

Gemeinde Harrislee

Lagebericht

2019

Inhaltsverzeichnis

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen	2
2 Jahresergebnis.....	2
2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung	2
2.1.1 Ergebnislage	2
2.1.2 Ertragslage.....	5
2.1.3 Aufwandslage	10
2.1.4 Lage in den Teilhaushalten.....	18
2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung	25
2.2.1 Allgemeine Entwicklung.....	25
2.2.2 Investitionstätigkeit	25
3 Vermögens- und Schuldenlage.....	43
4 Kennzahlen	48
5 Prognosebericht - Risiken und Chancen	51
5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital	52
5.2 Entwicklung der Verschuldung	53
5.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur.....	55
5.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt	56
6 Ort, Datum, Unterschrift	60

1 Vorbemerkungen und rechtliche Grundlagen

Dem Jahresabschluss ist gemäß § 44 Abs. 2 GemHVO-Doppik ein Lagebericht nach § 52 GemHVO-Doppik beizufügen.

Der Lagebericht vermittelt ein den tatsächlichen Verhältnissen entsprechendes Bild der gemeindlichen Vermögens-, Schulden-, Ertrags- und Finanzlage.

Neben dem Rückblick auf das Haushaltsjahr in einer Zusammenfassung des Verlaufs der Verwaltungs-, Investitions- und Finanzierungstätigkeit enthält der Lagebericht auch Schlussfolgerungen für die zukünftige Haushaltswirtschaft.

2 Jahresergebnis

Nach der GO SH werden für die Beurteilung der kommunalen Haushalte vorrangig die Erträge und Aufwendungen herangezogen. Gemäß § 75 Abs. 3 GO SH soll der Haushalt in jedem Jahr ausgeglichen sein. Ausgeglichen ist der Haushalt, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt. Ein positives Jahresergebnis erhöht das Eigenkapital, ein negatives Jahresergebnis belastet das Eigenkapital. Langfristig ist ein ausgeglichenes Ergebnis notwendig, um u. a. eine Generationsgerechtigkeit sicherzustellen.

Der Jahresabschluss weist in der Ergebnisrechnung ein Jahresergebnis in Höhe von 3.017.247,06 Euro aus.

Im Vergleich zum Ergebnis des Haushaltsplanes in Höhe von 182.200 Euro beträgt die Veränderung 2.835.047,06 Euro.

2.1 Ergebnishaushalt / Ergebnisrechnung

Das Jahresergebnis berechnet sich aus folgenden Ergebnisteilen:

Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit (ordentliche Erträge ./ . ordentliche Aufwendungen)
+ Finanzergebnis (Finanzerträge ./ . Finanzaufwendungen)
= Ordentliches Ergebnis
+ außerordentliches Ergebnis (außerordentliche Erträge ./ . außerordentliche Aufwendungen)
= Jahresergebnis

2.1.1 Ergebnislage

Die Gemeindevertretung der Gemeinde Harrislee hat am 13.12.2018 die Haushaltssatzung mit dem dazugehörigen Haushaltsplan 2019 verabschiedet.

Mit dem Haushalt 2012 wurde die Haushaltswirtschaft der Gemeinde auf das doppische Haushaltsrecht umgestellt.

Am 26.09.2019 wurde der 1. Nachtragshaushalt verabschiedet.

Die Ergebnisse im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung des Jahresergebnisses:

Ergebnisse im Überblick

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abwei- chung 2019 %
10 - Erträge	26.385.679,24	25.805.700	28.807.753,54	3.002.053,54 ↗	11,63 ↗
17 - Aufwendungen	26.095.438,75	25.713.800	25.864.001,53	150.201,53 →	0,58 →
18 - Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	290.240,49	91.900	2.943.752,01	2.851.852,01 ↗	3.103,21 ↗
19 - Finanzerträge	302.364,10	208.000	208.240,27	240,27 →	0,12 →
20 - Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	47.739,09	117.700	134.745,22	17.045,22 ↗	14,48 ↗
21 - Finanzergebnis	254.625,01	90.300	73.495,05	-16.804,95 ↘	-18,61 ↘
22 - Jahresergebnis	544.865,50	182.200	3.017.247,06	2.835.047,06 ↗	1.556,01 ↗

Finanzergebnis

Neben dem Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit steht das Finanzergebnis in Höhe von 73.495,05 Euro.

Das Finanzergebnis hat sich gegenüber dem Vorjahresergebnis um -181.129,96 Euro und gegenüber dem Haushaltsplan um -16.804,95 Euro verändert.

Ordentliches Ergebnis

Das Ergebnis aus laufender Verwaltungstätigkeit und das Finanzergebnis bilden das ordentliche Ergebnis. Das ordentliche Ergebnis zeigt an, ob aus der ordentlichen Aufgabenwahrnehmung heraus die Aufwendungen durch die Erträge gedeckt werden können oder ob bereits aus der ordentlichen Aufgabenwahrnehmung der Verwaltung Defizite entstehen. Langfristig gesehen ist ein positives ordentliches Ergebnis zwingend notwendig, um eine Überschuldung zu verhindern.

Das ordentliche Ergebnis schließt in Höhe von 3.017.247,06 Euro ab. Im Vergleich zum Ergebnis des Vorjahres beträgt die Veränderung 2.472.381,56 Euro. Gegenüber dem geplanten ordentlichen Ergebnis ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 2.835.047,06 Euro.

Jahresergebnis

Neben dem ordentlichen Ergebnis fließt das außerordentliche Ergebnis in Höhe von 0,00 Euro in das Jahresergebnis ein.

Das Jahresergebnis beträgt 3.017.247,06 Euro.

Die Veränderung zum Vorjahresergebnis beträgt 2.472.381,56 Euro. Gegenüber dem geplanten Jahresergebnis in Höhe von 182.200 Euro ergibt sich eine Abweichung in Höhe von 2.835.047,06 Euro.

Im Ursprungshaushalt 2019 wurde ein Jahresfehlbedarf in Höhe von 201.800 € ausgewiesen. Im 1. Nachtragsplan entstanden im Ergebnisplan insbesondere erhöhte Erträge bei der Gewerbesteuer. Gleichzeitig verminderten sich die Aufwendungen für das Abwasserentgelt an die Stadt Flensburg, so dass mit Verabschiedung des 1. Nachtrages 2019 ein Überschuss in Höhe von 182.200 € prognostiziert wurde.

Im Jahresabschluss hat sich eine deutliche Verbesserung der hauswirtschaftlichen Lage ergeben. Durch erhöhte Einnahmen bei den Erträgen aus der Gewerbesteuer, den öffentlich-rechtlichen Leistungsentgelten, den sonstigen Erträgen und Einsparungen bei den Personalaufwendungen, den Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen und Transferaufwendungen konnte ein Überschuss von rd. 3.017.200 € erzielt werden. Die Zahlen machen deutlich, dass die Haushaltslage starken Schwankungen unterworfen war.

Nicht zuletzt verdeutlichen die unterjährigen Schwankungen bei der Gewerbesteuerveranlagung, dass eine Prognose bei Aufstellung des Haushalts nur auf der Grundlage der vorliegenden Messbescheide des Finanzamtes erfolgen kann und daher mit der gebotenen Umsicht und Vorsicht vorzunehmen ist. Erkennbar bleibt auch, dass die Gemeinde auf ein relativ hohes Gewerbesteueraufkommen angewiesen ist, um einen Haushaltsausgleich erreichen zu können.

Rücklagen

Zur Abdeckung von negativen Jahresergebnissen dienen die Ergebnismrücklage und die Allgemeine Rücklage als Teile des Eigenkapitals. Jahresüberschüsse werden gem. § 26 Abs. 3 GemHVO-Doppik der Ergebnismrücklage oder der Allgemeinen Rücklage zugeführt. Dabei soll die Ergebnismrücklage mindestens 10% und höchstens 33% der allgemeinen Rücklage betragen. Dieser Wert wird unterschritten.

Ist bei negativen Jahresergebnissen ein Ausgleich durch die Ergebnismrücklage nicht möglich, wird der Jahresfehlbetrag vorgetragen. Ein vorgetragener Jahresfehlbetrag kann nach fünf Jahren zu Lasten der Allgemeinen Rücklage ausgeglichen werden.

Eine Sonderrücklage wird gem. § 25 Abs. 2 GemHVO-Doppik gebildet für:

1. Zuweisungen zur Finanzierung von Investitionen, die nicht aufgelöst werden sollen, und
2. Mittel, die nach baurechtlichen Bestimmungen anstatt der Herstellung von Stellplätzen durch die Bauherrin oder den Bauherren geleistet worden sind.

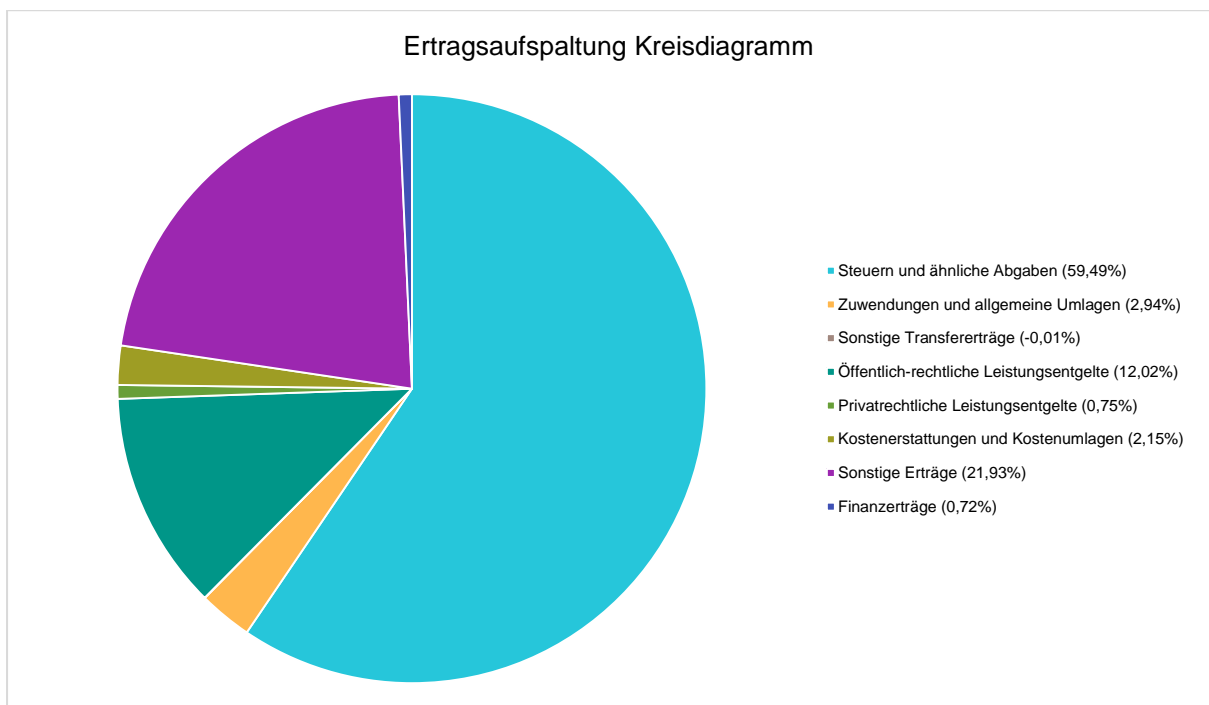
Sind die Mittel zweckentsprechend von der Gemeinde verwendet worden, werden sie in die Allgemeine Rücklage umgebucht. Weitere Sonderrücklagen dürfen nur gebildet werden, soweit diese durch Gesetz oder Verordnung zugelassen sind.

Rücklagenentwicklung

	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Allgemeine Rücklage	37.603.960	37.603.960	37.603.960	37.603.960	37.603.960
Ergebnisrücklage	7.992.937	7.832.900	8.972.963	9.938.500	10.480.164
Sonderrücklagen	68.054	68.054	68.054	68.054	68.054
vorgetragener Jahresfehlbetrag	0	0	0	0	0
Jahresüberschuss / Jahresfehlbetrag	-160.037	1.140.063	965.537	541.664	3.017.247
Summe Eigenkapital	45.504.914	46.644.976	47.610.514	48.152.178	51.169.425

2.1.2 Ertragslage

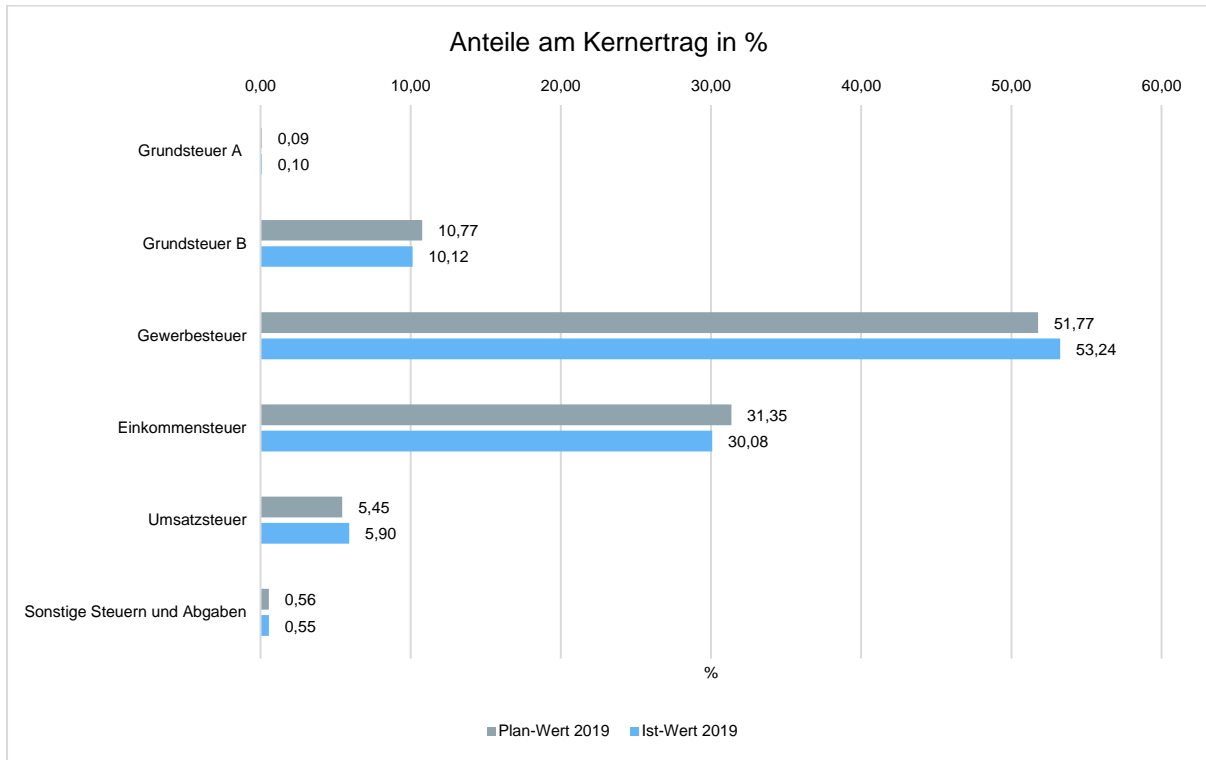
Das nachfolgende Diagramm zeigt die Aufspaltung der Erträge im abgelaufenen Haushaltsjahr:



Zusammensetzung der Kernfinanzierungsmasse

In der nachfolgenden Grafik wird der prozentuale Anteil der einzelnen Steuerarten bzw. der Schlüsselzuweisungen an der Kernfinanzierungsmasse des Haushaltes abgebildet. Die Kernfinanzierungsmasse ist die Summe aus Steuern und steuerähnlichen Abgaben sowie Schlüsselzuweisungen. Durch die jeweiligen Anteile wird erkennbar, welche Bedeutung die einzelnen Ertragsarten haben.

