage	59.636,00	40.500,00	63.812,00	23.312,00	0,00
		5372000 Kreisumlage	477.622,47	466.700,00	466.688,03	-11,97	0,00
		5372200 Amtsumlage	179.132,32	206.800,00	211.795,69	4.995,69	0,00
54	16	+ sonstige Aufwendungen	18.175,87	0,00	205,36	205,36	0,00
		5473270 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Grundsteuer A	0,12	0,00	0,00	0,00	0,00
		5473271 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Grundsteuer B	1,55	0,00	0,00	0,00	0,00
		5473272 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer	17.916,41	0,00	0,00	0,00	0,00
		5473276 Aufwendungen aus Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Hundesteuer	257,79	0,00	205,36	205,36	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 87

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	18	= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)	734.566,66	714.000,00	742.501,08	28.501,08	0,00
	19	= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 18)	526.469,57	563.500,00	634.491,50	70.991,50	0,00
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	571,00	1.500,00	1.349,50	-150,50	0,00
		5592000 Verzinsung von Steuermachforderungen	571,00	1.500,00	1.349,50	-150,50	0,00
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-571,00	-1.500,00	-1.349,50	150,50	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	525.898,57	562.000,00	633.142,00	71.142,00	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	525.898,57	562.000,00	633.142,00	71.142,00	0,00



Teilergebnisrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 88

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
46	20	+ Finanzerträge	0,00	0,00	20,55	20,55	----
		<i>4612100 Zinserträge aus der Anlage liquider Mittel</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>20,55</i>	<i>20,55</i>	<i>----</i>
55	21	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	523,61	400,00	341,95	-58,05	0,00
		<i>5517000 Zinsaufwendungen an Kreditinstitute</i>	<i>523,61</i>	<i>400,00</i>	<i>341,95</i>	<i>-58,05</i>	<i>0,00</i>
	22	= Finanzergebnis (= Zeilen 20 und 21)	-523,61	-400,00	-321,40	78,60	0,00
	23	= Ergebnis vor Berücksichtigung der internen Leistungsbeziehungen (= Zeilen 19 und 22)	-523,61	-400,00	-321,40	78,60	0,00
	26	= Ergebnis (= Zeilen 23, 24, 25)	-523,61	-400,00	-321,40	78,60	0,00

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



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 89

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	87,00	100,00	73,50	-26,50	----
642							
646		6421000 <i>Einzahlungen aus Verkauf</i>	87,00	100,00	73,50	-26,50	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	134,84	0,00	0,00	0,00	----
		6487000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen</i>	134,84	0,00	0,00	0,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	221,84	100,00	73,50	-26,50	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.804,03	4.000,00	3.390,44	-609,56	0,00
		7291000 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	4.804,03	4.000,00	3.390,44	-609,56	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	26.080,55	25.000,00	20.243,27	-4.756,73	0,00
		7421000 <i>Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>	19.917,74	21.200,00	17.752,54	-3.447,46	0,00
		7429000 <i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	833,56	1.300,00	1.265,24	-34,76	0,00
		7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	4.907,65	2.000,00	803,89	-1.196,11	0,00
		7441000 <i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	421,60	500,00	421,60	-78,40	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	30.884,58	29.000,00	23.633,71	-5.366,29	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-30.662,74	-28.900,00	-23.560,21	5.339,79	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-30.662,74	-28.900,00	-23.560,21	5.339,79	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 90

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	134,84	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>7431000 Geschäftsauszahlungen</i>	<i>134,84</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	134,84	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-134,84	0,00	0,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-134,84	0,00	0,00	0,00	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	718,84	600,00	600,16	0,16	----
642							
646		6411000 Mieten und Pachten	600,00	600,00	600,00	0,00	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	118,84	0,00	0,16	0,16	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	718,84	600,00	600,16	0,16	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.123,15	26.500,00	28.272,57	1.772,57	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	53.890,73	15.000,00	17.575,74	2.575,74	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	600,00	1.300,00	600,00	-700,00	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	8.632,42	10.200,00	10.096,83	-103,17	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	63.123,15	26.500,00	28.272,57	1.772,57	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-62.404,31	-25.900,00	-27.672,41	-1.772,41	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-62.404,31	-25.900,00	-27.672,41	-1.772,41	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 92

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	357,90	400,00	481,63	81,63	----
642							
646		6411000 Mieten und Pachten	357,90	400,00	481,63	81,63	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	0,00	1.126,33	1.126,33	----
		6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche	0,00	0,00	1.126,33	1.126,33	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	357,90	400,00	1.607,96	1.207,96	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	162,77	700,00	543,32	-156,68	0,00
		7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens	0,00	500,00	380,55	-119,45	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	162,77	200,00	162,77	-37,23	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	800,00	1.766,87	966,87	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	0,00	800,00	1.766,87	966,87	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	162,77	1.500,00	2.310,19	810,19	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	195,13	-1.100,00	-702,23	397,77	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	195,13	-1.100,00	-702,23	397,77	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 93

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
65	7	+ sonstige Einzahlungen	518,72	0,00	1.103,41	1.103,41	-----
		6562100 Mahngebühren	518,72	0,00	1.103,41	1.103,41	-----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	518,72	0,00	1.103,41	1.103,41	-----
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	518,72	0,00	1.103,41	1.103,41	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	518,72	0,00	1.103,41	1.103,41	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 94

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	1.332,60	400,00	164,89	-235,11	0,00
		7421000 Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit	980,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	352,60	400,00	164,89	-235,11	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.332,60	400,00	164,89	-235,11	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.332,60	-400,00	-164,89	235,11	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.332,60	-400,00	-164,89	235,11	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
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
			4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	1.876,54	2.400,00	1.840,56	-559,44	0,00
		7312000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden (GV)</i>	1.876,54	2.400,00	1.840,56	-559,44	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	62,30	500,00	57,76	-442,24	0,00
		7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	62,30	500,00	57,76	-442,24	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.938,84	2.900,00	1.898,32	-1.001,68	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.938,84	-2.900,00	-1.898,32	1.001,68	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.938,84	-2.900,00	-1.898,32	1.001,68	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 96

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
		laufende Verwaltungstätigkeit					
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	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0,00	300,00	0,00	-300,00	----
		6481000 <i>Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Land</i>	0,00	300,00	0,00	-300,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	400,00	0,00	-400,00	----
70	10	- Personalauszahlungen	1.379,61	3.000,00	3.074,48	74,48	0,00
		7041000 <i>Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dgl. für Beschäftigte</i>	1.379,61	3.000,00	3.074,48	74,48	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	20.320,37	33.200,00	18.207,65	-14.992,35	0,00
		7211000 <i>Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	4.750,95	5.500,00	0,00	-5.500,00	0,00
		7251000 <i>Haltung von Fahrzeugen</i>	6.914,59	8.000,00	4.589,40	-3.410,60	0,00
		7261000 <i>Dienst- und Schutzbekleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände</i>	3.132,28	4.200,00	6.591,84	2.391,84	0,00
		7262000 <i>Aus- und Fortbildung, Umschulung</i>	1.658,00	5.700,00	1.347,19	-4.352,81	0,00
		7271000 <i>Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	3.375,07	9.000,00	5.529,22	-3.470,78	0,00
		7291000 <i>Auszahlungen für sonstige Dienstleistungen</i>	489,48	800,00	150,00	-650,00	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	2.033,42	6.200,00	2.125,38	-4.074,62	0,00
		7313000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	1.533,42	1.700,00	1.625,38	-74,62	0,00
		7318000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	500,00	4.500,00	500,00	-4.000,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	13.120,05	14.800,00	11.861,66	-2.938,34	0,00
		7421000 <i>Auszahlungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit</i>	7.878,28	7.900,00	6.806,56	-1.093,44	0,00
		7429000 <i>Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	816,46	1.500,00	932,19	-567,81	0,00
		7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	1.546,71	2.200,00	1.159,30	-1.040,70	0,00
		7441000 <i>Steuern, Versicherungen, Schadensfälle</i>	2.878,60	3.200,00	2.963,61	-236,39	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	36.853,45	57.200,00	35.269,17	-21.930,83	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-36.853,45	-56.800,00	-35.269,17	21.530,83	0,00
		Investitionstätigkeit					
681	18	+ Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	2.000,00	1.891,30	-108,70	----
		6812000 <i>Investitionszuwendungen von Gemeinden (GV)</i>	0,00	0,00	1.891,30	1.891,30	----
		6818000 <i>Investitionszuwendungen von übrigen Bereichen</i>	0,00	2.000,00	0,00	-2.000,00	----



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
	26	= Summe der investiven Einzahlungen	0,00	2.000,00	1.891,30	-108,70	----
783	29	- Auszahlungen für den Erwerb von beweglichem Anlagevermögen	6.486,87	25.300,00	9.001,16	-16.298,84	0,00
		7831000 Auszahlungen aus dem Erwerb von beweglichen Sachen des Anlagevermögens oberhalb der Wertgrenze i.H.v. 1.000 Euro	0,00	10.000,00	5.830,41	-4.169,59	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	6.486,87	15.300,00	3.170,75	-12.129,25	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	6.486,87	25.300,00	9.001,16	-16.298,84	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-6.486,87	-23.300,00	-7.109,86	16.190,14	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-43.340,32	-80.100,00	-42.379,03	37.720,97	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 98