Grundsätzlich sollte der Anteil der Real- und Gemeinschaftssteuern am Kernertrag des Haushaltes hoch und der aus Schlüsselzuweisungen niedrig sein, weil ansonsten eine hohe Abhängigkeit von Mitteln aus dem Finanzausgleich besteht.



Entwicklung der einzelnen Ertragsarten im Überblick

Die folgende Tabelle zeigt die Entwicklung der einzelnen Ertragsarten und die Abweichungen zum Vorjahresergebnis sowie zu den Planwerten.

Ertragsarten im Überblick

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Steuern und ähnliche Abgaben	17.797.742,72	16.278.400	17.262.533,76	984.133,76 ↗	6,05 ↗
Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.619.344,37	927.300	853.952,79	-73.347,21 ↘	-7,91 ↘
Sonstige Transfererträge	--	--	-3.114,11	-3.114,11 ↘	-- ↘
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.975.752,78	3.753.700	3.486.993,83	-266.706,17 ↘	-7,11 ↘
Privatrechtliche Leistungsentgelte	209.140,42	197.400	218.974,09	21.574,09 ↗	10,93 ↗
Kostenerstattungen und Kostenumlagen	623.149,85	675.700	624.251,35	-51.448,65 ↘	-7,61 ↘
Sonstige Erträge	2.160.549,10	3.973.200	6.364.161,83	2.390.961,83 ↗	60,18 ↗
Erträge aus laufender Verwaltungstätigkeit	26.385.679,24	25.805.700	28.807.753,54	3.002.053,54 ↗	11,63 ↗
Finanzerträge	302.364,10	208.000	208.240,27	240,27 →	0,12 →

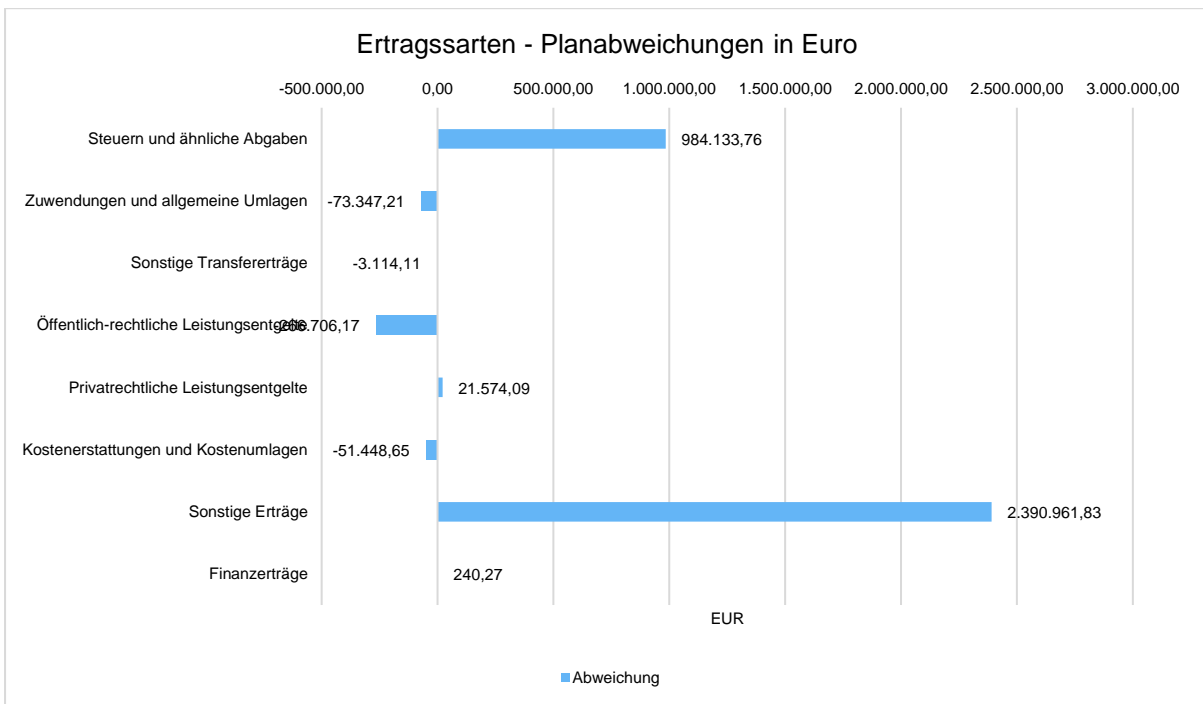
	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Erträge Gesamt ohne ILV	26.688.043,34	26.013.700	29.015.993,81	3.002.293,81 ↗	11,54 ↗

Die Erträge insgesamt weichen um 2.327.950,47 Euro vom Vorjahresergebnis und um 3.002.293,81 Euro von der Haushaltsplanung ab.

Bei den ordentlichen Erträgen (ohne Finanzertrag) ergibt sich eine Veränderung gegenüber dem Vorjahresergebnis in Höhe von 2.422.074,30 Euro. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Veränderung 3.002.053,54 Euro.

Planabweichungen nach Ertragsarten

Die Abweichungen des Ergebnisses der einzelnen Ertragsarten von der Haushaltsplanung wird in der folgenden Grafik dargestellt:



Steuern und ähnliche Abgaben

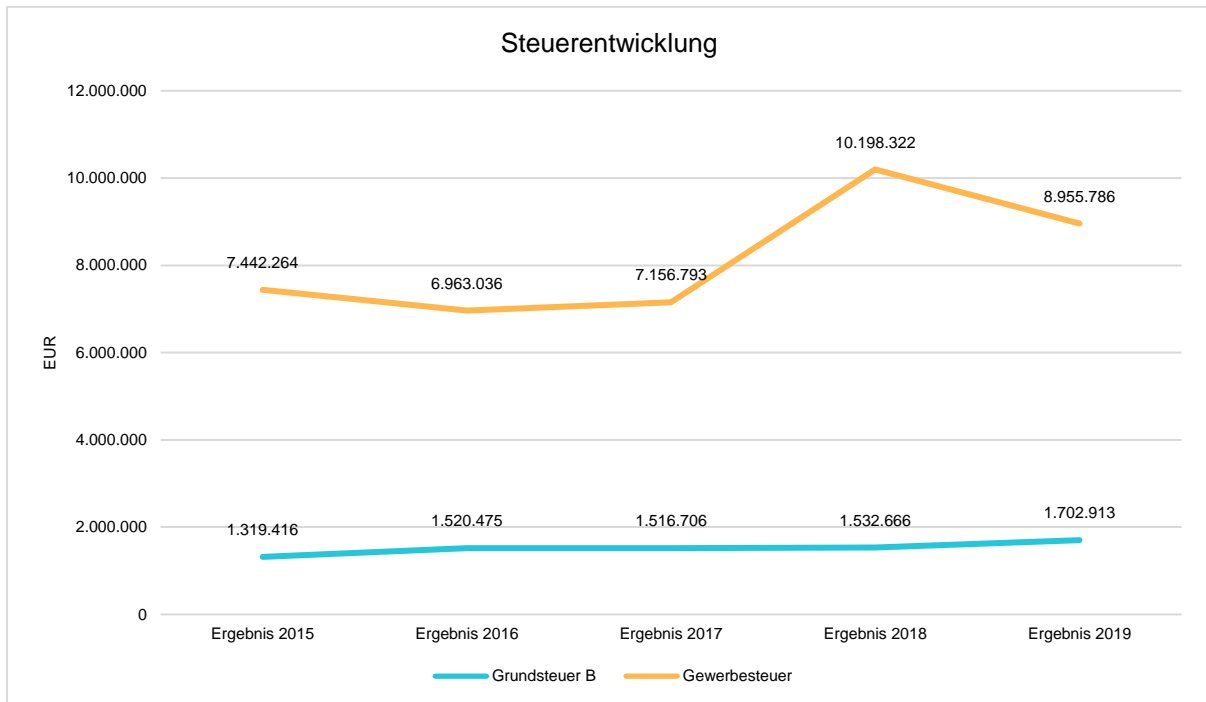
Aus der nachfolgenden Tabelle ist die Entwicklung nach einzelnen Steuerarten erkennbar:

Steuern und ähnliche Abgaben

Lagebericht Harrislee

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Grundsteuer A	15.833,90	14.400	16.287,91	1.887,91 ↗	13,11 ↗
Grundsteuer B	1.532.665,57	1.705.000	1.702.913,27	-2.086,73 →	-0,12 →
Gewerbesteuer	10.198.321,53	8.199.000	8.955.785,72	756.785,72 ↗	9,23 ↗
Gemeindeanteil Einkommenssteuer	4.656.063,00	4.964.700	5.059.800,00	95.100,00 ↗	1,92 ↗
Gemeindeanteil Umsatzsteuer	894.767,00	863.800	992.842,00	129.042,00 ↗	14,94 ↗
Vergnügungssteuer	43.605,88	39.000	41.247,35	2.247,35 ↗	5,76 ↗
Hundesteuer	50.213,84	50.000	51.109,51	1.109,51 ↗	2,22 ↗
Ausgleichsleistungen	406.272,00	442.500	442.548,00	48,00 →	0,01 →

Im nachfolgenden Diagramm wird die Entwicklung der wichtigsten Steuererträge der letzten Jahre dargestellt.



Zuwendungen und Umlagen

Zuwendungen und allgemeine Umlagen sind neben den Steuern eine weitere wichtige Säule der kommunalen Ertragsseite. Gegenüber dem Vorjahresergebnis haben sich die Erträge aus Zuwendungen und Umlagen um -765.391,58 Euro verändert. Die Abweichung vom Planansatz beträgt insgesamt -73.347,21 Euro.

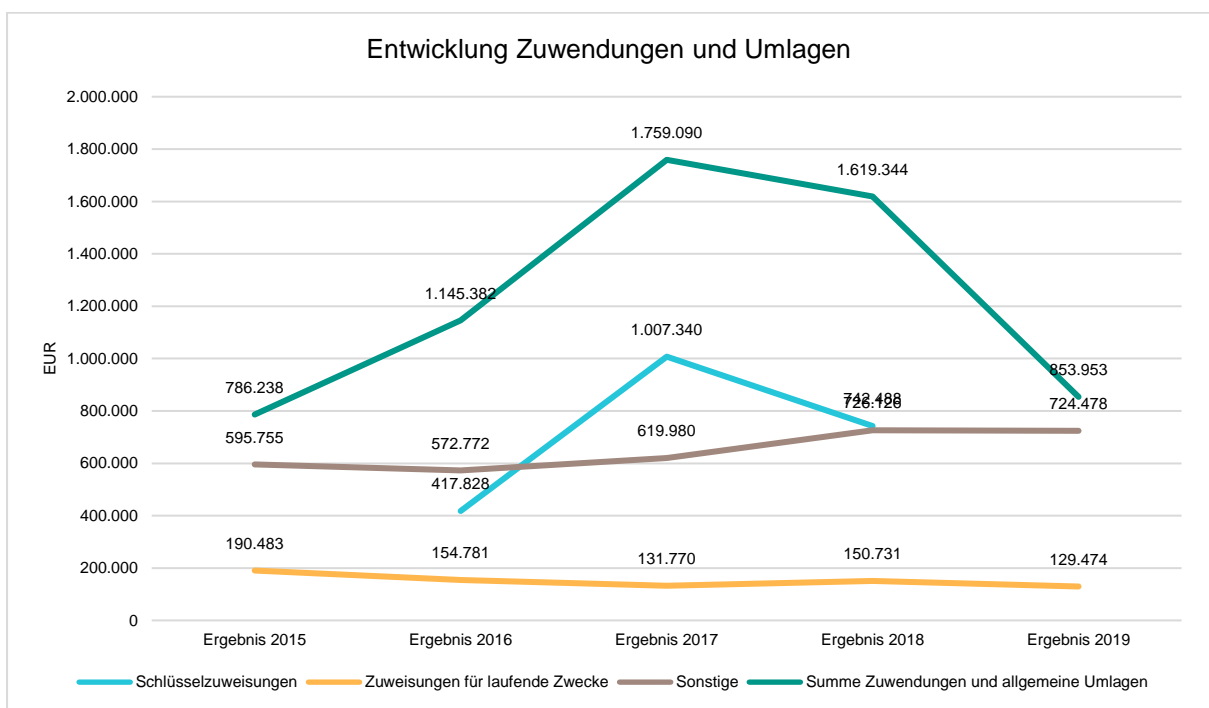
Die Abweichung gegenüber der Planung im Einzelnen ist in der nachfolgenden Tabelle abgebildet:

Zuwendungen und Umlagen

Lagebericht Harrislee

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Schlüsselzuweisungen	742.488,00	--	--	--	--
Zuweisungen für laufende Zwecke	150.730,84	140.400	129.474,31	10.925,69 ↘	-7,78 ↘
Sonstige	726.125,53	786.900	724.478,48	62.421,52 ↘	-7,93 ↘
Summe Zuwendungen und allgemeine Umlagen	1.619.344,37	927.300	853.952,79	73.347,21 ↘	-7,91 ↘

Das nachfolgende Diagramm gibt die Entwicklung der Zuwendungen und Umlagen im langfristigen Zeitverlauf wieder.