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	145.358,00	132.600,00	132.570,00	-30,00	0,00
		7318000 <i>Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	100,00	100,00	100,00	0,00	0,00
		7372000 <i>Allgemeine Umlagen, Gemeinden (GV)</i>	145.258,00	132.500,00	132.470,00	-30,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	19.646,53	30.000,00	11.641,16	-18.358,84	0,00
		7431000 <i>Geschäftsauszahlungen</i>	0,00	10.000,00	0,00	-10.000,00	0,00
		7452000 <i>Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	19.646,53	20.000,00	11.641,16	-8.358,84	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	165.004,53	162.600,00	144.211,16	-18.388,84	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-165.004,53	-162.600,00	-144.211,16	18.388,84	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-165.004,53	-162.600,00	-144.211,16	18.388,84	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 99

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	52.841,87	54.000,00	30.098,04	-23.901,96	0,00
		7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)	52.841,87	54.000,00	30.098,04	-23.901,96	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	52.841,87	54.000,00	30.098,04	-23.901,96	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-52.841,87	-54.000,00	-30.098,04	23.901,96	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-52.841,87	-54.000,00	-30.098,04	23.901,96	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
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen <i>7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.</i>	29.287,52 29.287,52	36.500,00 36.500,00	36.383,00 36.383,00	-117,00 -117,00	0,00 0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen <i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	60.407,08 60.407,08	62.000,00 62.000,00	59.100,66 59.100,66	-2.899,34 -2.899,34	0,00 0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	89.694,60	98.500,00	95.483,66	-3.016,34	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-89.694,60	-98.500,00	-95.483,66	3.016,34	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-89.694,60	-98.500,00	-95.483,66	3.016,34	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 101

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	542,29	1.500,00	8.798,23	7.298,23	0,00
		<i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	542,29	1.500,00	8.798,23	7.298,23	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	542,29	1.500,00	8.798,23	7.298,23	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-542,29	-1.500,00	-8.798,23	-7.298,23	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-542,29	-1.500,00	-8.798,23	-7.298,23	0,00



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
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	556,65	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
		<i>7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	556,65	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	556,65	1.500,00	0,00	-1.500,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-556,65	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-556,65	-1.500,00	0,00	1.500,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 103

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	<i>100,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-100,00	0,00	0,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 104

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
		<i>7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>1.000,00</i>	<i>0,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.000,00	-1.000,00	-1.000,00	0,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 105

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
		laufende Verwaltungstätigkeit					
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	1.805,56	4.000,00	1.730,85	-2.269,15	0,00
		<i>7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	1.805,56	4.000,00	1.730,85	-2.269,15	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.805,56	4.000,00	1.730,85	-2.269,15	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.805,56	-4.000,00	-1.730,85	2.269,15	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.805,56	-4.000,00	-1.730,85	2.269,15	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 106

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	1.490,00	1.500,00	1.450,00	-50,00	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	<i>1.490,00</i>	<i>1.500,00</i>	<i>1.450,00</i>	<i>-50,00</i>	<i>0,00</i>
74	15	- sonstige Auszahlungen	0,00	2.500,00	0,00	-2.500,00	0,00
		<i>7431000 Geschäftsauszahlungen</i>	<i>0,00</i>	<i>2.500,00</i>	<i>0,00</i>	<i>-2.500,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.490,00	4.000,00	1.450,00	-2.550,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.490,00	-4.000,00	-1.450,00	2.550,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.490,00	-4.000,00	-1.450,00	2.550,00	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
		6142000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von Gemeinden (GV)	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00	100,00	0,00	-100,00	----
73	14	- Transferauszahlungen	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00
		7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche	0,00	400,00	0,00	-400,00	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	20,00	400,00	20,00	-380,00	0,00
		7431000 Geschäftsauszahlungen	20,00	400,00	20,00	-380,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	20,00	800,00	20,00	-780,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-20,00	-700,00	-20,00	680,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-20,00	-700,00	-20,00	680,00	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	39.702,40	30.000,00	47.888,00	17.888,00	----
		<i>6141000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land</i>	39.702,40	30.000,00	47.888,00	17.888,00	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.323,45	9.700,00	9.798,14	98,14	----
		<i>6488000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen übrige Bereiche</i>	46.323,45	9.700,00	9.798,14	98,14	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0,00	526,92	526,92	----
		<i>6691440 Periodenfremde Einzahlungen aus privatrechtlichen Leistungsentgelten, Kostenerstattungen und Kostenumlagen</i>	0,00	0,00	526,92	526,92	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	86.025,85	39.700,00	58.213,06	18.513,06	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	5.522,12	7.000,00	6.148,59	-851,41	0,00
		<i>7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten</i>	5.522,12	7.000,00	6.148,59	-851,41	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	141.121,37	170.300,00	169.674,49	-625,51	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	141.121,37	170.300,00	169.674,49	-625,51	0,00
74	15	- sonstige Auszahlungen	37.516,65	25.000,00	19.673,50	-5.326,50	0,00
		<i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	37.516,65	25.000,00	19.673,50	-5.326,50	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	184.160,14	202.300,00	195.496,58	-6.803,42	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-98.134,29	-162.600,00	-137.283,52	25.316,48	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-98.134,29	-162.600,00	-137.283,52	25.316,48	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 110

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	136,76	200,00	0,00	-200,00	0,00
		<i>7429000 Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten</i>	136,76	200,00	0,00	-200,00	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	136,76	200,00	0,00	-200,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-136,76	-200,00	0,00	200,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-136,76	-200,00	0,00	200,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 111

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
1	2	3	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
		4	5	6	7	8	
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	3.250,68	3.400,00	3.213,60	-186,40	0,00
		<i>7452000 Erstattung für Auszahlungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit, Gemeinden (GV)</i>	3.250,68	3.400,00	3.213,60	-186,40	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	3.250,68	3.400,00	3.213,60	-186,40	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-3.250,68	-3.400,00	-3.213,60	186,40	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-3.250,68	-3.400,00	-3.213,60	186,40	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 112

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	3.750,00	4.100,00	3.750,00	-350,00	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	<i>3.750,00</i>	<i>4.100,00</i>	<i>3.750,00</i>	<i>-350,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	3.750,00	4.100,00	3.750,00	-350,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-3.750,00	-4.100,00	-3.750,00	350,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-3.750,00	-4.100,00	-3.750,00	350,00	0,00



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
		laufende Verwaltungstätigkeit					
74	15	- sonstige Auszahlungen	3.801,54	17.500,00	9.038,73	-8.461,27	0,00
		<i>7431000 Geschäftsauszahlungen</i>	<i>3.801,54</i>	<i>17.500,00</i>	<i>9.038,73</i>	<i>-8.461,27</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	3.801,54	17.500,00	9.038,73	-8.461,27	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-3.801,54	-17.500,00	-9.038,73	8.461,27	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-3.801,54	-17.500,00	-9.038,73	8.461,27	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 114

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
65	7	+ sonstige Einzahlungen	31.000,00	49.600,00	49.614,89	14,89	----
		6511000 Konzessionsabgaben	31.000,00	49.600,00	49.614,89	14,89	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	31.000,00	49.600,00	49.614,89	14,89	----
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	31.000,00	49.600,00	49.614,89	14,89	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	31.000,00	49.600,00	49.614,89	14,89	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0,00	14.000,00	13.793,28	-206,72	0,00
		<i>7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen</i>	<i>0,00</i>	<i>14.000,00</i>	<i>13.793,28</i>	<i>-206,72</i>	<i>0,00</i>
73	14	- Transferauszahlungen	1.395,55	0,00	257,00	257,00	0,00
		<i>7373000 Allgemeine Umlagen, Zweckverbänden und dergl.</i>	<i>1.395,55</i>	<i>0,00</i>	<i>257,00</i>	<i>257,00</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	1.395,55	14.000,00	14.050,28	50,28	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-1.395,55	-14.000,00	-14.050,28	-50,28	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-1.395,55	-14.000,00	-14.050,28	-50,28	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	457,10	0,00	4.619,61	4.619,61	----
642							
646		<i>6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte</i>	<i>457,10</i>	<i>0,00</i>	<i>4.619,61</i>	<i>4.619,61</i>	----
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	252,00	200,00	270,00	70,00	----
		<i>6487000 Einzahlungen aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen private Unternehmen</i>	<i>252,00</i>	<i>200,00</i>	<i>270,00</i>	<i>70,00</i>	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	709,10	200,00	4.889,61	4.689,61	----
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	55.629,51	68.400,00	48.364,72	-20.035,28	0,00
		<i>7221000 Auszahlungen für Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens</i>	<i>39.114,75</i>	<i>52.000,00</i>	<i>36.710,31</i>	<i>-15.289,69</i>	<i>0,00</i>
		<i>7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	<i>15.194,67</i>	<i>15.400,00</i>	<i>11.260,15</i>	<i>-4.139,85</i>	<i>0,00</i>
		<i>7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	<i>1.320,09</i>	<i>1.000,00</i>	<i>394,26</i>	<i>-605,74</i>	<i>0,00</i>
73	14	- Transferauszahlungen	17.653,05	27.700,00	20.129,25	-7.570,75	0,00
		<i>7313000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Zweckverbände</i>	<i>17.653,05</i>	<i>27.700,00</i>	<i>20.129,25</i>	<i>-7.570,75</i>	<i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	73.282,56	96.100,00	68.493,97	-27.606,03	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-72.573,46	-95.900,00	-63.604,36	32.295,64	0,00
		Investitionstätigkeit					
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	17.149,91	60.800,00	14.093,33	-46.706,67	46.296,57
		<i>7852000 Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen</i>	<i>6.499,05</i>	<i>54.800,00</i>	<i>8.497,01</i>	<i>-46.302,99</i>	<i>-46.296,57</i>
		<i>7853000 Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen</i>	<i>10.650,86</i>	<i>6.000,00</i>	<i>5.596,32</i>	<i>-403,68</i>	<i>0,00</i>
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	17.149,91	60.800,00	14.093,33	-46.706,67	46.296,57
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	-17.149,91	-60.800,00	-14.093,33	46.706,67	-46.296,57
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-89.723,37	-156.700,00	-77.697,69	79.002,31	-46.296,57



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 117

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	4.208,63	5.000,00	1.276,43	-3.723,57	0,00
		<i>7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.</i>	4.208,63	5.000,00	1.276,43	-3.723,57	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	4.208,63	5.000,00	1.276,43	-3.723,57	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-4.208,63	-5.000,00	-1.276,43	3.723,57	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-4.208,63	-5.000,00	-1.276,43	3.723,57	0,00



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	6.200,00	6.200,00	6.200,00	0,00	----
		6148000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke von übrigen Bereichen	6.200,00	6.200,00	6.200,00	0,00	----
641	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	2.234,36	2.000,00	2.752,38	752,38	----
642							
646							
		6411000 Mieten und Pachten	1.002,50	800,00	902,50	102,50	----
		6461000 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	1.231,86	1.200,00	1.849,88	649,88	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	8.434,36	8.200,00	8.952,38	752,38	----
70	10	- Personalauszahlungen	265,00	0,00	0,00	0,00	0,00
		7032000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung Arbeitnehmer/-innen	265,00	0,00	0,00	0,00	0,00
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	16.349,58	24.100,00	15.556,26	-8.543,74	0,00
		7211000 Auszahlungen für Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.752,97	17.500,00	9.434,82	-8.065,18	0,00
		7231000 Auszahlungen für Mieten und Pachten	1.138,38	1.200,00	2.276,77	1.076,77	0,00
		7241000 Auszahlungen für Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen u.s.w.	2.458,23	5.400,00	3.844,67	-1.555,33	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	16.614,58	24.100,00	15.556,26	-8.543,74	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-8.180,22	-15.900,00	-6.603,88	9.296,12	0,00
		Investitionstätigkeit					
785	31	- Auszahlungen für Baumaßnahmen	0,00	5.000,00	4.504,81	-495,19	0,00
		7851000 Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen	0,00	5.000,00	4.504,81	-495,19	0,00
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	0,00	5.000,00	4.504,81	-495,19	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	0,00	-5.000,00	-4.504,81	495,19	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-8.180,22	-20.900,00	-11.108,69	9.791,31	0,00



Hauptproduktbereich	5	Gestaltung und Umwelt
Produktbereich	55	Natur- und Landschaftspflege
Produktgruppe	552	Öffentliche Gewässer/Wasserbauliche Anlagen
Produkt	55210	Hochwasserschutz

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
781	27	- Auszahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	800,00	770,20	-29,80	0,00
		<i>7818000 Zuweisungen und Zuschüsse für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen, an übrige Bereiche</i>	<i>0,00</i>	<i>800,00</i>	<i>770,20</i>	<i>-29,80</i>	<i>0,00</i>
	34	= Summe der investiven Auszahlungen (Zeilen 27 bis 33)	0,00	800,00	770,20	-29,80	0,00
	35	= Saldo aus Investitionstätigkeit (Zeilen 26/34)	0,00	-800,00	-770,20	29,80	0,00
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-800,00	-770,20	29,80	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 120

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
		laufende Verwaltungstätigkeit					
73	14	- Transferauszahlungen	536,48	1.000,00	129,26	-870,74	0,00
		<i>7318000 Auszahlungen für Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an übrige Bereiche</i>	536,48	1.000,00	129,26	-870,74	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	536,48	1.000,00	129,26	-870,74	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-536,48	-1.000,00	-129,26	870,74	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-536,48	-1.000,00	-129,26	870,74	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 121

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 122

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	7,37	100,00	7,37	-92,63	----
		6651000 Gewinnanteile aus verbundenen Unternehmen, Beteiligungen	7,37	100,00	7,37	-92,63	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	7,37	100,00	7,37	-92,63	----
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	7,37	100,00	7,37	-92,63	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	7,37	100,00	7,37	-92,63	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 123

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
		laufende Verwaltungstätigkeit					
72	12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen <i>7271000 Besondere Verwaltungs- und Betriebsauszahlungen</i>	0,00 <i>0,00</i>	2.500,00 <i>2.500,00</i>	0,00 0,00	-2.500,00 <i>-2.500,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
74	15	- sonstige Auszahlungen <i>7431000 Geschäftsauszahlungen</i>	0,00 <i>0,00</i>	2.000,00 <i>2.000,00</i>	0,00 0,00	-2.000,00 <i>-2.000,00</i>	0,00 <i>0,00</i>
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	0,00	4.500,00	0,00	-4.500,00	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	0,00	-4.500,00	0,00	4.500,00	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	0,00	-4.500,00	0,00	4.500,00	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 124

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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



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

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis des Vorjahres	Fortgeschriebener Ansatz des Haushaltsjahres	Ist-Ergebnis des Haushaltsjahres	Vergleich Ansatz / Ist (Spalte 5 / Spalte 6)	übertragene Ermächtigungen
			2018	2019	2019	2019	2020
			in EUR	in EUR	in EUR	in EUR	in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		laufende Verwaltungstätigkeit					
60	1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	1.235.981,72	1.175.400,00	1.302.789,19	127.389,19	----
		6011000 Grundsteuer A	22.791,18	23.100,00	23.135,74	35,74	----
		6012000 Grundsteuer B	119.274,48	119.000,00	119.001,81	1,81	----
		6013000 Gewerbesteuer	296.888,64	200.000,00	339.011,81	139.011,81	----
		6021000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	692.297,00	725.500,00	707.671,00	-17.829,00	----
		6022000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	36.696,00	35.400,00	40.720,00	5.320,00	----
		6032000 Hundesteuer	9.750,42	9.000,00	9.768,83	768,83	----
		6051000 Leistungen nach dem Familienleistungsausgleich	58.284,00	63.400,00	63.480,00	80,00	----
61	2	+ Zuweisungen und allgemeine Umlagen	38.106,84	101.800,00	101.857,56	57,56	----
		6111000 Schlüsselzuweisungen	30.852,00	94.800,00	94.824,00	24,00	----
		6131000 Sonstige allgemeine Zuweisungen Land	7.254,84	7.000,00	7.033,56	33,56	----
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.091,00	300,00	8.150,50	7.850,50	----
		6692000 Verzinsung von Steuernachforderungen und -erstattungen	1.091,00	300,00	8.150,50	7.850,50	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	1.275.179,56	1.277.500,00	1.412.797,25	135.297,25	----
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	571,00	1.500,00	1.349,50	-150,50	0,00
		7592000 Verzinsungen von Steuernachforderungen	571,00	1.500,00	1.349,50	-150,50	0,00
73	14	- Transferauszahlungen	702.950,79	714.000,00	748.176,72	34.176,72	0,00
		7341000 Gewerbesteuerumlage	46.196,00	40.500,00	69.693,00	29.193,00	0,00
		7372000 Allgemeine Umlagen, Gemeinden (GV)	656.754,79	673.500,00	678.483,72	4.983,72	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	703.521,79	715.500,00	749.526,22	34.026,22	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	571.657,77	562.000,00	663.271,03	101.271,03	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	571.657,77	562.000,00	663.271,03	101.271,03	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 126

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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
		laufende Verwaltungstätigkeit					
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	20,76	0,00	20,55	20,55	----
		<i>6612000 Zinseinzahlungen Gemeinden (GV)</i>	20,76	0,00	20,55	20,55	----
	9	= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	20,76	0,00	20,55	20,55	----
75	13	- Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	409,45	400,00	456,11	56,11	0,00
		<i>7517000 Zinsauszahlungen an Kreditinstitute</i>	409,45	400,00	456,11	56,11	0,00
	16	= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 10 bis 15)	409,45	400,00	456,11	56,11	0,00
	17	= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (Zeilen 9/16)	-388,69	-400,00	-435,56	-35,56	0,00
		Investitionstätigkeit					
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	-388,69	-400,00	-435,56	-35,56	0,00
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	3.255,80	4.600,00	5.652,64	1.052,64	0,00
		<i>7927310 Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen Kreditinstitute Laufzeit (mehr als 5 Jahre) Euro-Währung</i>	3.255,80	4.600,00	5.652,64	1.052,64	0,00
	43	= Saldo der Finanzierungstätigkeit	-3.255,80	-4.600,00	-5.652,64	-1.052,64	0,00
	44	= Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln (Zeilen 36 und 43)	-3.644,49	-5.000,00	-6.088,20	-1.088,20	0,00
	44b	= Saldo der Teilfinanzrechnung	-3.644,49	-5.000,00	-6.088,20	-1.088,20	0,00