Sonstige Ertragsarten

Die Entwicklung der weiteren Ertragsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan sind nachfolgend abgebildet:

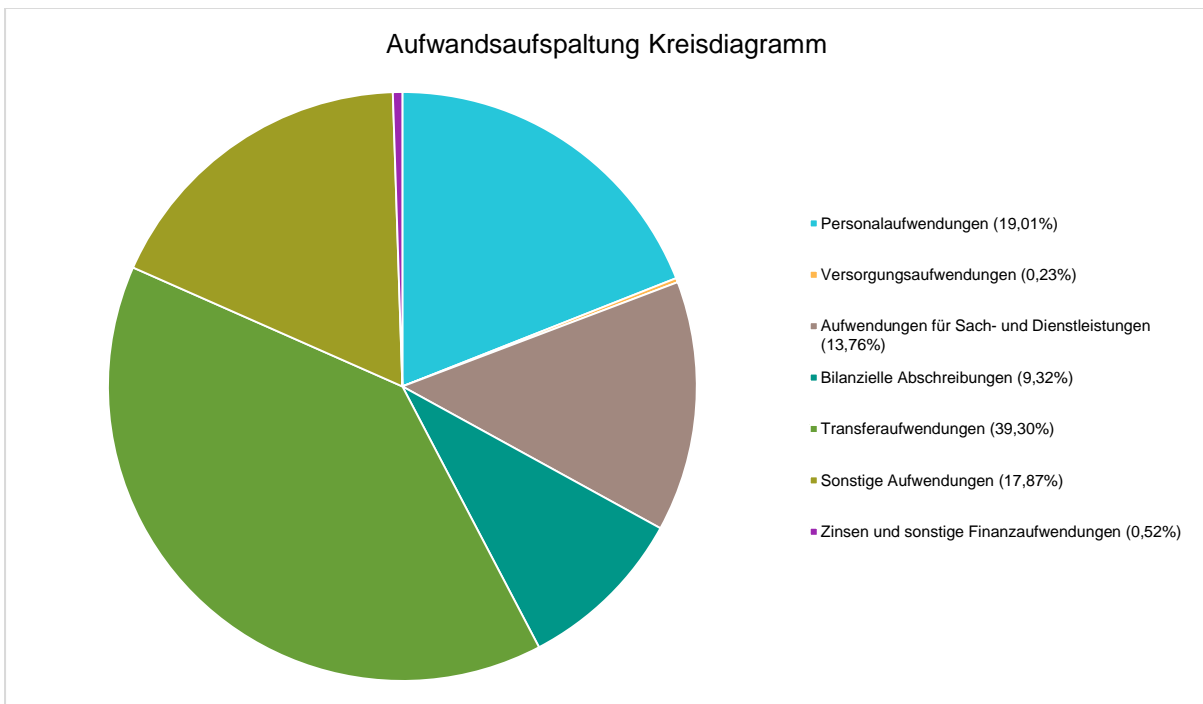
Sonstige Ertragsarten

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Sonstige Transfererträge	--	--	-3.114,11	-3.114,11 ↘	-- ↘
Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.975.752,78	3.753.700	3.486.993,83	-266.706,17 ↘	-7,11 ↘
Privatrechtliche Leistungsentgelte	209.140,42	197.400	218.974,09	21.574,09 ↗	10,93 ↗

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Kostenerstattungen und -umlagen	623.149,85	675.700	624.251,35	-51.448,65 ↘	-7,61 ↘
Sonstige ordentliche Erträge	2.160.549,10	3.973.200	6.364.161,83	2.390.961,83 ↗	60,18 ↗
Finanzerträge	302.364,10	208.000	208.240,27	240,27 →	0,12 →
Summe	7.270.956,25	8.808.000	10.899.507,26	2.091.507,26 ↗	23,75 ↗

2.1.3 Aufwandslage

Das nachfolgende Diagramm zeigt die Aufspaltung der Aufwandspositionen im Berichtsjahr.



Die folgende Tabelle zeigt die einzelnen Aufwandsarten und deren Abweichung zum Planansatz:

Aufwandsarten im Überblick

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Personalaufwendungen	4.907.265,16	5.028.500	4.941.488,29	-87.011,71 ↘	-1,73 ↘
Versorgungsaufwendungen	54.755,24	74.100	60.295,35	-13.804,65 ↘	-18,63 ↘
Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	3.299.696,35	4.459.400	3.577.147,53	-882.252,47 ↘	-19,78 ↘
Bilanzielle Abschreibungen	2.395.633,37	2.226.200	2.422.879,31	196.679,31 ↗	8,83 ↗
Transferaufwendungen	9.883.887,09	10.561.900	10.217.403,75	-344.496,25 ↘	-3,26 ↘
Sonstige Aufwendungen	5.554.201,54	3.363.700	4.644.787,30	1.281.087,30 ↗	38,09 ↗

Lagebericht Harrislee

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abwei- chung 2019	Abwei- chung 2019 %
Aufwendungen aus laufender Ver- waltungstätigkeit	26.095.438,75	25.713.800	25.864.001,53	150.201,53 →	0,58 →
Zinsen und sonstige Finanzaufwen- dungen	47.739,09	117.700	134.745,22	17.045,22 ↗	14,48 ↗
Gesamtaufwand	26.143.177,84	25.831.500	25.998.746,75	167.246,75 →	0,65 →

Gegenüber den Gesamtvorjahresaufwendungen von 26.143.177,84 Euro belaufen sich die Gesamtaufwendungen im abgelaufenen Berichtsjahr auf 25.998.746,75 Euro. Das bedeutet eine Veränderung von -144.431,09 Euro.

Im Vergleich mit der Planung in Höhe von 25.831.500 Euro gibt es eine Abweichung von 167.246,75 Euro.

Die ordentlichen Aufwendungen (ohne Finanzaufwendungen und außerordentliche Aufwendungen) weichen gegenüber dem Vorjahresergebnis um -231.437,22 Euro ab. Gegenüber dem Haushaltsplan beträgt die Abweichung der ordentlichen Aufwendungen 150.201,53 Euro.

Während die ordentlichen Aufwendungen im Vorjahr sich auf 26.095.438,75 Euro bezifferten, fielen diese im Berichtsjahr mit 25.864.001,53 Euro aus. Daraus ergibt sich eine Veränderung von -231.437,22 Euro.

Personal- und Versorgungsaufwendungen

Die Gesamtpersonalaufwendungen betragen im Berichtsjahr 4.941.488,29 Euro. Das bedeutet gegenüber der Planung von 5.028.500 Euro eine Planabweichung von -87.011,71 Euro.

Die nachfolgende Tabelle gibt einen Überblick über die Zusammensetzung der Personal- und Versorgungsaufwendungen, um die Veränderungen gegenüber dem Vorjahresergebnis und die Abweichungen von den Haushaltsansätzen differenziert beurteilen zu können:

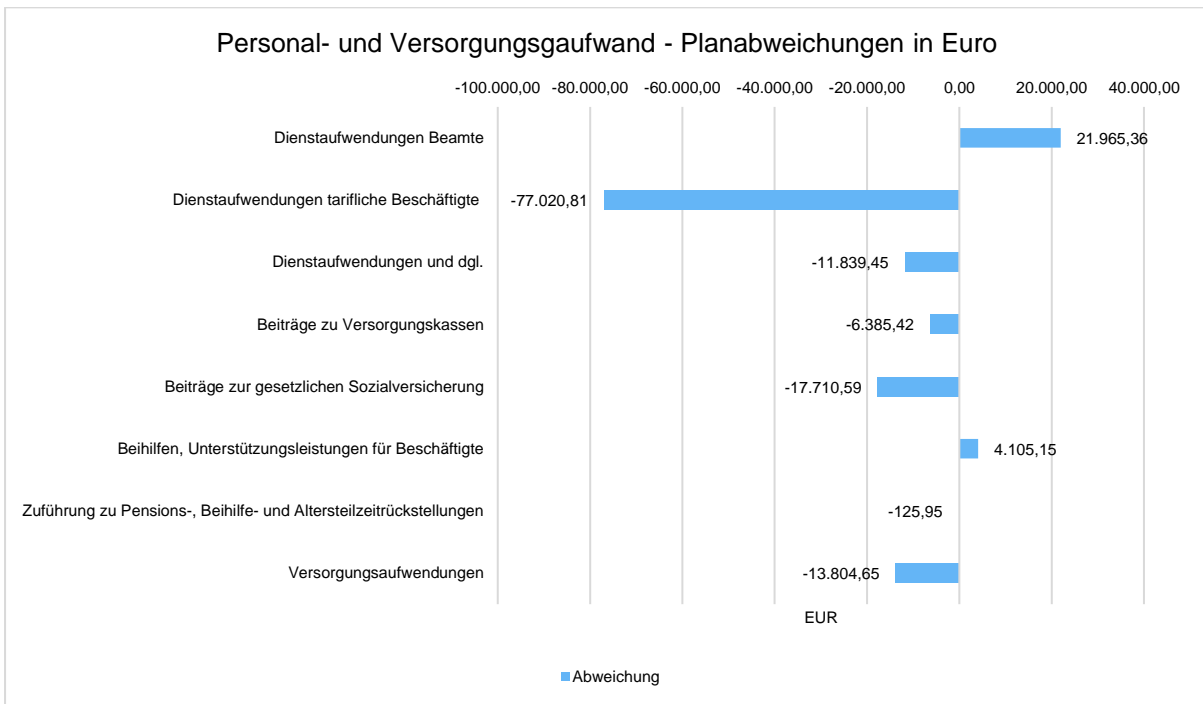
Personal- und Versorgungsaufwand

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abwei- chung 2019	Abwei- chung 2019 %
Dienstaufwendungen Beamte	608.552,91	608.200	630.165,36	21.965,36 ↗	3,61 ↗
Dienstaufwendungen tarifliche Beschäftigte	2.608.725,86	2.749.600	2.672.579,19	77.020,81 ↘	-2,80 ↘
Dienstaufwendungen und dgl.	50.778,20	64.400	52.560,55	11.839,45 ↘	-18,38 ↘
Beiträge zu Versorgungskassen	577.177,71	614.700	608.314,58	-6.385,42 ↘	-1,04 ↘
Beiträge zur gesetzlichen Sozialversiche- rung	543.370,05	585.400	567.689,41	17.710,59 ↘	-3,03 ↘
Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Be- schäftigte	80.737,88	35.500	39.605,15	4.105,15 ↗	11,56 ↗

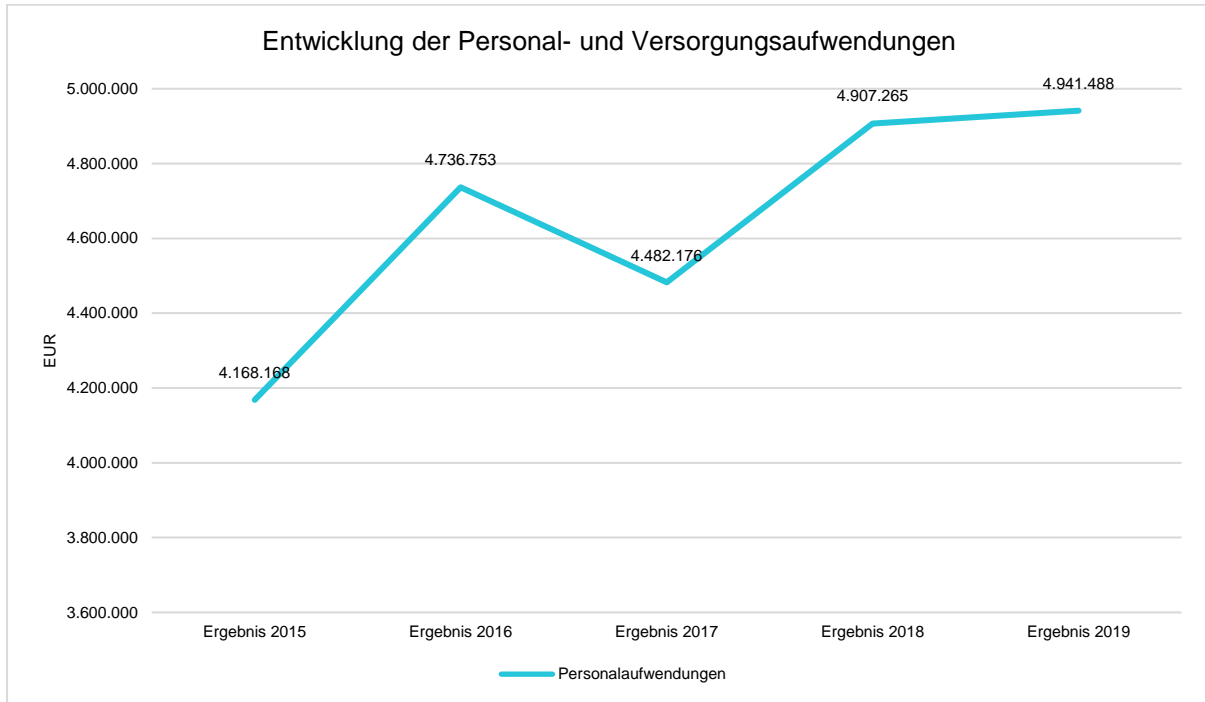
Lagebericht Harrislee

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Zuführung zu Pensions-, Beihilfe- und Altersteilzeitrückstellungen	437.922,55	370.700	370.574,05	-125,95 →	-0,03 →
Versorgungsaufwendungen	54.755,24	74.100	60.295,35	13.804,65 ↘	-18,63 ↘

Die Grafik zeigt die Abweichungen gegenüber den Planansätzen:



Das nachfolgende Diagramm gibt einen Überblick, wie sich die Personalaufwendungen entwickelt haben.