Teilfinanzrechnung 2019

Gemeinde: 11 Haselau

Seite : 127

Datum: 27.04.2020

Uhrzeit: 10:46:18

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 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2019 in EUR	2020 in EUR
1	2	3	4	5	6	7	8
		Investitionstätigkeit					
673	35d	+ Einzahlungen für amtsangehörige Gemeinden <i>6699802 Einzahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse</i>	1.084.341,29 <i>1.084.341,29</i>	0,00 <i>0,00</i>	1.140.330,58 1.140.330,58	1.140.330,58 <i>1.140.330,58</i>	----- <i>-----</i>
773	35e	+ Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden <i>7599802 Auszahlungen im Rahmen der Führung der Einheitskasse</i>	-1.016.289,12 <i>-1.016.289,12</i>	0,00 <i>0,00</i>	-1.208.951,65 -1.208.951,65	-1.208.951,65 <i>-1.208.951,65</i>	----- <i>-----</i>
	35f	= Saldo aus Ein- und Auszahlungen für amtsangehörige Gemeinden	68.052,17	0,00	-68.621,07	-68.621,07	-----
	36	= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (Zeilen 17,35, 35c und 35f)	68.052,17	0,00	-68.621,07	-68.621,07	0,00

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

Lagebericht
zum Jahresabschluss 2019
der Gemeinde Haselau

Inhaltsverzeichnis

1. Allgemeines	130
2. Jahresergebnis	130
3. Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage	
3.1 Vermögens- und Schuldenlage	130
3.2 Ertrags- und Aufwandslage.....	132
3.3 Finanzlage	134
4. Vorgänge von besonderer Bedeutung	136
5. Bilanzkennzahlen	
5.1 Allgemeines	137
5.2 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage	139
5.1 Kennzahlen zur Analyse der Schuldenlage	142
5.1 Kennzahlen zur Analyse der Ertrags- und Aufwandslage	143
5.1 Kennzahlen zur Analyse der Finanzlage	147
5.1 Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation.....	148
6. Ausblick auf zukünftige Entwicklungen.....	150

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 16.076,83 € ab.

Die nachfolgende Tabelle verdeutlicht die Entstehung des Jahresergebnisses.

	Plan 2019 (in €)	Ist 2019 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Erträge	1.391.400,00	1.511.506,14	120.106,14	+8,63
Aufwendungen	1.608.200,00	1.525.919,44	-82.280,56	-5,12
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-216.800,00	-14.413,20	202.386,70	-93,35
Finanzergebnis	-1.800,00	-1.663,53	136,47	-7,58
Jahresergebnis	-218.600,00	-16.076,83	202.523,17	-92,65

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

3.1 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanzsumme zum 31.12.2019 beläuft sich auf 2.646.824,71 € und ist damit gegenüber der Schlussbilanz zum 31.12.2018 um 41.535,99 € (1,55 %) gesunken. Obwohl die Bilanzsumme für bestimmte Bilanzkennzahlen eine Maßgröße darstellt, so lässt sich anhand der Bilanzsumme höchstens die Einordnung der Gemeinde Haselau in eine Größenklasse vornehmen; die Bilanzsumme enthält jedoch darüber hinaus keine Aussagekraft bezüglich des Vermögens oder der Finanzierungsstruktur.

Das Vermögen der Gemeinde Haselau besteht zu 68,0 % aus Vermögensgegenständen des Anlagevermögens. Die Vermögensstruktur der Gemeinde ist in der nachfolgenden Tabelle dargestellt:

Jahresabschluss der Gemeinde Haselau 2019: Vermögens- und Schuldenlage

Aktiva	31.12.2018		31.12.2019	
1. Anlagevermögen	1.849.832,70 €	68,8%	1.800.998,57 €	68,0%
Immaterielle Vermögensgegenstände	- €		- €	
Sachanlagen	1.848.317,38 €	68,8%	1.799.483,25 €	68,0%
Finanzanlagen	1.515,32 €	0,0%	1.515,32 €	0,0%
2. Umlaufvermögen	837.868,00 €	31,2%	844.449,38 €	31,9%
Vorräte	- €		- €	
Forderungen	180.664,58 €	6,7%	118.624,89 €	4,5%
Liquide Mittel	657.203,42 €	24,5%	725.824,49 €	27,4%
3. Rechnungsabgrenzungsposten	660,00 €	0,0%	1.376,76 €	0,1%
Bilanzsumme:	2.688.360,70 €		2.646.824,71 €	

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

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

Passiva	31.12.2018		31.12.2019	
1. Eigenkapital	2.354.674,41 €	87,6%	2.338.597,58 €	88,4%
Allgemeine Rücklage	1.540.191,91 €	57,3%	1.540.191,91 €	58,2%
Sonderrücklage	- €		- €	
Ergebnisrücklage	968.868,70 €	36,0%	814.482,50 €	30,8%
vorgetragener Fehlbetrag	- €		- €	
Jahresüberschuss/Fehlbetrag	- 154.386,20 €	-5,7%	- 16.076,83 €	-0,6%
2. Sonderposten	301.059,32 €	11,2%	287.968,88 €	10,9%
3. Rückstellungen	- €	0,0%	- €	0,0%
4. Verbindlichkeiten	32.626,97 €	1,2%	20.258,25 €	0,7%
5. Rechnungsabgrenzungsposten	- €	0,0%	- €	0,0%
Bilanzsumme:	2.688.360,70 €		2.646.824,71 €	

Die Übersicht der Kapitalstruktur zeigt deutlich auf, dass die Gemeinde Haselau über ausreichend Eigenkapital verfügt. Die Eigenkapitalquote (= Eigenkapital / Bilanzsumme) beträgt 88,4 % (Vorjahr 87,6 %).

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

Das Fremdkapital (Rückstellungen + Verbindlichkeiten) beträgt zum Bilanzstichtag 20.258,25 €; damit ergibt sich eine Fremdkapitalquote (=Fremdkapital / Bilanzsumme) von 0,7 %. 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 Haselau somit eine niedrige Fremdkapitalquote auf.

3.2 Ertrags- und Aufwandslage

Im Haushaltsjahr 2019 konnte die Gemeinde Haselau ihre Aufwendungen durch Erträge nicht decken. Das Jahresergebnis ist negativ. Insgesamt ergibt sich ein Jahresfehlbetrag in Höhe von 16.076,83 €. Die Ertrags- und Aufwandslage hat sich gegenüber dem Vorjahr (Jahresfehlbetrag von 154.386,20 €) etwas verbessert. Während die Erträge gegenüber dem Vorjahr um 7,53 % gestiegen sind, waren die Aufwendungen um 2,12 % zurückgegangen.

In den nachfolgenden Übersichten sind die Erträge und Aufwendungen nach Ergebnispositionen aufgeschlüsselt. Dabei sind den Ergebnispositionen des Haushaltsjahres 2019 die Vorjahreszahlen gegenübergestellt.

Erträge

	Ist 2018 (in €)	Ist 2019 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Steuern und ähnliche Abgaben	1.204.823,91	1.199.552,53	- 5.271,38	-0,44%
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	95.053,93	170.012,36	74.958,43	+78,86%
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	859,24	914,94	55,70	+6,48%
Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.908,06	3.310,46	- 4.597,60	-58,14%
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	46.710,29	11.194,47	- 35.515,82	-76,03%
Sonstige Erträge	50.308,36	126.521,38	76.213,02	+151,49%
Aktivierete Eigenleistungen	-	-	-	
Bestandsveränderungen	-	-	-	
Summe Erträge	1.405.663,79	1.511.506,14	105.842,35	+7,53%

Die Erträge aus Steuern und Abgaben sind gegenüber dem Vorjahr erneut gesunken (- 0,44 %), was auf einen weiteren Rückgang bei der Gewerbesteuer zurückzuführen ist.

Die Erträge aus Zuwendungen und allgemeinen Umlagen sind deutlich gestiegen (+ 78,86 %). Mehreinnahmen ergaben sich dabei insbesondere bei den Schlüsselzuweisungen (rd. 64.000,-- €) und bei den Landeszuweisungen für die U 3-Betreuung (rd. 8.000,-- €).

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

Privatrechtliche Leistungsentgelte sind gegenüber dem Vorjahr gesunken (- 58,14 %). 2018 waren Bewirtschaftungskosten in größerem Umfang erstattet worden.

2018 hatte sich für 2017 ein hohes Guthaben aus der Abrechnung der Betriebskosten der Kindertagesstätte ergeben. Die Abrechnung 2018 fiel geringer aus. Dadurch sanken die Erträge aus Kostenerstattungen und Kostenumlagen gegenüber dem Vorjahr (- 76,03 %).

Sonstige Erträge sind gegenüber dem Vorjahr deutlich gestiegen (+ 151,49 %), weil Einzelwertberichtigungen auf Forderungen aus Gewerbesteuer mit rd. 79.000,-- € aufgelöst werden konnten.

Insgesamt ist die Summe aller Erträge 2019 gegenüber dem Vorjahr um 7,53 % gestiegen.

Aufwendungen

	Ist 2018 (in €)	Ist 2019 (in €)	Abweichung (in €)	Abweichung (in %)
Personalaufwendungen	1.389,91	3.087,91	1.698,00	+ 122,17%
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	174.537,76	140.103,03	- 34.434,73	- 19,73%
Bilanzielle Abschreibungen	87.860,65	88.268,86	408,21	+ 0,46%
Transferaufwendungen	1.063.787,72	1.113.404,66	49.616,94	+ 4,66%
Sonstige Aufwendungen	231.386,71	181.054,98	- 50.331,73	- 21,75%
Summe Aufwendungen	1.558.962,75	1.525.919,44	- 33.043,31	- 2,12%

Personalkosten spielen in Haselau nur eine untergeordnete Rolle. Sie entstehen im Wesentlichen nur im Bereich Brandschutz für medizinische Untersuchungen der Feuerwehrkameraden.

Bei den Sach- und Dienstleistungen war der Aufwand für die Unterhaltung des gemeindlichen Anlagevermögens 2018 sehr hoch. Hier hat sich 2019 eine deutliche Minderung um rd. 31.500,-- € ergeben.

Für die Straßenreinigung und den Winterdienst (rd. 3.000,-- €) und die Haltung von Fahrzeugen (rd. 2.000,-- €) sind ebenfalls geringere Kosten als im Jahr zuvor entstanden. Ein Mehraufwand ist bei der Dienst- und Schutzkleidung (rd. 3.000,-- €) entstanden.

Die bilanziellen Abschreibungen sind gegenüber dem Vorjahr lediglich um 0,46 % gestiegen.

Bei den Transferaufwendungen ist gegenüber dem Vorjahr ein Anstieg in Höhe von 4,66 % zu verzeichnen. Gewerbesteuer- und Amtsumlage stiegen gegenüber dem Vorjahr um rd. 36.000,00 €. Die Kreisumlage verringerte sich dagegen um rd. 11.000,-- €. Der Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte stieg wiederum um rd. 28.500,-- €. Schulumlagen waren um rd. 7.000,-- € niedriger als 2018.

Die sonstigen Aufwendungen sind gegenüber dem Vorjahr um 21,75 % gesunken. Der Rückgang bei den Schulkostenbeiträgen machte allein rd. 24.000,00 € aus. Kostenanteile für die Unterbringung in auswärtigen Kindertageseinrichtungen waren um rd. 12.000,-- € rückläufig. Der Aufwand für Einzelwertberichtigungen war 2018 mit rd. 18.000,-- € sehr hoch. Hier hat sich im abgelaufenen Jahr kein wesentlicher Aufwand ergeben.

Die Gesamtsumme der Aufwendungen war 2019 gegenüber dem Vorjahr um 2,12 % zurückgegangen.

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

3.3 Finanzlage (ohne Einheitskasse)

Die Finanzlage der Gemeinde Haselau ist trotz des Fehlbetrages weiterhin positiv zu bewerten. Der Bestand an eigenen Finanzmitteln hat sich 2019 sogar erhöht. Gegenüber der Einheitskasse des Amtes besteht eine Forderung, die am Ende des Jahres 725.824,49 € betrug. Aus der Investitionstätigkeit hat sich ein negativer Saldo von 26.478,20 € ergeben. Der Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit ergab einen negativen Saldo von 5.652,64 €. Aus der Verwaltungstätigkeit hat sich ein Plus von 100.751,91 € ergeben, so dass sich der Bestand an Finanzmitteln 2019 um insgesamt 68.621,07 € erhöht hat.

Entwicklung der Finanzrechnung (ohne Einheitskasse)

	in Euro	in Euro
1 Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.537.880,14	
2 Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.437.128,23	
3 Saldo aus lfd. Verwaltungstätigkeit (1.+2.)	100.751,91	
4 Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	1.891,30	
5 Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	28.369,50	
6 Saldo aus Investitionstätigkeit (4.+5.)	-26.478,20	
7 Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00	
8 Finanzmittelüberschuss/ -fehlbetrag (3.+6.+7.)	74.273,71	
9 Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-5.652,64	
10 Änderung des Bestandes an eigenen Finanzmitteln		68.621,07
11 Anfangsbestand an Finanzmitteln		657.203,42
12 Liquide Mittel (10.+11.)		725.824,49

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

	in Euro
Einzahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.537.880,14
Auszahlungen aus lfd. Verwaltungstätigkeit	1.437.128,23
Einzahlungen Aufnahme von Kassenkrediten	0,00
Saldo aus fremden Finanzmitteln	0,00
Cash flow aus lfd. Verwaltungstätigkeit	100.751,91

2. Cash flow aus der Investitionstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus Investitionszuschüssen	1.891,30
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	770,20
Auszahlungen für Erwerb Sach-AV	9.001,16
Auszahlungen für Erwerb Finanzanlagen	0,00
Auszahlungen für Baumaßnahmen	18.598,14
Auszahlungen für Gewährung von Ausleihungen	0,00
Cash flow aus der Investitionstätigkeit	-26.478,20

3. Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit

	in Euro
Einzahlungen aus Aufnahme von Krediten	0,00
Auszahlung aus Tilgung von Krediten	5.652,64
Cash flow aus der Finanzierungstätigkeit	-5.652,64

4. Cash flow am Ende der Periode

	in Euro
Summe Cash flow (1.-3.)	68.621,07
Finanzmittelbestand am Anfang der Periode	657.203,42
Cash flow am Ende der Periode	725.824,49

Der cash flow aus der laufenden Verwaltungstätigkeit ist positiv, da die Einzahlungen die Auszahlungen übersteigen. Der cash flow aus Investitionstätigkeit ist negativ, weil durch den Erwerb von Anlagevermögen und Auszahlungen für Baumaßnahmen Kosten entstanden sind, denen Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen nur in einem geringen Umfang gegenüberstanden. Der cash flow aus der Finanzierungstätigkeit ist gleichfalls negativ, weil nur Auszahlungen zur Tilgung von Krediten getätigt worden sind und die Gemeinde über ausreichende Liquiditätsmittel verfügt, so dass für die Investitionstätigkeit keine Kreditaufnahme erforderlich war. Insgesamt ergab sich damit für die Gemeinde Haselau für 2019 ein positiver cash flow in Höhe von 68.621,07 €, so dass sich am Ende der Periode ein fortgeschriebener cash flow von positiven 725.824,49 € ergab.

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

Bilanzkennzahlen der Gemeinde Haselau

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

Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage		
Steuerquote	$(\text{Steuern und ähnliche Abgaben} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	79,36%
Finanzausgleichsquote	$(\text{Erträge aus Finanzausgleich} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	10,47%
Transferaufwandsquote	$(\text{Transferaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	72,97%
Zinslastquote	$(\text{Finanzaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	0,11%
Zuwendungsquote	$(\text{Erträge aus Zuwendungen} / \text{ordentliche Erträge}) \times 100$	11,25%
Aufwandsdeckungsgrad	$(\text{Ordentliche Erträge} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	99,06%
Personalintensität	$(\text{Personalaufwendungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	0,20%
Sach- und Dienstleistungsintensität	$(\text{Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	9,18%

Kennzahlen zur Vermögenslage		
Anlageintensität	$(\text{Anlagevermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	68,04%
Infrastrukturquote	$(\text{Infrastrukturvermögen} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	14,40%
Abschreibungsintensität	$(\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlageverm.} / \text{ordentliche Aufwendungen}) \times 100$	5,01%
Anlagendeckungsgrad I	$(\text{Eigenkapital} / \text{Anlagevermögen}) \times 100$	129,85%
Anlagendeckungsgrad II	$(\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge} + \text{langfristiges Fremdkapital} / \text{Anlagevermögen}) \times 100$	146,14%
Investitionsquote	$(\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen})) \times 100$	37,12%

Kennzahlen zur Schuldenlage		
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$(\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	0,56%
Dynamischer Verschuldungsgrad	$(\text{Effektive Verschuldung} / \text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit})$	- 5.707,67%
Drittfinanzierungsquote	$(\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten} / \text{bilanzielle Abschreibung auf Anlagevermögen}) \times 100$	19,60%

Kennzahlen zur Finanzlage		
Dynamischer Verschuldungsgrad	$(\text{Effektive Verschuldung} / \text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit})$	- 5.707,67%
Liquidität II. Grades	$(\text{Liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten}) \times 100$	5.705,71%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	$(\text{kurzfristige Verbindlichkeiten} / \text{Bilanzsumme}) \times 100$	0,56%
Investitionsquote	$(\text{Bruttoinvestitionen} / (\text{Abgänge des Anlagevermögens} + \text{Abschreibungen auf das Anlagevermögen})) \times 100$	37,12%
Reinvestitionsquote	$(\text{Gesamtinvestition ins Anlagevermögen} / \text{Gesamte Abschreibung auf Anlagevermögen}) \times 100$	37,12%