Sach- und Dienstleistungsaufwand sowie Abschreibungen

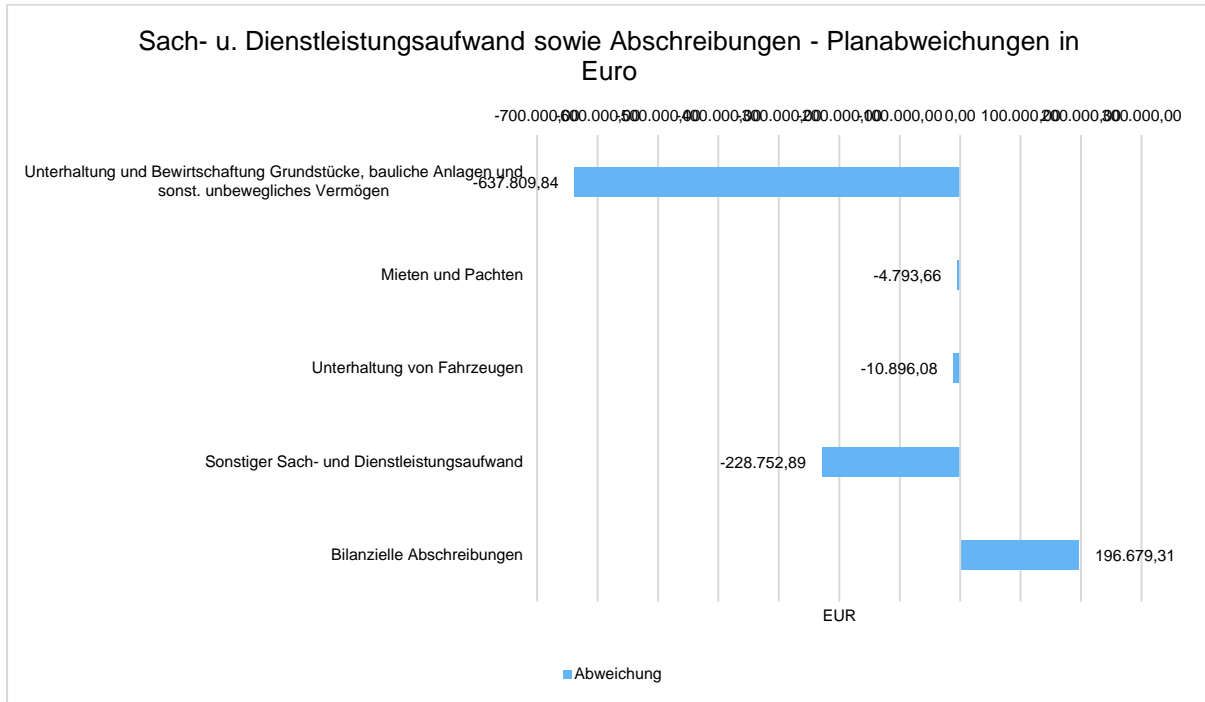
Der Sach- und Dienstleistungsaufwand (ohne Abschreibungen) beläuft sich insgesamt auf 3.577.147,53 Euro. Gegenüber dem Vorjahresergebnis verändert er sich um 277.451,18 Euro. Die Abweichung des Sach- und Dienstleistungsaufwandes (ohne Abschreibungen) von der Haushaltsplanung beträgt -882.252,47 Euro.

Nachfolgend wird der Sach- und Dienstleistungsaufwand nach einzelnen Positionen differenzierter dargestellt, wobei in diesem Sachzusammenhang auch die Abschreibungen abgebildet werden:

Sach- und Dienstleistungsaufwand, Abschreibungen

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Unterhaltung und Bewirtschaftung Grundstücke, bauliche Anlagen und sonst. unbewegliches Vermögen	2.129.718,67	3.054.800	2.416.990,16	637.809,84 ↘	-20,88 ↘
Mieten und Pachten	17.446,68	22.700	17.906,34	-4.793,66 ↘	-21,12 ↘
Unterhaltung von Fahrzeugen	112.788,39	123.100	112.203,92	-10.896,08 ↘	-8,85 ↘
Sonstiger Sach- und Dienstleistungsaufwand	1.039.742,61	1.258.800	1.030.047,11	228.752,89 ↘	-18,17 ↘
Bilanzielle Abschreibungen	2.395.633,37	2.226.200	2.422.879,31	196.679,31 ↗	8,83 ↗

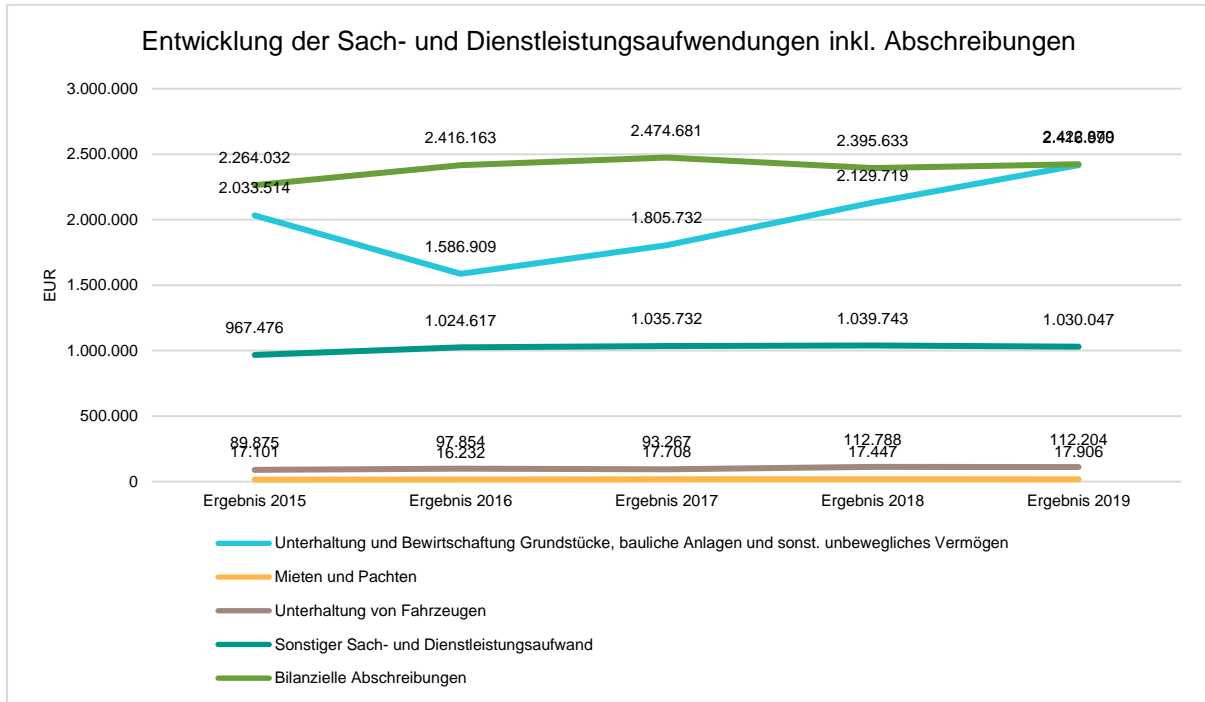
Die Grafik zeigt die Abweichungen vom Planansatz in Euro:



Von den o. a. Unterhaltungskosten entfallen im abgelaufenen Berichtsjahr 1.024.478,35 Euro auf die Unterhaltung der Grundstücke und Gebäude sowie baulichen Anlagen. Zum Planansatz in Höhe von 1.343.800 veränderten sich diese Aufwendungen um -319.321,65 Euro.

Im gleichen Zeitraum verringerte sich das Anlagevermögen aufgrund von bilanziellen Abschreibungen um 2.422.879,31 Euro.

Im nachfolgenden Diagramm wird die Entwicklung der Sach- und Dienstleistungsaufwendungen sowie der Abschreibungen dargestellt.



Transferaufwendungen

Neben den Personalaufwendungen und dem Aufwand für Sach- und Dienstleistungen stellen die Transferaufwendungen auf der Aufwandsseite des Haushaltes eine gewichtige Aufwandsart dar.

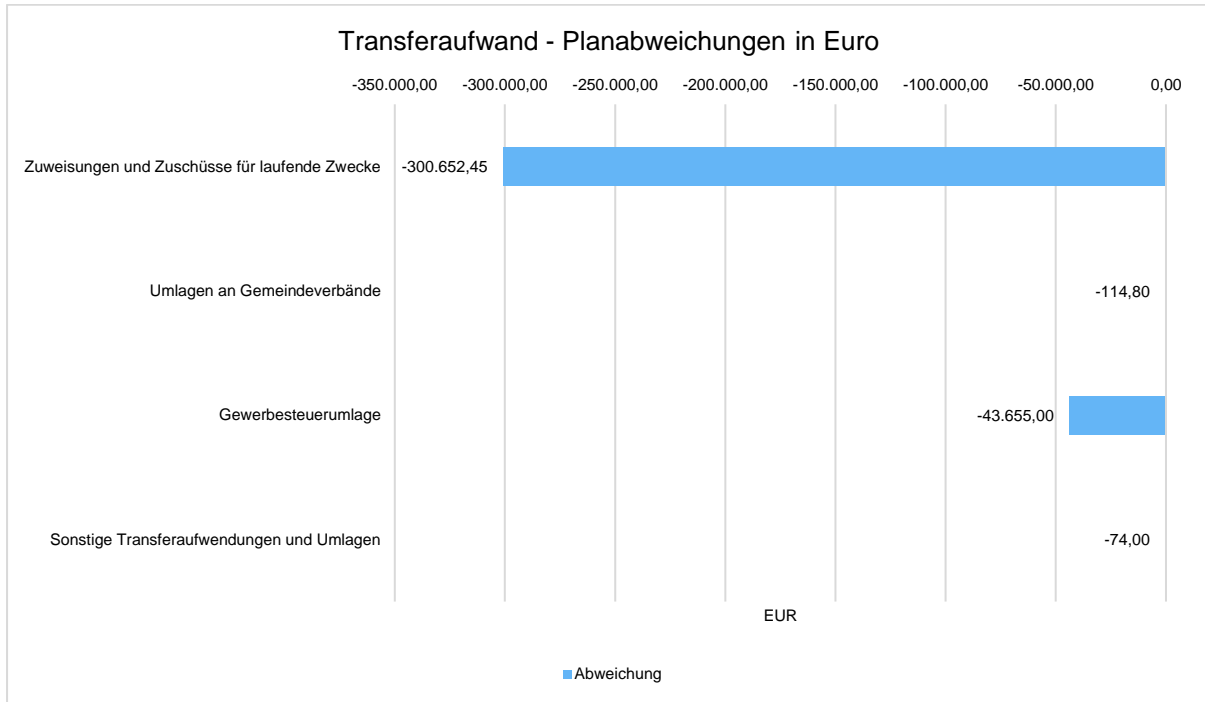
Die Transferaufwendungen in Höhe von 10.217.403,75 Euro weichen vom Vorjahresergebnis um 333.516,66 Euro und von den Planansätzen des Haushaltsjahres um -344.496,25 Euro ab.

In der folgenden Tabelle sind die Transferaufwendungen differenzierter dargestellt:

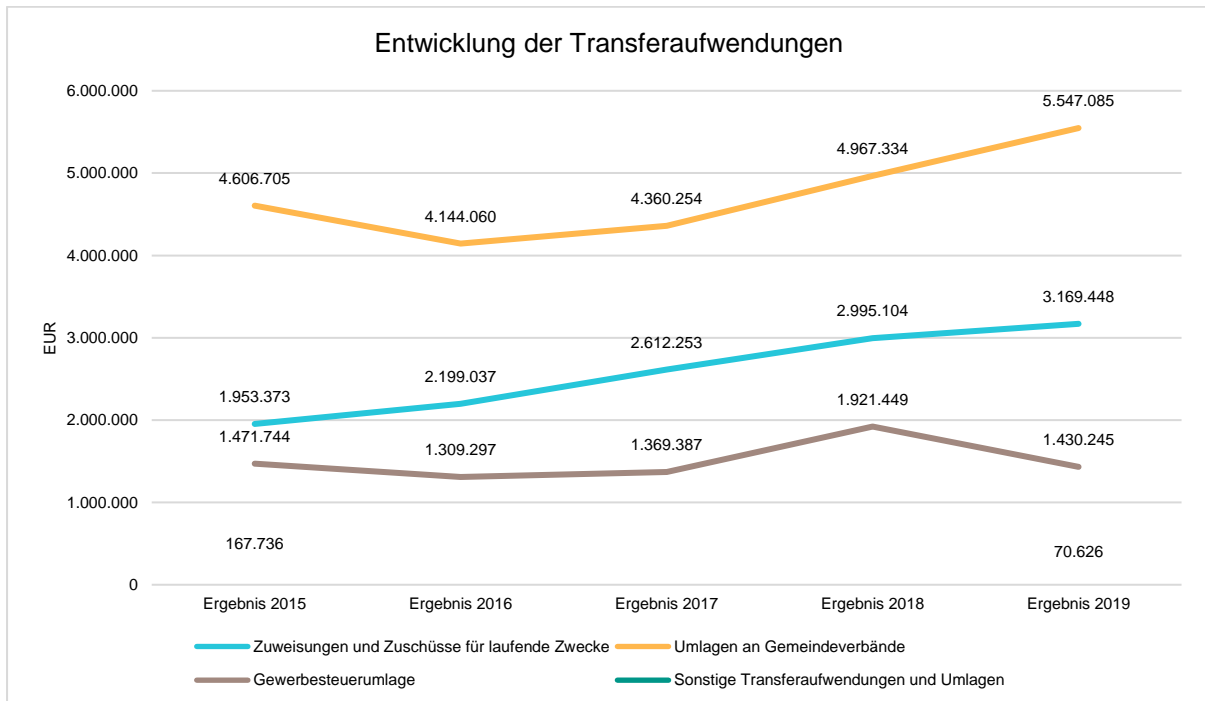
Transferaufwendungen

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.995.103,97	3.470.100	3.169.447,55	300.652,45 ↘	-8,66 ↘
Umlagen an Gemeindeverbände	4.967.334,12	5.547.200	5.547.085,20	-114,80 →	-0,00 →
Gewerbesteuerumlage	1.921.449,00	1.473.900	1.430.245,00	-43.655,00 ↘	-2,96 ↘
Sonstige Transferaufwendungen und Umlagen	--	70.700	70.626,00	-74,00 →	-0,10 →

Die Grafik zeigt die Abweichungen des Ergebnisses von den Planansätzen:



Im nachfolgenden Diagramm wird die Entwicklung der Transferaufwendungen der letzten Jahre dargestellt.