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation		
Eigenkapitalquote I	(Eigenkapital/ Bilanzsumme) x 100	88,35%
Eigenkapitalquote II	(Eigenkapital + Sonderposten für Zuwendungen und Beiträge) x 100 / Bilanzsumme	99,23%
Aufwandsdeckungsgrad	(Ordentliche Erträge / ordentliche Aufwendungen) x 100	99,06%

5.2 Kennzahlen zur Analyse der Vermögenslage

Kennzahl	Anlagenintensität
Ermittlung	Anlagenintensität = Anlagevermögen x 100 / Bilanzsumme
Aussage	Anteil des Gesamtvermögens, welcher im Anlagevermögen gebunden ist.
Beschreibung	Die Anlagenintensität zeigt auf, welchen Anteil das Anlagevermögen am Gesamtvermögen der Kommune hat. Eine Anlagenintensität von 90 % besagt damit, dass sich 90 % des Vermögens im Anlagevermögen befindet. Da Kommunen unter relativ starren Rahmenbedingungen agieren, ist es im Vergleich zur Privatwirtschaft durchaus üblich, dass Kommunen über eine hohe Anlagenintensität verfügen.
Gemeinde Haselau	Die Anlagenintensität beträgt 68,04 % (Vorjahr 68,81 %). Der leichte Rückgang ist darauf zurückzuführen, dass sich das Anlagevermögen im Verhältnis zur Bilanzsumme etwas mehr reduziert hat. Anlagevermögen: 1.849.832,70 € (2018) / 1.800.998,57 € (2019) Bilanzsumme: 2.688.360,70 € (2018) / 2.646.824,71 € (2019)

Kennzahl	Infrastrukturquote
Ermittlung	Infrastrukturquote = Infrastrukturvermögen x 100 / Bilanzsumme
Aussage	Anteil des Gesamtvermögens, welcher im Infrastrukturvermögen gebunden ist.
Beschreibung	Die Infrastrukturquote zeigt auf, welchen Anteil das Infrastrukturvermögen am Gesamtvermögen der Kommune hat.
Gemeinde Haselau	Die Infrastrukturquote beträgt 14,40 % (Vorjahr: 14,75 %). Gegenüber dem Vorjahr ist die Infrastrukturquote leicht gesunken. Die Gründe liegen auch hier in der im Verhältnis zur Bilanzsumme höheren Abnahme des Infrastrukturvermögens. Infrastrukturvermögen: 396.609,14 € (2018) / 381.173,98 € (2019) Bilanzsumme: 2.688.360,70 € (2018) / 2.646.824,71 € (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 Haselau	Die Abschreibungsintensität beträgt 5,01 % (Vorjahr: 5,62 %). Gegenüber dem Vorjahr ist die Abschreibungsintensität gesunken, weil die Gesamtsumme aller ordentlichen Aufwendungen im Verhältnis zu den bilanziellen Abschreibungen geringer gesunken ist. Abschreibungen: 87.550,90 € (2018) / 76.433,43 € (2019) Summe Aufwendungen: 1.558.962,75 € (2018) / 1.525.919,44 € (2019)

Kennzahl	Anlagendeckungsgrad I
Ermittlung	$\text{Anlagendeckungsgrad I} = \text{Eigenkapital} \times 100 / \text{Anlagevermögen}$
Aussage	Anteil des Anlagevermögens, welcher durch Eigenkapital finanziert ist
Beschreibung	Der Anlagendeckungsgrad I zeigt auf, welcher Anteil des Anlagevermögens langfristig durch das Eigenkapital finanziert ist. In der Privatwirtschaft sollte der Anlagendeckungsgrad I größer als 60 % sein, um finanzielle Stabilität des Unternehmens zu gewährleisten. Für Kommunen gibt es derzeit noch keinen entsprechenden Richtwert.
Gemeinde Haselau	Der Anlagendeckungsgrad I beträgt 129,85 % (Vorjahr: 127,29 %). Der leichte Anstieg der Kennzahl gegenüber dem Vorjahr ist darauf zurückzuführen, dass sich das Anlagevermögen durch die Verbuchung der bilanziellen Abschreibung im Verhältnis zum Eigenkapital höher reduziert hat. Eigenkapital: 2.354.674,41 € (2018) / 2.338.597,58 € (2019) Anlagevermögen: 1.849.832,70 € (2018) / 1.800.998,57 € (2019)

	Anlagendeckungsgrad II
Ermittlung	$\text{Anlagendeckungsgrad II} = (\text{Eigenkapital} + \text{Sonderposten} + \text{langfristiges Fremdkapital}) \times 100 / \text{Anlagevermögen}$
Aussage	Anteil des Anlagevermögens, welcher durch Eigenkapital, Sonderposten und langfristiges Fremdkapital finanziert ist.
Beschreibung	Der Anlagendeckungsgrad II zeigt auf, welcher Anteil des Anlagevermögens durch das Eigenkapital, durch Sonderposten und durch langfristiges Fremdkapital finanziert ist. Da das Anlagevermögen langfristig gebunden ist, sollte auch die Finanzierung langfristig erfolgen. In der Privatwirtschaft sollte der Anlagendeckungsgrad II mindestens 100 % betragen (Goldene Bilanzregel).
Gemeinde Haselau	<p>Der Anlagendeckungsgrad II beträgt 146,14 % (Vorjahr: 144,11 %). Die Gründe für die Steigerung liegen auch hier in der im Verhältnis zur Summe von Eigenkapital, Sonderposten und langfristigem Fremdkapital höheren Abnahme des Anlagevermögens.</p> <p>Eigenkapital: 2.354.674,41 € (2018) / 2.338.597,58 € (2019) Sonderposten: 301.059,32 € (2018) / 287.968,88 € (2019) Langfr. Fremdkapital: 10.029,99 € (2018) / 5.484,94 € (2019) Anlagevermögen: 1.849.832,70 € (2018) / 1.800.998,57 € (2019)</p>

	Investitionsquote
Ermittlung	$\text{Investitionsquote} = \text{Bruttoinvestition} \times 100 / (\text{Abgänge} + \text{Abschreibungen auf Anlagevermögen})$
Aussage	Umfang der Investitionen der Kommune zum Ausgleich des Substanzverlustes durch Vermögensabgänge und Abschreibungen
Beschreibung	Die Investitionsquote zeigt auf, in welchem Umfang der Substanzverlust durch Abgänge und Abschreibungen auf das Anlagevermögen durch neue Investitionen kompensiert wird. Eine Investitionsquote unter 100 % führt dauerhaft zum Substanzverlust des Anlagevermögens (Überalterung), eine Investitionsquote von 100 % dient der Beibehaltung des Status quo.
Gemeinde Haselau	<p>Die Investitionsquote beträgt 37,12 % (Vorjahr: 27,00 %). Die Investitionsquote der Gemeinde liegt damit deutlich unterhalb des Referenzwertes von 100 % und ist somit zu niedrig. Der leichte Anstieg der Investitionsquote resultiert vor allem aus der im Vergleich zum Vorjahr verringerten Abschreibung.</p> <p>Bruttoinvestitionen: 23.636,78 € (2018) / 28.369,50 € (2019) Abgänge AV: 0,00 € (2018) / 0,00 € (2019) Abschreibungen: 87.550,90 € (2018) / 76.433,43 € (2019)</p>

5.3 Kennzahlen zur Schuldenlage

Kennzahl	Kurzfristige Verbindlichkeitsquote
Ermittlung	$\text{Kurzfristige Verbindlichkeitsquote} = \frac{\text{kurzfristige Verbindlichkeiten}}{\text{Bilanzsumme}} \times 100$
Aussage	Belastung der Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital
Beschreibung	Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote zeigt auf, wie hoch die Bilanz durch kurzfristiges Fremdkapital belastet wird. Bei den kurzfristigen Verbindlichkeiten handelt es sich um Verbindlichkeiten mit einer Restlaufzeit von bis zu einem Jahr.
Gemeinde Haselau	Die kurzfristige Verbindlichkeitsquote beträgt 0,56 % (Vorjahr: 0,84 %). Die kurzfristigen Verbindlichkeiten sind gegenüber dem Vorjahreswert gesunken, weil sich der Bestand der kurzfristigen Verbindlichkeiten gegenüber dem Vorjahr deutlicher verringert hat als die Bilanzsumme. Kurzfristige Verbindlichkeiten: 22.596,98 € (2018) / 14.773,31 € (2019) Bilanzsumme: 2.688.360,70 € (2018) / 2.646.824,71 € (2019)

Kennzahl	Dynamischer Verschuldungsgrad
Ermittlung	$\text{Dynamischer Verschuldungsgrad} = \frac{\text{Effektive Verschuldung}}{\text{Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit}}$
Aussage	Bewertung der Schuldentilgungsfähigkeit der Kommune
Beschreibung	Der dynamische Verschuldungsgrad gibt an, in wie vielen Jahren (bei einem positiven Wert) unter gleichbleibenden Bedingungen eine Entschuldung der Kommune möglich wäre. Bei einem negativen Wert ist rechnerisch eine vollständige Tilgung jederzeit möglich. Durch die Einbeziehung des Saldos aus der laufenden Verwaltungstätigkeit als zeitraumbezogene Größe, weist diese Kennzahl einen dynamischen Charakter auf. Bei einem negativen Saldo aus der laufenden Verwaltungstätigkeit kann jedoch eine Jahresangabe im Grunde genommen nicht gemacht werden, da die Tilgung nicht erwirtschaftet wird. Die Gemeinde Haselau verfügt aber über ausreichende liquide Mittel, die es ihr rechnerisch ermöglicht, die Restschuld jederzeit abzulösen. Berechnung effektive Verschuldung: Effektive Verschuldung = Gesamtes Fremdkapital – liquide Mittel – kurzfristige Forderungen Richtwerte für die Bewertung des Verschuldungsgrades: Verschuldungsgrad von bis 3: sehr guter Wert Verschuldungsgrad von 3 bis 5: guter Wert Verschuldungsgrad von 5 bis 11: durchschnittlicher Wert Verschuldungsgrad über 11: schlechter Wert
Gemeinde Haselau	Der dynamische Verschuldungsgrad beträgt -57,07 (Vorjahr: -4,91). Die Gemeinde Haselau verfügt somit über einen außerordentlich guten Wert. Ges. Fremdkapital: 32.626,97 € (2018) / 20.258,25 € (2019) Liquide Mittel: 657.203,42 € (2018) / 725.824,49 € (2019) Kurzfristige Forderungen: 128.278,42 € (2018) / 117.097,69 € (2019) Saldo lfd. Verwaltungstätigkeit: 153.298,96 € (2018) / -14.413,30 € (2019)

Kennzahl	Drittfinanzierungsquote
Ermittlung	$\text{Drittfinanzierungsquote} = \frac{\text{Erträge aus der Auflösung von Sonderposten}}{\text{Bilanzielle Abschreibungen auf Anlagevermögen}} \times 100$
Aussage	Umfang, in welchem Erträge aus der Auflösung von Sonderposten die Aufwendungen aus den bilanziellen Abschreibungen kompensieren.
Beschreibung	Die Drittfinanzierungsquote zeigt auf, in welchem Umfang die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten die Aufwendungen aus den bilanziellen Abschreibungen kompensieren. Die Drittfinanzierungsquote stellt dar, inwieweit das abnutzbare Vermögen durch Dritte finanziert wurde. Sie zeigt somit auch die Abhängigkeit der Kommune von der Finanzierung Dritter auf. Eine hohe Drittfinanzierungsquote wirkt sich positiv auf die Ergebnisrechnung aus, da die Belastung des Haushaltes durch die bilanziellen Abschreibungen dann umso geringer ist.
Gemeinde Haselau	Die Drittfinanzierungsquote beträgt 19,60 % (Vorjahr: 20,74 %). Der Rückgang gegenüber dem Vorjahreswert resultiert aus den gesunkenen Erträgen aus der Auflösung der Sonderposten bei den gleichzeitig - jedoch im Verhältnis zu den Erträgen geringer gesunkenen - bilanziellen Abschreibungen. Erträge Auflösung Sonderposten: 18.159,63 € (2018) / 14.981,74 € (2019) Abschreibungen: 87.550,90 € (2018) / 76.433,43 € (2019)

5.4 Kennzahlen zur Ertrags- und Aufwandslage

Kennzahl	Steuerquote
Ermittlung	$\text{Steuerquote} = \frac{\text{Steuern und ähnliche Abgaben}}{\text{Ordentliche Erträge}} \times 100$
Aussage	Indiz für die originäre Finanzkraft der Kommune, die sich im Wesentlichen aus den Steuererträgen ergibt.
Beschreibung	Die Steuerquote zeigt auf, inwieweit sich die Kommune aus eigenen Mitteln finanzieren kann und somit unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Eine hohe Steuerquote ist ein Indiz dafür, dass die Kommune über eine gute Steuerkraft verfügt. Damit ist allerdings keine Aussage verbunden, ob die Steuereinnahmen ausreichend sind, alle Aufwendungen zu decken. Bei der Steuerquote ist ein intertemporaler Vergleich notwendig, um einmalige Effekte (z.B. Steuernachzahlung) ausschließen zu können.
Gemeinde Haselau	Die Steuerquote beträgt 79,36 % (Vorjahr: 85,71 %). Gegenüber dem Vorjahr sind die Erträge aus Steuern und ähnlichen Abgaben gesunken (- 0,44 %). Da die Gesamtsumme der Erträge gestiegen ist (+ 7,53 %), ergibt sich eine Verringerung der Kennzahl. Steuern und ähnliche Abgaben: 1.204.823,91 € (2018) / 1.199.552,53 € (2019) Gesamtsumme Erträge: 1.405.663,79 € (2018) / 1.511.506,14 € (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. Berechnung Erträge aus dem Finanzausgleich: Erträge aus dem Finanzausgleich = Leistungen aus dem Familienausgleich + Schlüsselzuweisungen + Allgemeine Zuweisungen
Gemeinde Haselau	Die Finanzausgleichsquote beträgt 10,47 % (Vorjahr: 6,34 %). Gegenüber dem Vorjahr sind die Erträge aus dem kommunalen Finanzausgleich deutlich gestiegen. Dadurch ergibt sich trotz eines gleichzeitigen Anstiegs der Gesamtsumme aller Erträge ein Anstieg der Finanzausgleichsquote. Erträge Finanzausgleich: 89.136,00 € (2018) / 158.304,00 € (2019) Gesamtsumme Erträge: 1.405.663,79 € (2018) / 1.511.506,14 € (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 Aufwendungen um Transferaufwendungen handelt. Bei einem interkommunalen Vergleich ist zu beachten, dass die Höhe der Transferaufwandsquote erheblich von der Organisation und von der Aufgabenstruktur abhängt.
Gemeinde Haselau	Die Transferaufwandsquote beträgt 72,97 % (Vorjahr: 68,24 %). Bei den Transferaufwendungen handelt es sich insbesondere um den Zuschuss für den Betrieb der Kindertagesstätte, um Schulumlagen, die Umlage an den Wegeunterhaltungsverband sowie um die Gewerbesteuerumlage, Kreisumlage und Amtsumlage. Der Anstieg der Transferaufwandsquote gegenüber dem Vorjahr ist auf den gestiegenen Aufwand bei gleichzeitigem Rückgang der Gesamtaufwendungen zurückzuführen. Transferaufwendungen: 1.063.787,72 € (2018) / 1.113.404,66 € (2019) Ordentliche Aufwendungen: 1.558.962,75 € (2018) / 1.525.919,44 € (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 Haselau	Die Zinslastquote beträgt 0,11 % (Vorjahr: 0,07 %). Die Zinslast der Gemeinde Haselau ist sehr gering. Die Finanzaufwendungen der Gemeinde waren gegenüber dem Vorjahr gestiegen (bei der Verzinsung der Gewerbesteuer) und die Summe der Aufwendungen war zurückgegangen, so dass die Zinslastquote gestiegen ist. Finanzaufwendungen: 1.094,61 € (2018) / 1.691,45 € (2019) Ordentliche Aufwendungen: 1.558.962,75 € (2018) / 1.525.919,44 € (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 Haselau	Die Zuwendungsquote beträgt 11,25 % (Vorjahr: 6,76 %). Der Anstieg der Kennzahl Zuwendungsquote ergibt sich im Wesentlichen aufgrund eines im Verhältnis zur Gesamtsumme der Erträge stärkeren Anstieges bei den Zuwendungen. Erträge aus Zuwendungen: 95.053,93 € (2018) / 170.012,36 € (2019) Gesamtsumme Erträge: 1.405.663,79 € (2018) / 1.511.506,14 € (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 Haselau	Die Personalintensität beträgt 0,20 % (Vorjahr: 0,09 %). Die Organisation der Gemeinde Haselau als amtsangehörige Gemeinde bedingt die niedrige Personalintensität. Personalaufwendungen: 1.389,91 € (2018) / 3.087,91 € (2019) Ordentliche Aufwendungen: 1.558.962,75 € (2018) / 1.525.919,44 € (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 Haselau	Die Sach- und Dienstleistungsintensität beträgt 9,18 % (Vorjahr: 11,20 %). Der Rückgang der Sach- und Dienstleistungsintensität gegenüber dem Vorjahreswert ergibt sich aus den im Verhältnis zur Gesamtsumme der Aufwendungen stärker verminderten Aufwendungen. Sach- und Dienstleistungen: 174.537,76 € (2018) / 140.103,03 € (2019) Ordentliche Aufwendungen: 1.558.962,75 € (2018) / 1.525.919,44 € (2019)

Die Kennzahl Aufwandsdeckungsgrad wird bei den Kennzahlen zur Analyse der haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation auf Seite 149 vorgestellt.