Sonstige Aufwendungen

Die sonstigen Aufwendungen umfassen die Zins- und sonstigen Finanzierungsaufwendungen, die

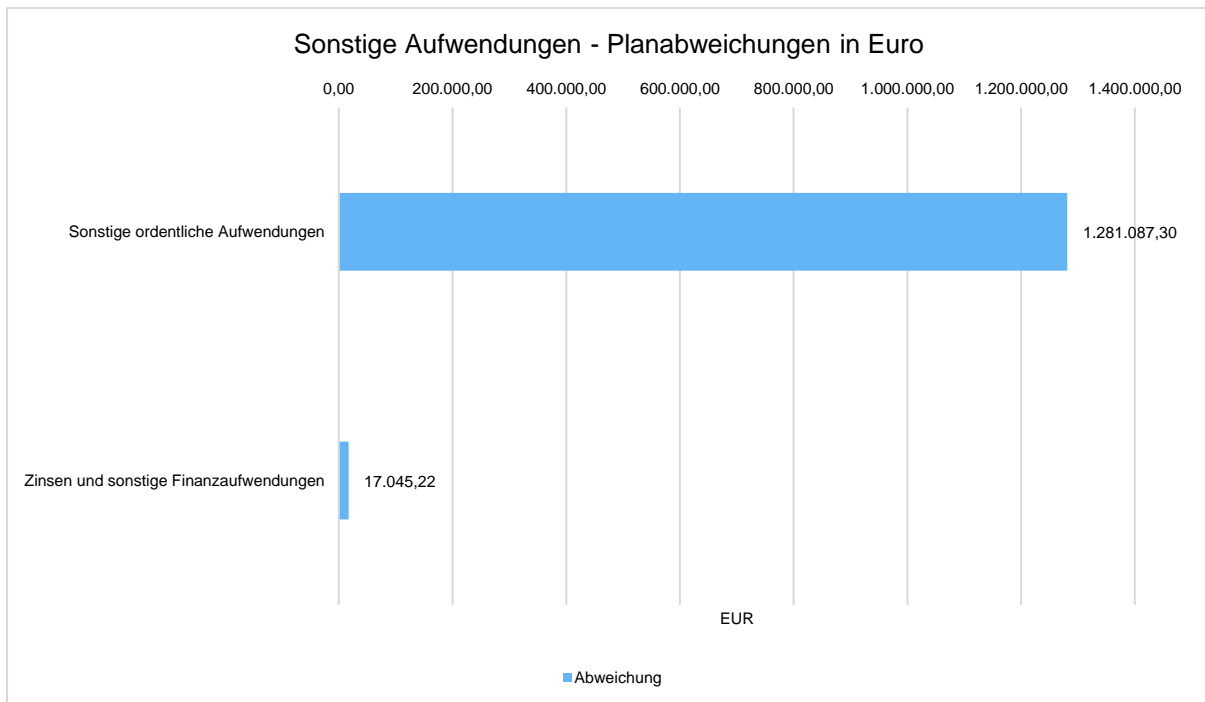
sonstigen ordentlichen Aufwendungen sowie die außerordentlichen Aufwendungen. Nachfolgend werden die übrigen Aufwandsarten im Vergleich zum Vorjahresergebnis sowie zum Haushaltsplan abgebildet:

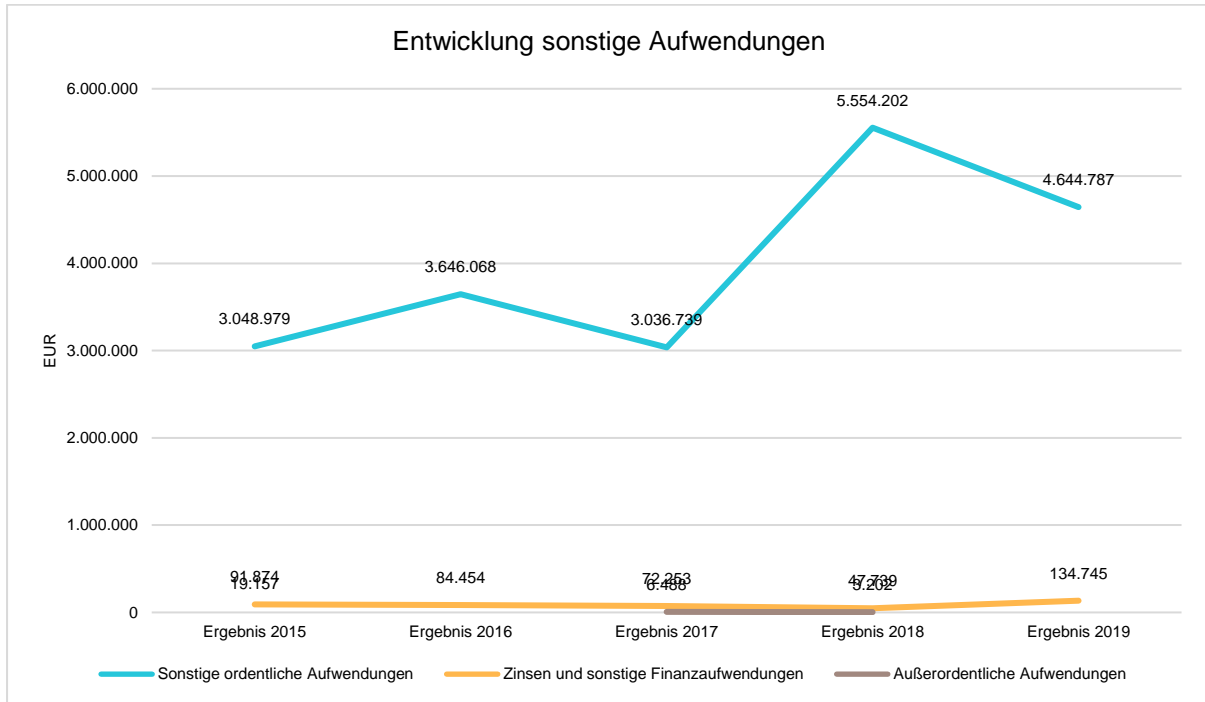
Sonstige Aufwendungen

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Sonstige ordentliche Aufwendungen	5.554.201,54	3.363.700	4.644.787,30	1.281.087,30 ↗	38,09 ↗
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	47.739,09	117.700	134.745,22	17.045,22 ↗	14,48 ↗
Außerordentliche Aufwendungen	3.201,78	--	--	--	--

Die Abweichungen zum Planansatz stellen sich wie folgt dar:

An Zinsen und sonstigen Finanzaufwendungen waren im Berichtsjahr 134.745,22 Euro aufzuwenden. Gegenüber dem bei der Planung unterstellten Ansatz in Höhe von 117.700 Euro stellt dieses eine Abweichung von 17.045,22 Euro dar.





2.1.4 Lage in den Teilhaushalten

1 - Zentrale Verwaltung

Teilrechnung

	Ergebnis 2018	fortg. Ansatz 2019	Ergebnis	Abweichung zum Vorjahr	Abweichung zum fortg. Ansatz
Erträge (Verwaltungstätigkeit)	559.182,46	439.600	500.979,27	-58.203,19 ↓	61.379,27 ↑
Aufwendungen (Verwaltungstätigkeit)	3.010.530,41	3.286.547	3.190.845,03	180.314,62 ↑	-95.702,07 ↓
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.451.347,95	-2.846.947	-2.689.865,76	-238.517,81 ↓	157.081,34 ↑
Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	8.540,64	9.000	8.967,67	427,03 ↑	-32,33 →
Finanzergebnis	-8.540,64	-9.000	-8.967,67	-427,03 ↓	32,33 →
Jahresergebnis	-2.459.888,59	-2.855.947	-2.698.833,43	-238.944,84 ↓	157.113,67 ↑
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	80.816,67	63.700	63.700,00	-17.116,67 ↓	0,00 →
Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.379.071,92	-2.792.247	-2.635.133,43	-256.061,51 ↓	157.113,67 ↑

Übersicht über die Produkte des Produktbereichs

Lagebericht Harrislee

		Ergebnis 2018	fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung zum Vorjahr	Abweichung zum fortg. Ansatz
1110100	Gemeindeorgane	-246.786,90	-244.300	-231.283,64	15.503,26 ↗	13.016,36 ↗
1110200	Innerer Service	-1.339.955,73	-1.550.000	-1.434.690,99	-94.735,26 ↘	115.309,01 ↗
1110300	Gleichstellungsbeauftragte	-39.976,32	-43.500	-40.093,80	-117,48 →	3.406,20 ↗
1110400	Finanz- und Steuerverwaltung	-345.260,10	-352.300	-379.432,84	-34.172,74 ↘	-27.132,84 ↘
1110500	Zentrales Liegenschaftsmanagement	159.309,60	38.103	45.995,30	113.314,30 ↘	7.892,40 ↗
1210100	Statistik und Wahlen	-26.588,11	-26.700	-19.516,52	7.071,59 ↗	7.183,48 ↗
1220100	Ordnungsaufgaben und Meldewesen	-201.622,00	-224.100	-211.674,56	-10.052,56 ↘	12.425,44 ↗
1220200	Standesamt	-51.340,25	-52.700	-48.910,14	2.430,11 ↗	3.789,86 ↗
1260100	Brandschutz	-286.852,11	-336.750	-315.526,24	-28.674,13 ↘	21.223,76 ↗

2 - Schule- und Kultur

Teilrechnung

	Ergebnis 2018	fortg. Ansatz 2019	Ergebnis	Abweichung zum Vorjahr	Abweichung zum fortg. Ansatz
Erträge (Verwaltungstätigkeit)	1.059.858,87	1.079.900	1.001.582,41	-58.276,46 ↘	-78.317,59 ↘
Aufwendungen (Verwaltungstätigkeit)	3.713.033,20	4.369.900	3.944.245,50	231.212,30 ↗	-425.654,50 ↘
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-2.653.174,33	-3.290.000	-2.942.663,09	-289.488,76 ↘	347.336,91 ↗
Jahresergebnis	-2.653.174,33	-3.290.000	-2.942.663,09	-289.488,76 ↘	347.336,91 ↗
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-67.000,00	-67.000	-67.000,00	0,00 →	0,00 →
Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-2.720.174,33	-3.357.000	-3.009.663,09	-289.488,76 ↘	347.336,91 ↗

Übersicht über die Produkte des Produktbereichs

		Ergebnis 2018	fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung zum Vorjahr	Abweichung zum fortg. Ansatz
2110100	Grundschule der Zentralschule	-631.142,10	-642.900	-630.661,93	480,17 →	12.238,07 ↗

Lagebericht Harrislee

		Ergebnis 2018	fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung zum Vorjahr	Abweichung zum fortg. Ansatz
2110200	Betreute Grundschule	-115.331,08	-145.900	-166.894,10	-51.563,02 ↘	-20.994,10 ↘
2110300	Schulkosten- beiträge Grundschulen	-229.913,60	-267.000	-166.009,31	63.904,29 ↗	100.990,69 ↗
2110400	Zuschuss an den dänischen Schulverein	-41.572,68	-17.300	-16.093,97	25.478,71 ↗	1.206,03 ↗
2170100	Schulkosten- beiträge Gym- nasien	-469.918,80	-500.000	-551.468,95	-81.550,15 ↘	-51.468,95 ↘
2182000	Gemein- schaftsschule (Zentralschule)	-426.464,13	-837.200	-1.112.441,62	685.977,49 ↘	275.241,62 ↘
2182100	Schulkosten- beiträge Gemein- schaftsschulen	-320.826,18	-370.000	135.305,53	456.131,71 ↗	505.305,53 ↗
2210100	Schulkosten- beiträge För- derzentren	-25.783,62	-44.000	-787,08	24.996,54 ↗	43.212,92 ↗
2310000	Berufsfach- schule -SEK II-	34.384,27	14.200	-8.138,98	-42.523,25 ↘	-22.338,98 ↘
2410100	Schülerbeför- derung	-62.444,83	-63.000	-61.295,25	1.149,58 ↗	1.704,75 ↗
2430100	Offene Ganz- tagsschule (Zentralschule)	-61.589,30	-51.100	-38.984,81	22.604,49 ↗	12.115,19 ↗
2520100	Gemeindear- chiv, Museen	-101.037,54	-104.000	-102.987,34	-1.949,80 ↘	1.012,66 →
2610100	Theater	-109.470,51	-120.500	-111.144,31	-1.673,80 ↘	9.355,69 ↗
2710100	VHS Harrislee	-9.978,85	-21.500	-14.361,79	-4.382,94 ↘	7.138,21 ↗
2720100	Büchereien	-87.386,99	-103.400	-90.618,60	-3.231,61 ↘	12.781,40 ↗
2810100	Heimat- und sonstige Kul- turpflege	-61.214,39	-82.900	-72.596,67	-11.382,28 ↘	10.303,33 ↗
2910100	Förderung von Kirchengemein- den	-484,00	-500	-483,91	0,09 →	16,09 ↗

3 - Soziales und Jugend

Teilrechnung

	Ergebnis 2018	fortg. Ansatz 2019	Ergebnis	Abweichung zum Vorjahr	Abweichung zum fortg. An- satz
Erträge (Verwal- tungstätigkeit)	500.855,98	409.500	439.857,17	-60.998,81 ↘	30.357,17 ↗
Aufwendungen (Verwaltungstätig- keit)	3.655.172,73	4.107.700	3.722.124,82	66.952,09 ↗	-385.575,18 ↘
Ergebnis der laufenden Ver- waltungstätig- keit	-3.154.316,75	-3.698.200	-3.282.267,65	-127.950,90 ↘	415.932,35 ↗
Jahresergebnis	-3.154.316,75	-3.698.200	-3.282.267,65	-127.950,90 ↘	415.932,35 ↗

Lagebericht Harrislee

	Ergebnis 2018	fortg. Ansatz 2019	Ergebnis	Abweichung zum Vorjahr	Abweichung zum fortg. Ansatz
Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	-218.117,67	-200.700	-200.700,00	17.417,67 ↗	0,00 →
Ergebnis unter Berücksichtigung interner Leistungsbeziehungen	-3.372.434,42	-3.898.900	-3.482.967,65	-110.533,23 ↘	415.932,35 ↗