5.5 Kennzahlen zur Finanzlage

Kennzahl	Liquidität II. Grades
Ermittlung	$\text{Liquidität II. Grades} = (\text{liquide Mittel} + \text{kurzfristige Forderungen}) \times 100 / \text{kurzfristige Verbindlichkeiten}$
Aussage	Stichtagsbezogene Auskunft über die „kurzfristige Liquidität“ der Kommune.
Beschreibung	Die Liquidität II. Grades zeigt auf, in welchem Umfang die kurzfristigen Verbindlichkeiten zum Bilanzstichtag durch die vorhandenen liquiden Mittel und die kurzfristigen Forderungen gedeckt werden können.
Gemeinde Haselau	Die Liquidität II. Grades beträgt 5.705,71 % (Vorjahr: 3.476,05 %). Der hohe Wert ist auf den hohen Bestand an liquiden Mitteln zurückzuführen. Aufgrund des Anstieges der Summe der liquiden Mittel und der kurzfristigen Forderungen in 2019 bei gleichzeitigem Rückgang der kurzfristigen Verbindlichkeiten hat sich der Wert verbessert. Liquide Mittel: 657.203,42 € (2018) / 725.824,49 € (2019) Kurzfr. Forderungen: 128.278,42 € (2018) / 117.097,69 € (2019) Kurzfr. Verbindlichkeiten: 22.596,98 € (2018) / 14.773,31 € (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 Haselau	Die Reinvestitionsquote beträgt 37,12 % (Vorjahr: 27,00 %). Die Reinvestitionsquote der Gemeinde liegt damit deutlich unterhalb des Referenzwertes von 100 %. Die Gemeinde investiert zu wenig. Bruttoinvestitionen: 23.636,78 € (2018) / 28.369,50 € (2019) Abschreibungen: 87.550,90 € (2018) / 76.433,43 € (2019)

Weitere Kennzahlen zur Analyse der Finanzlage sind der dynamische 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 139 ff. verwiesen.

5.6 Kennzahlen zur haushaltswirtschaftlichen Gesamtsituation

Kennzahl	Eigenkapitalquote I
Ermittlung	$\text{Eigenkapitalquote I} = \text{Eigenkapital} \times 100 / \text{Bilanzsumme}$
Aussage	Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital
Beschreibung	Die Eigenkapitalquote I zeigt den Anteil des Eigenkapitals am Gesamtkapital auf der Passivseite der Bilanz. In der Privatwirtschaft ist die Eigenkapitalquote eine relevante Kennzahl hinsichtlich der Unabhängigkeit von Kreditgebern und dient als Indikator für die Kreditwürdigkeit. Derzeit ist keine Referenzgröße für eine Mindest-Eigenkapitalquote für Kommunen definiert.
Gemeinde Haselau	Die Eigenkapitalquote I beträgt 88,35 % (Vorjahr: 87,59 %). Die Referenzgröße von 20 % in der Privatwirtschaft wird damit deutlich überschritten. Der Anstieg der Eigenkapitalquote I gegenüber dem Vorjahreswert ist unwesentlich. Er resultiert daraus, dass sich das Eigenkapital im Verhältnis zur Bilanzsumme etwas geringer verringert hat. Eigenkapital: 2.354.674,41 € (2018) / 2.338.597,58 € (2019) Bilanzsumme: 2.688.360,70 € (2018) / 2.646.824,71 € (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 Haselau	Die Eigenkapitalquote II beträgt 99,23 % (Vorjahr: 98,79 %). Damit liegt auch die Eigenkapitalquote II deutlich oberhalb des Referenzwertes von 40 %. Der Anstieg der Eigenkapitalquote II gegenüber dem Vorjahreswert resultiert daraus, dass die Bilanzsumme im Verhältnis zur Gesamtsumme von Eigenkapital und Sonderposten stärker gesunken ist. Eigenkapital: 2.354.674,41 € (2018) / 2.338.597,58 € (2019) Sonderposten: 301.059,32 € (2018) / 287.968,88 € (2019) Bilanzsumme: 2.688.360,70 € (2018) / 2.646.824,71 € (2019)

Kennzahl	Aufwandsdeckungsgrad
Ermittlung	Aufwandsdeckungsgrad = $\text{Ordentliche Erträge} \times 100 / \text{Ordentliche Aufwendungen}$
Aussage	Anteil der ordentlichen Aufwendungen, die durch ordentliche Erträge gedeckt sind.
Beschreibung	Der Aufwandsdeckungsgrad zeigt auf, welcher Anteil der ordentlichen Aufwendungen durch die ordentlichen Erträge gedeckt werden kann. Ab einem Aufwandsdeckungsgrad von 100 % reichen die ordentlichen Erträge zur Deckung der ordentlichen Aufwendungen aus. Der Aufwandsdeckungsgrad ist jedoch nicht mit dem Haushaltsausgleich gleichzusetzen, denn der Haushaltsausgleich umfasst neben dem ordentlichen Ergebnis auch das Finanzergebnis sowie das außerordentliche Ergebnis.
Gemeinde Haselau	Der Aufwandsdeckungsgrad beträgt 99,06 % (Vorjahr: 90,17 %). Die Erträge der Gemeinde Haselau reichten somit nicht ganz aus, um die Aufwendungen zu decken. Gesamtsumme Erträge 1.405.663,79 € (2018) / 1.511.506,14 € (2019) Aufwendungen: 1.558.962,75 € (2018) / 1.525.919,44 € (2019)

Gemeinde Haselau – 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	84,53%	86,09%	78,69%	85,71%	79,36%
Finanzausgleichsquote	11,52%	8,89%	7,48%	6,34%	10,47%
Transferaufwandsquote	69,84%	60,98%	68,18%	68,24%	72,97%
Zinslastquote	0,11%	0,06%	0,09%	0,07%	0,11%
Zuwendungsquote	11,21%	8,00%	7,11%	6,76%	11,25%
Aufwandsdeckungsgrad	107,74%	102,13%	113,48%	90,17%	99,06%
Personalintensität	0,21%	0,11%	0,08%	0,09%	0,20%
Sach- und Dienstleistungsintensität	9,93%	10,23%	9,82%	11,20%	9,18%

Kennzahlen zur Vermögenslage	2015	2016	2017	2018	2019
Anlagenintensität	75,45%	71,63%	66,66%	68,81%	68,04%
Infrastrukturquote	17,06%	15,81%	14,33%	14,75%	14,40%
Abschreibungsintensität	7,41%	6,29%	6,52%	5,62%	5,01%
Anlagendeckungsgrad I	114,36%	118,75%	131,11%	127,29%	129,85%
Anlagendeckungsgrad II	131,70%	135,86%	148,54%	144,11%	146,14%
Investitionsquote	61,87%	41,05%	28,05%	27,00%	37,12%

Kennzahlen zur Schuldenlage	2015	2016	2017	2018	2019
Kurzfristige Verbindlichkeiten	0,64%	0,62%	0,38%	0,84%	0,56%
Dynamischer Verschuldungsgrad	-496,46%	-659,87%	-431,78%	-491,10%	-5707,67%
Drittfinanzierungsquote	22,65%	21,99%	21,31%	20,74%	19,60%

Kennzahlen zur Finanzlage	2015	2016	2017	2018	2019
Dynamischer Verschuldungsgrad	-496,46%	-659,87%	-431,78%	-491,10%	-5707,67%
Liquidität II. Grades	3.671,50%	4.199,13%	8.151,87%	3.476,05%	5.705,71%
Kurzfristige Verbindlichkeitsquote	0,64%	0,62%	0,38%	0,84%	0,56%
Investitionsquote	61,87%	41,05%	28,02%	27,00%	37,12%
Reinvestitionsquote	63,38%	43,46%	28,02%	27,00%	37,12%

Haushaltswirtschaftliche Gesamtsituation	2015	2016	2017	2018	2019
Eigenkapitalquote I	86,28%	85,06%	87,39%	87,59%	88,35%
Eigenkapitalquote II	98,53%	96,65%	98,51%	98,79%	99,23%
Aufwandsdeckungsgrad	107,74%	102,13%	113,48%	90,17%	99,06%

6. Ausblick auf zukünftige Entwicklungen

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

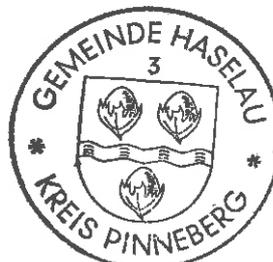
Risiken der zukünftigen Entwicklung

Der größte Teil der Steuereinnahmen der Gemeinde Haselau resultiert aus gewinnabhängigen Steuern (Gewerbsteuer, Gemeindeanteil an der Einkommensteuer). Insofern ist die Gemeinde von Konjunkturinbrüchen direkt betroffen, denn die Steuereinnahmen stellen den größten Teil der Einnahmen dar (Steuerquote 79,36 %). Gegenüber dem Vorjahr sind im Haushaltsjahr 2019 die Erträge aus Steuern und Abgaben insgesamt leicht rückläufig gewesen (- 0,44 %). Der Rückgang war jedoch nur bei der Gewerbesteuer festzustellen.

Chancen der zukünftigen Entwicklung

Die Finanzplanung der Gemeinde Haselau lässt erkennen, dass sich die Finanzsituation der Gemeinde auch in den Folgejahren verschlechtern könnte. Die Gemeinde ist daher gefordert, rechtzeitig Konsolidierungsmaßnahmen zu ergreifen, um die nach wie vor positive finanzielle Situation zu erhalten.

Haselau, den 27. April 2020



(Peter Bröker)
Bürgermeister