Übersicht über die Produkte des Produktbereichs

	Ergebnis 2018	fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung zum Vorjahr	Abweichung zum fortg. Ansatz
3151000 Soziale Einrichtung für Senioren	-29.049,01	-31.700	-21.845,72	7.203,29 ↗	9.854,28 ↗
3154000 Unterbringung von Obdachlosen und Flüchtlingen	-220.176,09	-302.300	-194.329,48	25.846,61 ↗	107.970,52 ↗
3622000 Ferienpassaktion	-16.208,79	-22.600	-27.137,64	-10.928,85 ↘	-4.537,64 ↘
3625000 Sonstige Jugendarbeit	-9.279,02	-13.900	-7.966,42	1.312,60 ↗	5.933,58 ↗
3650100 Zuschüsse an Kita-Träger	-2.510.972,03	-2.921.600	-2.666.576,88	155.604,85 ↘	255.023,12 ↗
3650200 Gebäude Kindertagesstätten	-88.473,82	-85.500	-78.776,79	9.697,03 ↗	6.723,21 ↗
3660100 Spielplätze	-107.531,75	-107.300	-105.382,65	2.149,10 ↗	1.917,35 ↗
3660200 Haus der Kinder und der Jugend	-263.117,29	-269.700	-241.569,82	21.547,47 ↗	28.130,18 ↗
3660300 Förderung dänisches Freizeitheim	-127.626,62	-144.300	-139.382,25	-11.755,63 ↘	4.917,75 ↗

4 - Gesundheit und Sport

Teilrechnung

	Ergebnis 2018	fortg. Ansatz 2019	Ergebnis	Abweichung zum Vorjahr	Abweichung zum fortg. Ansatz
Erträge (Verwaltungstätigkeit)	148.452,91	151.500	146.758,65	-1.694,26 ↘	-4.741,35 ↘
Aufwendungen (Verwaltungstätigkeit)	875.359,91	1.031.800	993.319,55	117.959,64 ↗	-38.480,45 ↘
Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit	-726.907,00	-880.300	-846.560,90	-119.653,90 ↘	33.739,10 ↗
Jahresergebnis	-726.907,00	-880.300	-846.560,90	-119.653,90 ↘	33.739,10 ↗

Lagebericht Harrislee

	Ergebnis 2018	fortg. Ansatz 2019	Ergebnis	Abweichung zum Vorjahr	Abweichung zum fortg. An- satz
Ergebnis aus in- ternen Leistungs- beziehungen	-17.799,00	-17.800	-17.800,00	-1,00 →	0,00 →
Ergebnis unter Berücksichti- gung interner Leistungsbezie- hungen	-744.706,00	-898.100	-864.360,90	-119.654,90 ↘	33.739,10 ↗

Übersicht über die Produkte des Produktbereichs

		Ergebnis 2018	fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung zum Vorjahr	Abweichung zum fortg. Ansatz
4210100	Förderung des Sports	-127.206,14	-136.100	-137.129,09	-9.922,95 ↘	-1.029,09 →
4240100	Sporthallen I und II	-342.223,26	-473.500	-496.386,49	154.163,23 ↘	-22.886,49 ↘
4240200	Sportplätze	-45.693,91	-52.200	-38.620,01	7.073,90 ↗	13.579,99 ↗
4240300	Schwimmhalle	-229.582,69	-236.300	-192.225,31	37.357,38 ↗	44.074,69 ↗

5 - Gestaltung und Umwelt

Teilrechnung

	Ergebnis 2018	fortg. Ansatz 2019	Ergebnis	Abweichung zum Vorjahr	Abweichung zum fortg. An- satz
Erträge (Verwal- tungstätigkeit)	3.726.591,85	6.765.900	7.228.252,36	3.501.660,51 ↗	462.352,36 ↗
Aufwendungen (Verwaltungstätig- keit)	5.491.001,67	5.419.000	4.906.266,53	-584.735,14 ↘	-512.733,47 ↘
Ergebnis der laufenden Ver- waltungstätig- keit	-1.764.409,82	1.346.900	2.321.985,83	4.086.395,65 ↗	975.085,83 ↗
Finanzerträge	399,91	300	390,89	-9,02 ↘	90,89 ↗
Finanzergebnis	399,91	300	390,89	-9,02 ↘	90,89 ↗
Jahresergebnis	-1.764.009,91	1.347.200	2.322.376,72	4.086.386,63 ↗	975.176,72 ↗
Ergebnis aus in- ternen Leistungs- beziehungen	222.100,00	221.800	221.800,00	-300,00 →	0,00 →
Ergebnis unter Berücksichti- gung interner Leistungsbezie- hungen	-1.541.909,91	1.569.000	2.544.176,72	4.086.086,63 ↗	975.176,72 ↗

Erläuterungen zum Jahresabschluss

Insbesondere ergeben sich Verbesserungen bei den Grundstücksverkaufserlösen aus dem Wohnbaugebiet "An der dänischen Kirche" (rd. 30.000 €) und "Dammoos" (rd. 690.000 €). Zusätzlich ergeben sich Einsparungen im Bereich der Sach- und Dienstleistungen für die Unterhaltung und Bewirtschaftung.

Übersicht über die Produkte des Produktbereichs

		Ergebnis 2018	fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung zum Vorjahr	Abweichung zum fortg. Ansatz
5110100	Ortsplanung	-126.469,71	-198.600	-139.218,00	-12.748,29 ↘	59.382,00 ↗
5210100	Bau- und Grundstücksordnung	-70.247,12	-76.700	-65.841,07	4.406,05 ↗	10.858,93 ↗
5220100	Erwerb und Weiterveräußerung von Grundstücken für Wohnbauzwecke	347.422,69	3.610.700	4.396.720,74	4.049.298,05 ↗	786.020,74 ↗
5220200	Wohnbauförderung	-10.557,71	300	390,89	10.948,60 ↗	90,89 ↗
5230100	Denkmal- schutz- und pflege	-11.900,00	-11.900	-11.900,00	0,00 →	0,00 →
5310100	Elektrizitäts- versorgung	277.694,01	300.000	295.325,04	17.631,03 ↗	-4.674,96 ↘
5320100	Gasversor- gung	5.107,06	3.500	2.588,93	-2.518,13 ↘	-911,07 ↘
5330000	Wasserversor- gung	-26.005,88	-24.900	-25.483,49	522,39 ↗	-583,49 ↘
5380100	Schmutz- und Regenwasser	117.038,30	481.700	267.242,36	150.204,06 ↗	214.457,64 ↘
5380200	Klärschlamm- beseitigung	-2.732,72	-3.200	-2.841,03	-108,31 ↘	358,97 ↗
5410100	Gemein- destraßen	-1.174.021,21	-1.430.300	-1.228.617,85	-54.596,64 ↘	201.682,15 ↗
5410200	Straßenbe- leuchtung	-196.447,00	-216.900	-185.426,86	11.020,14 ↗	31.473,14 ↗
5450100	Straßenreini- gung	-21.667,09	-31.400	-24.833,36	-3.166,27 ↘	6.566,64 ↗
5510100	Öffentliches Grün/ Land- schaftsba	-466.786,27	-475.100	-460.399,15	6.387,12 ↗	14.700,85 ↗
5510200	Strandbad Wassersleben	-60.143,08	-67.600	-59.552,58	590,50 →	8.047,42 ↗
5520100	Öffentliche Gewässer/ Wasserbauli- che Anlagen	-14.643,87	-16.000	-15.131,15	-487,28 ↘	868,85 ↗
5530100	Friedhof Nie- huus	-47.392,20	-46.400	-46.615,70	776,50 ↗	-215,70 →
5710100	Wirtschaftsför- derung	-41.375,17	-51.800	-48.620,78	-7.245,61 ↘	3.179,22 ↗
5730100	Gemein- schaftshäuser	-14.454,17	-26.800	-14.681,52	-227,35 ↘	12.118,48 ↗
5730200	Marktplatz	-53.559,29	-117.900	-96.439,31	-42.880,02 ↘	21.460,69 ↗
5730300	Bauhof	84.286,33	13.800	50.164,51	-34.121,82 ↘	36.364,51 ↗

Lagebericht Harrislee

		Ergebnis 2018	fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung zum Vorjahr	Abweichung zum fortg. Ansatz
5750100	Tourismus	-35.055,81	-45.500	-42.653,90	-7.598,09 ↘	2.846,10 ↗

6 - Zentrale Finanzleistungen

Teilrechnung

	Ergebnis 2018	fortg. Ansatz 2019	Ergebnis	Abweichung zum Vorjahr	Abweichung zum fortg. An- satz
Erträge (Verwal- tungstätigkeit)	20.390.737,17	16.959.300	19.489.955,18	-900.781,99 ↘	2.530.655,18 ↗
Aufwendungen (Verwaltungstät- tigkeit)	9.350.340,83	7.492.500	9.107.200,10	-243.140,73 ↘	1.614.700,10 ↗
Ergebnis der laufenden Ver- waltungstätig- keit	11.040.396,34	9.466.800	10.382.755,08	-657.641,26 ↘	915.955,08 ↗
Finanzerträge	301.964,19	207.700	207.849,38	-94.114,81 ↘	149,38 →
Zinsen und sons- tige Finanzauf- wendungen	39.198,45	120.264	125.777,55	86.579,10 ↗	5.513,56 ↗
Finanzergebnis	262.765,74	87.436	82.071,83	-180.693,91 ↘	-5.364,18 ↘
Jahresergebnis	11.303.162,08	9.554.236	10.464.826,91	-838.335,17 ↘	910.590,90 ↗
Ergebnis unter Berücksichti- gung interner Leistungsbezie- hungen	11.303.162,08	9.554.236	10.464.826,91	-838.335,17 ↘	910.590,90 ↗

Erläuterungen zum Jahresabschluss

Als wesentliche Verbesserungen sind in diesem Produktbereich die Gewerbesteuererträge mit rd. 755.000 €, der Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer mit rd. 95.000 € und der Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer mit rd. 129.000 € zu nennen.

Übersicht über die Produkte des Produktbereichs

		Ergebnis 2018	fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung zum Vorjahr	Abweichung zum fortg. An- satz
6110100	Steuern, all- gemeine Zu- weisungen, allgemeine Umlagen	11.965.939,77	9.585.600	9.357.287,30	2.608.652,47 ↘	-228.312,70 ↘
6120100	Sonstige all- gemeine Fi- nanzwirt- schaft	-662.777,69	-31.364	1.107.539,61	1.770.317,30 ↗	1.138.903,60 ↗

2.2 Finanzhaushalt / Finanzrechnung

2.2.1 Allgemeine Entwicklung

Nachstehend ist der Finanzhaushalt im Vergleich zu den Ergebnissen des Vorjahres sowie zu den Planungen ersichtlich:

Finanzhaushalt / Finanzrechnung

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abwei- chung 2019 %
Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	23.816.423,40	21.755.600	23.128.459,96	1.372.859,96 ↗	6,31 ↗
Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	21.555.699,86	23.234.500	22.655.884,35	-578.615,65 ↘	-2,49 ↘
Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit	2.260.723,54	-1.478.900	472.575,61	1.951.475,61 ↗	131,95 ↗
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-51.124,70	8.478.000	8.281.858,63	-196.141,37 ↘	-2,31 ↘
Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.488.336,05	4.157.600	2.203.895,68	1.953.704,32 ↘	-46,99 ↘
Saldo aus Investitionstätigkeit	-4.539.460,75	4.320.400	6.077.962,95	1.757.562,95 ↗	40,68 ↗
Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.913.480,77	--	132.898,55	132.898,55 ↗	-- ↗
Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	1.950.213,51	--	104.109,95	104.109,95 ↗	-- ↗
Saldo aus fremden Finanzmitteln	-36.732,74	--	28.788,60	28.788,60 ↗	-- ↗
Finanzmittelüberschuss /-fehlbetrag	-2.315.469,95	2.841.500	6.579.327,16	3.737.827,16 ↗	131,54 ↗
Auszahlungen aus Finanzierungstätigkeit	87.036,00	209.100	209.028,00	-72,00 →	-0,03 →
Saldo aus Finanzierungstätigkeit	-87.036,00	-209.100	-209.028,00	72,00 →	0,03 →
Änderung Finanzmittelbestand	-2.402.505,95	2.632.400	6.370.299,16	3.737.899,16 ↗	142,00 ↗

2.2.2 Investitionstätigkeit

Investitionstätigkeit

Im Rahmen der Finanzrechnung ist insbesondere die kommunale Investitionstätigkeit von Bedeutung. Diese schließt im Berichtsjahr mit einem Ergebnis von 6.077.962,95 Euro ab. Laut Plan war ein Ergebnis von 4.320.400 Euro vorgesehen.

Im Folgenden wird ersichtlich, wie sich die Ein- und Auszahlungen der Investitionstätigkeit im Vergleich zur Planung darstellen.

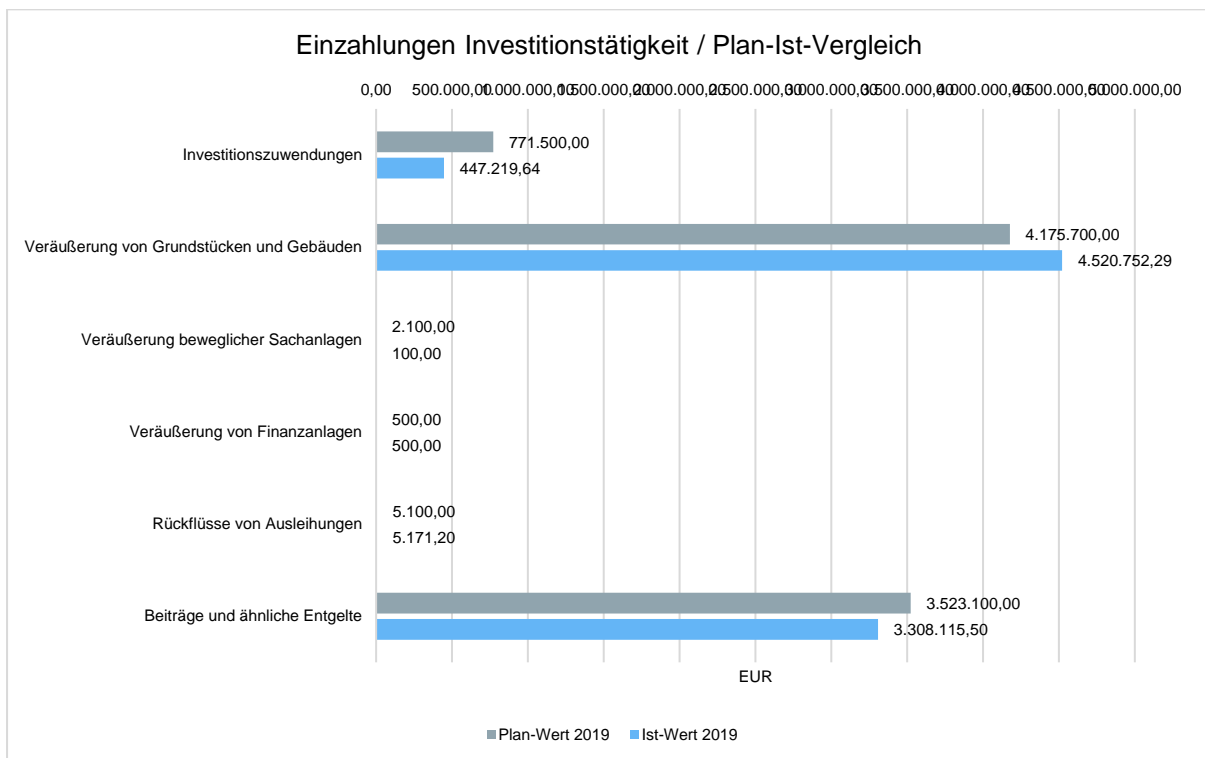
Investitionstätigkeit

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abwei- chung 2019 %
Investitionszuwendungen	8.073,12	771.500	447.219,64	-324.280,36 ↘	-42,03 ↘
Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	67.831,71	4.175.700	4.520.752,29	345.052,29 ↗	8,26 ↗

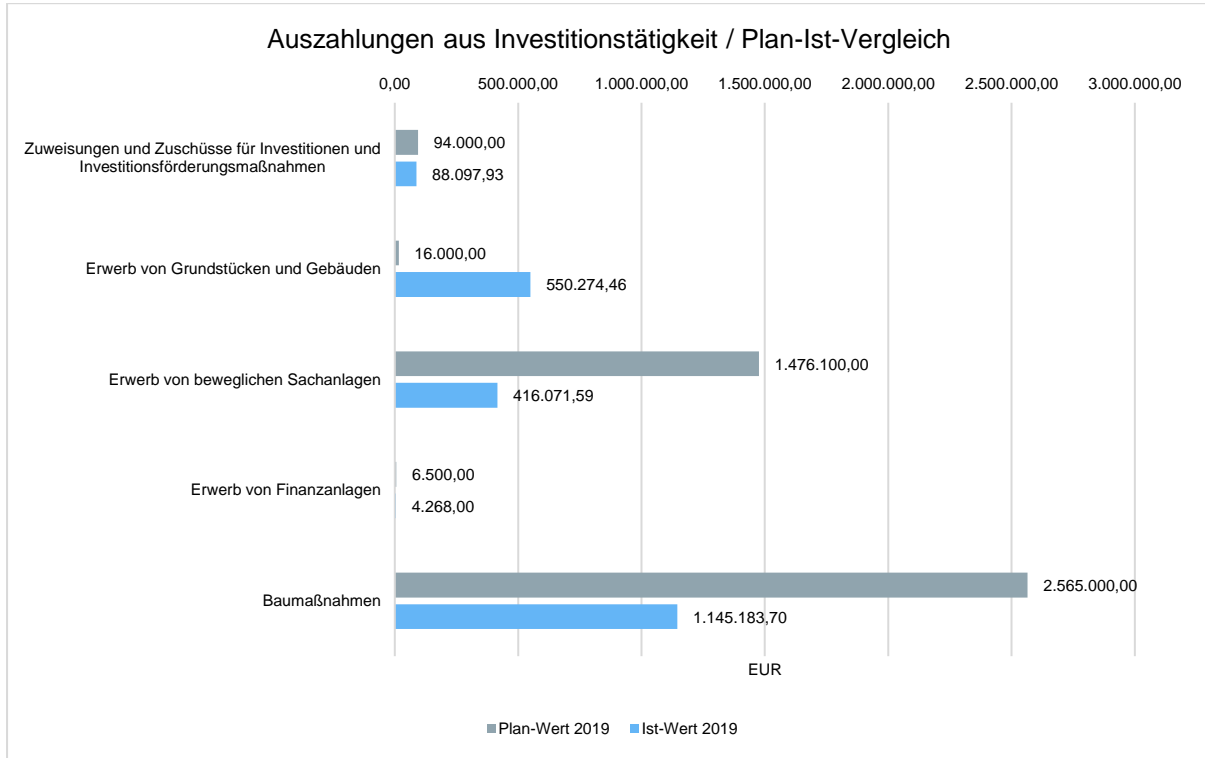
Lagebericht Harrislee

	Ergebnis 2018	Plan 2019	Ergebnis 2019	Abweichung 2019	Abweichung 2019 %
Veräußerung beweglicher Sachanlagen	7.805,00	2.100	100,00	-2.000,00 ↘	-95,24 ↘
Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Sachen des Anlagevermögens	474,35	500	500,00	0,00 →	0,00 →
Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	10.900,00	--	--	--	--
Rückflüsse von Ausleihungen	15.649,61	5.100	5.171,20	71,20 ↗	1,40 ↗
Beiträge und ähnliche Entgelte	-161.858,49	3.523.100	3.308.115,50	-214.984,50 ↘	-6,10 ↘
Summe Einzahlungen aus Investitionstätigkeit	-51.124,70	8.478.000	8.281.858,63	-196.141,37 ↘	-2,31 ↘
Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	590.215,44	94.000	88.097,93	-5.902,07 ↘	-6,28 ↘
Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	683.842,74	16.000	550.274,46	534.274,46 ↗	3.339,22 ↗
Erwerb von beweglichen Sachanlagen	371.486,63	1.476.100	416.071,59	1.060.028,41 ↘	-71,81 ↘
Erwerb von Finanzanlagen	3.536,00	6.500	4.268,00	-2.232,00 ↘	-34,34 ↘
Baumaßnahmen	2.839.255,24	2.565.000	1.145.183,70	1.419.816,30 ↘	-55,35 ↘
Summe Auszahlungen aus Investitionstätigkeit	4.488.336,05	4.157.600	2.203.895,68	1.953.704,32 ↘	-46,99 ↘
Saldo aus Investitionstätigkeit	4.539.460,75	4.320.400	6.077.962,95	1.757.562,95 ↗	40,68 ↗

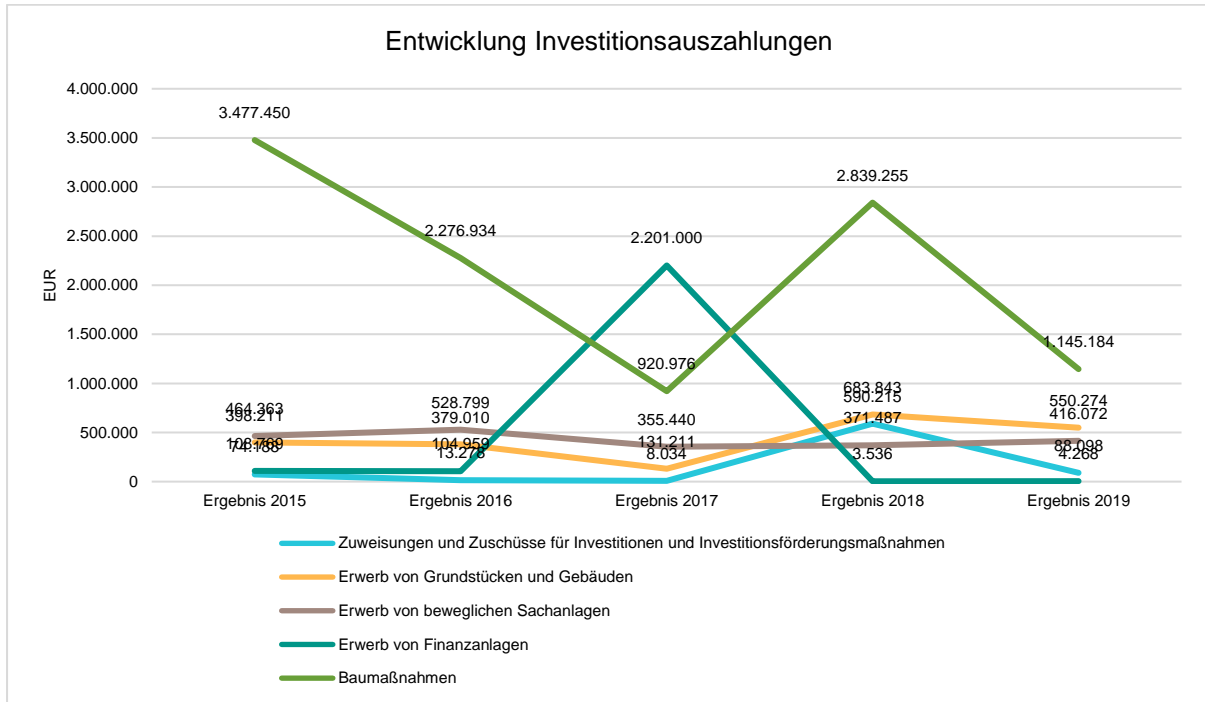
Einzahlungen aus Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Auszahlungen Investitionstätigkeit im Plan-Ist-Vergleich



Das nachfolgende Diagramm gibt Auskunft darüber, wie sich die Investitionstätigkeit in den letzten Jahren entwickelt hat.



Übersicht über die wesentlichen Investitionsmaßnahmen

	Bisheriges Investitionsvolumen	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung fortg. Ansatz/Ergebnis	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
I11103001 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0	-126.000	--	126.000 ↗	-11.000	-5.000	-3.000
I11102001 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	-22.500	-17.197	5.303 ↗	-15.000	-20.000	-20.000
I11109001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände MTF	0	-10.000	--	10.000 ↗	-5.000	-5.000	-5.000
I11110001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände BGA	0	-62.500	-12.501	49.999 ↗	-25.000	-20.000	-20.000
I11100003 - Stammeinlage ITVSH	0	500	500	0 →	--	--	--
14 - Sanierungsmaßnahme Bürgerhaus	-772.130	--	--	--	--	--	--

Lagebericht Harrislee

	Bisheriges Investitionsvolumen	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung fortg. Ansatz/Ergebnis	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
I11107001 - Immaterielle Vermögensgegenstände	0	-6.800	--	6.800 ↗	--	--	--
I11100002 - Stammeinlage Kommunit	0	-2.500	-2.500	0 →	--	--	--
I11107002 - Immaterielle Vermögensgegenstände	0	-55.826	-52.436	3.390 ↗	--	--	--
I11111001 - Gewerbegrundstücke	0	--	18.698	18.698 ↗	156.700	-191.100	0
I11100001 - Beiträge und Entgelte aus Gewerbegrundstücken	0	27.000	--	-27.000 ↘	107.200	27.000	27.000
I11109002 - Sammelposten für Vermögensgegenstände MTF	0	--	--	--	-2.000	-2.000	-2.000
I11104006 - Ackerland	0	--	--	--	-20.000	-1.078.000	-585.000
I11104002 - Gebäude, Aufbauten und Betriebsvorrichtungen	0	--	--	--	-4.000	--	--
I11104050H - Grunderwerb Grönfahrtweg	0	15.000	--	-15.000 ↘	--	--	--
I11102002 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	-12.200	-6.126	6.074 ↗	--	--	--
25 - Grunderwerb für Verlängerung Pattburger Bogen	-676.412	--	--	--	--	--	--
50 - Grunderwerb Grönfahrtweg	135.413	--	--	--	--	--	--
42 - Ankauf eines bebauten Einfamilienhausgrundstücks Süderstraße 58	-183.308	--	--	--	--	--	--

Lagebericht Harrislee

	Bisheriges Investitionsvolumen	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung fortg. Ansatz/Ergebnis	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
I11104004 - sonstige unbebaute Grundstücke	0	-34.388	-31.152	3.236 ↗	--	--	--
I11103002 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0	--	--	--	--	-7.000	--
I11104050S - Grunderwerb Grünfahrtweg	0	-529.041	-495.348	33.693 ↗	--	--	--
I11104005 - Grund und Boden Wald, Forst	0	--	2.749	2.749 ↗	--	--	--
I11104001 - Grünflächen	0	-25.000	--	25.000 ↗	--	--	--
I11104025 - Grunderwerb für Verlängerung Pattburger Bogen	0	-15.000	--	15.000 ↗	--	--	--
I12209001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände MTF	0	-3.000	-1.349	1.651 ↗	0	-3.000	-3.000
I12603003 - Anschaffung Drehleiterwagen	0	280.000	-8.156	-288.156 ↘	250.000	--	--
I12610001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände BGA	0	-66.480	-48.456	18.024 ↗	-24.900	-21.300	0
I12602001 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	-11.000	--	11.000 ↗	-8.000	--	--
I12601001 - Anbau an das FW-Gerätehaus Grünfahrtweg	0	--	--	--	-230.000	--	--
I12603001 - Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge	0	-701.900	-1.385	700.515 ↗	--	--	--
1 - Neubau "Feuerwehrgerätehaus Wache Süd"	-26.775	--	--	--	--	--	--

Lagebericht Harrislee

	Bisheriges Investitionsvolumen	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung fortg. Ansatz/Ergebnis	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
2 - Hilfeleistungs-Löschgruppenfahrzeug (HLF 20)	-278.995	--	--	--	--	--	--
26 - Anschaffung von Pagern mit digitaler Verschlüsselungstechnik	-41.104	--	--	--	--	--	--
I12609001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände MTF	0	-1.009	--	1.009 ↗	--	-11.000	--
I21103001 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0	-8.800	-4.242	4.558 ↗	-800	--	--
I21103002 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (LM)	0	-10.000	--	10.000 ↗	0	-20.000	--
I21102001 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	-35.800	-24.278	11.522 ↗	-2.000	-85.000	--
I21110001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände BGA	0	-68.848	-41.247	27.602 ↗	-38.000	-900	--
I21110002 - Sammelposten für Vermögensgegenstände BGA	0	--	--	--	-1.500	-8.000	--
I21101061 - Anzahlungen, Anlagen im Bau Erneuerung Schulküche	0	--	--	--	0	-80.000	--
I21101071 - Anzahlungen, Anlagen im Bau Neubau 4 GS-Klassen	0	--	--	--	-1.100.000	--	--
5 - Erneuerung Schließanlage Zentralschule	-33.076	--	--	--	--	--	--

Lagebericht Harrislee

	Bisheriges Investitionsvolumen	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung fortg. Ansatz/Ergebnis	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
18 - Ausbau von Räumlichkeiten für Betreute Grundschule	-31.611	--	--	--	--	--	--
4 - Erneuerung Pausenhof Grundschule	-14.577	--	--	--	--	--	--
I21107001 - Auszahlungen f. immaterielle Vermögensgegenstände	0	-1.400	--	1.400 ↗	--	--	--
I21109003 - Sammelposten für Vermögensgegenstände MTF	0	-2.200	-1.776	424 ↗	-1.000	--	--
I21101081 - Anzahlungen, Anlagen im Bau Erweiterung Mensa	0	--	--	--	-100.000	-1.300.000	--
I21105001 - Gebäude, Aufbauten, Betriebsvorrichtungen Schulen	0	--	--	--	--	-26.000	--
I21101051 - Anzahlungen, Anlagen im Bau Sanierg. Schultoilette	0	-40.000	--	40.000 ↗	--	--	--
I21110003 - Sammelposten aus Vermögensgegenständen BGA	0	-1.288	--	1.288 ↗	-2.400	-1.200	--
I21102002 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	--	--	--	-7.500	-1.400	--
I21106001 - ARAP Investitionszuschuss dänischer Schulverein	0	-1.300	-1.210	90 ↗	-5.000	-5.000	-5.000
I21803001 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0	--	--	--	-2.900	--	--

Lagebericht Harrislee

	Bisheriges Investitionsvolumen	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung fortg. Ansatz/Ergebnis	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
I21802001 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	-34.000	-25.306	8.695 ↗	-3.000	-58.800	--
I21810001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände BGA	0	-54.886	-36.445	18.441 ↗	-13.800	-15.900	--
5 - Erneuerung Schließanlage Zentralschule	-39.615	--	--	--	--	--	--
I21801001 - Zuweisungen/ Zuschüsse f. Invest/ u. Invest.förder	0	6.500	0	-6.500 ↘	--	--	--
I28107001 - Erwerb v. immateriellen Vermögensgegenständen	0	-2.100	--	2.100 ↗	--	--	--
I21809001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände MTA	0	-1.000	-897	103 ↗	-1.000	--	--
I23110001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände BGA	0	-1.400	-700	700 ↗	-27.000	-24.000	--
I24307003 - Immaterielle Vermögensgegenstände	0	-5.000	--	5.000 ↗	-10.000	-10.000	--
I24302001 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	--	--	--	-6.300	-1.400	--
I24310001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände BGA	0	-4.142	-950	3.192 ↗	-8.000	-500	--
I26110001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände BGA	0	-10.300	--	10.300 ↗	-5.000	-5.000	-5.000

Lagebericht Harrislee

	Bisheriges Investitionsvolumen	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung fortg. Ansatz/Ergebnis	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
I26102001 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	-8.700	-8.628	72 →	--	--	--
I27207001 - Immaterielle Vermögensgegenstände	0	-1.000	--	1.000 ↗	-1.000	0	0
I27210001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände BGA	0	--	--	--	-1.000	-1.000	-1.000
I27107004 - Immaterielle Vermögensgegenstände	0	-1.000	--	1.000 ↗	--	--	--
I27110001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände BGA	0	-2.000	--	2.000 ↗	--	--	--
I27202001 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	--	--	--	-2.900	--	--
I31500002 - Sammelposten für Vermögensgegenstände MTF	0	--	--	--	-2.000	-2.000	-2.000
I31510001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände BGA	0	-2.000	--	2.000 ↗	-2.000	-2.000	-2.000
I31500003 - Genossenschaftsan-teile	0	-4.000	-1.768	2.232 ↗	-2.000	-2.000	-2.000
33 - Ankauf eines bebauten Reihenhausgrundstücks	-185.008	--	--	--	--	--	--
40 - Ankauf eines bebauten Einfamilienhausgrundstücks Schloßberg 9	-179.378	--	--	--	--	--	--

Lagebericht Harrislee

	Bisheriges Investitionsvolumen	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung fortg. Ansatz/Ergebnis	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
34 - Ankauf einer Eigentumswohnung Steinkamp 31	-80.511	--	--	--	--	--	--
35 - Ankauf einer Eigentumswohnung Steinkamp 35	-105.881	--	--	--	--	--	--
I31502001 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	-2.400	-2.393	7 →	--	--	--
I36506001 - ARAP Investitionszuschuss Kindertagespflege	0	-7.000	--	7.000 ↗	--	--	--
I36501056 - Anbau an den Kindergarten Hechten- teich	0	-585.000	-147.970	437.030 ↗	110.000	--	--
I36501054 - Neubau Kindertages- stätte	0	-200.000	--	200.000 ↗	-2.800.000	--	--
I36501057 - Anbau an den die dän- sische Kita Berghof- straße	0	--	--	--	-100.000	-1.000.000	--
3 - Neubau "Krippen- haus"	311.474	--	--	--	--	--	--
36 - Ertüch- tigung KiTa- Gebäude Osterlückken	-53.615	--	--	--	--	--	--
43 - Einrich- tung einer Naturgruppe (Waldkinder- garten)	-34.694	--	--	--	--	--	--
38 - Investi- tionszu- schuss an DSF für Neubau- maßnahme KiTa	-547.551	--	--	--	--	--	--
I36502001 - Betriebs- und Ge- schäftsaus- stattung	0	-7.000	--	7.000 ↗	--	--	--

Lagebericht Harrislee

	Bisheriges Investitionsvolumen	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung fortg. Ansatz/Ergebnis	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
I36510001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände BGA	0	-7.000	--	7.000 ↗	-3.800	--	--
I36501058 - Anbau an ev. Kita Süderstraße	0	--	--	--	-80.000	-720.000	--
I36603001 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0	-67.551	--	67.551 ↗	--	--	--
I36602002 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	--	--	--	--	-30.000	-30.000
I36602001 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	-3.800	-2.484	1.316 ↗	-11.000	-1.700	--
I36610001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände BGA	0	-10.186	-8.144	2.042 ↗	-8.900	-6.600	--
I36607005 - Immaterielle Vermögensgegenstände	0	-1.800	--	1.800 ↗	--	--	--
I36603003 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge (LM)	0	--	--	--	--	-5.000	--
I36600001 - Zuweisung f. Haus der Kinder und der Jugend	0	1.234	0	-1.234 ↘	--	--	--
I36609001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände MTF	0	-1.262	--	1.262 ↗	--	--	--
I42106001 - ARAP aus geleisteten Investitionszuschüssen	0	-101.294	-84.004	17.290 ↗	-40.500	-5.000	-5.000
I42403001 - Maschinen und techni-	0	-27.210	-14.568	12.642 ↗	-47.000	-145.000	-10.000

Lagebericht Harrislee

	Bisheriges Investitionsvolumen	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung fortg. Ansatz/Ergebnis	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
sche Anlagen, Fahrzeuge (LM)							
I42410001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände BGA	0	-7.000	-1.835	5.165 ↗	-2.700	-7.000	--
15 - Sanierungsmaßnahme Sporthalle II	-267.906	--	--	--	--	--	--
I42402001 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	-8.000	--	8.000 ↗	--	--	--
27 - Ertüchtigung Sportplatzanlagen	-55.840	--	--	--	--	--	--
8 - Erneuerung Flutlichtanlage C-Platz	1.089	--	--	--	--	--	--
52 - Neuanlage Kunstrasenplatz	-5.319	--	--	--	--	--	--
I42401052 - Neuanlage Kunstrasenplatz	0	220.319	218.794	-1.526 →	--	--	--
I42403003 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0	-15.200	--	15.200 ↗	--	--	--
I42401001 - Auszahlungen für Tiefbaumaßnahmen	0	-750.000	--	750.000 ↗	--	--	--
I42402002 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	-14.240	-12.381	1.859 ↗	--	--	--
I42403004 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0	--	-2.401	-2.401 ↘	-2.000	-4.000	--
I42410002 - Sammelposten für Vermögensgegenstände BGA	0	-1.000	-912	88 ↗	-1.400	-2.000	--
I42403001 - Maschinen	0	-5.000	--	5.000 ↗	--	--	--

Lagebericht Harrislee

	Bisheriges Investitionsvolumen	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung fortg. Ansatz/Ergebnis	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
und technische Anlagen, Fahrzeuge (LM)							
I42401003 - Neubau Schwimmhalle	0	--	--	--	--	-400.000	--
37 - Grunderwerb Baugebiet "An der dänischen Kirche", Kaufpreisabwicklung	-182.775	--	--	--	--	--	--
49 - Grunderwerb Flächen Dammoos	-648.625	--	--	--	--	--	--
I52200001 - Beiträge/Entgelte A.d.dänischen Kirche	0	196.100	196.034	-66 →	--	--	--
I52200002 - Beiträge/Entgelte Dammoos	0	3.200.000	2.878.123	-321.877 ↘	--	--	--
I52211001 - Veräußerung Wohnbaugrundstücke Dammoos	0	--	433.209	433.209 ↗	89.600	--	--
I52204049 - Grunderwerb Flächen Dammoos	0	-46.375	--	46.375 ↗	-89.700	--	--
I52211002 - Veräußerung Wohnbaugrundstücke An d. dän. Kirche	0	--	8.597	8.597 ↗	--	--	--
I52212001 - Gewährung von Darlehen (mehr als 5 Jahre)	0	5.100	5.171	71 →	300	300	300
I53801001 - Anzahlungen, Anlagen im Bau Ortsentwässerung	0	-431.416	-89.927	341.489 ↗	-700.000	-200.000	-200.000
19 - Erweiterung Regen-	-110.358	--	--	--	--	--	--

Lagebericht Harrislee

	Bisheriges Investitionsvolumen	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung fortg. Ansatz/Ergebnis	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
rückhaltebecken Lachsbach							
I53800001 - Kanalanschlussbeiträge	0	100.000	226.066	126.066 ↗	--	--	--
I53806001 - ARAP aus geleisteten Investitionszuschüssen	0	-3.660	-2.884	776 ↗	--	--	--
I54103001 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0	-47.000	-6.960	40.040 ↗	-10.000	-20.000	-20.000
I54110001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände BGA	0	-4.000	-589	3.411 ↗	-500	-1.000	-1.000
I54109001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände MTF	0	-4.500	-192	4.308 ↗	-4.500	-6.500	-6.500
I54108003 - Sanierung Alter Holmberg mit Gehwegen	0	--	--	--	-180.000	--	--
I54101056 - Fußwegeverbindung Nörrmark 1/Dammoos	0	--	--	--	-50.000	--	--
17 - Ertüchtigung Kreuzung "Industrieweg/Grönfahrtweg/Gewerbedamm"	-248.414	--	--	--	--	--	--
20 - Anbindestraße Pattburger Bogen/Petersilienweg	-1.583.331	--	--	--	--	--	--
32 - Errichtung eines Kreisverkehrs Kreuzung Pattburger Bogen/Holmberg	-298	--	--	--	--	--	--
48 - Erschließung Erweiterung	-126.773	--	--	--	--	--	--

Lagebericht Harrislee

	Bisheriges Investitionsvolumen	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung fortg. Ansatz/Ergebnis	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
Gewerbegebiet Industrierweg							
9 - Erschließung Nörrmark 2	-714.778	--	--	--	--	--	--
21 - Erschließung "An der dänischen Kirche"	-1.874.882	--	--	--	--	--	--
44 - Erschließung "Dammoos"	-1.846.027	--	--	--	--	--	--
29 - Wiederherstellung Dammweg	-29.947	--	--	--	--	--	--
16 - Erschließung Gewerbegebiet "Im Gewerbepark", 2. Teilbetrag	-24.021	--	--	--	--	--	--
23 - Grundsanierung dreier Busbuchten in der Süderstraße	-75.623	--	--	--	--	--	--
I54101055 - Sanierung 5 Busbuchten (Holmber/Musbeker Weg)	0	-155.000	--	155.000 ↗	--	--	--
I54102001 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	-12.000	--	12.000 ↗	--	--	--
I54108001 - Auszahlungen f. Erwerb Straßennetz	0	-12.000	--	12.000 ↗	--	--	--
I5410157 - Erschließung Grönfahrtweg Zuwegung Gewerbeflächen	0	--	--	--	--	-750.000	--
I54108006 - Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0	--	--	--	--	-11.000	--
I54101044 - Erschließung "Dammoos"	0	-1.353.973	-264.263	1.089.710 ↗	--	--	--

Lagebericht Harrislee

	Bisheriges Investitionsvolumen	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung fortg. Ansatz/Ergebnis	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
I54101048 - Erschließung Erweiterung Gewerbegebiet Industrieweg	0	-53.227	-27.345	25.881	--	--	--
I54101021 - Erschließung "An der dänischen Kirche"	0	-125.118	-19.154	105.964	--	--	--
I54101020 - Anbindestraße Pattburger Bogen/Petersilienweg	0	-194.496	-109.346	85.150	--	--	--
I54101047 - Errichtung von Parkplätzen Osterlücken	0	-13.000	-12.713	287	--	--	--
I54106001 - ARAP Invest.zuschuss Lichtsignal L16/Steinkamp	0	-9.000	--	9.000	--	--	--
I54101032 - Kreisverkehr Kreuzung Pattburger B./ Holmberg	0	-439.703	--	439.703	--	--	--
I54101016 - Erschließung Gewerbe "Im Gewerkepark", 2 Teilbetr.	0	-9.796	--	9.796	--	--	--
I54108002 - Straßennetz mit Wegen, Plätzen u. Verkehrsanlagen	0	-15.000	-8.665	6.335	-60.000	-60.000	-60.000
10 - Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED	-167.159	--	--	--	--	--	--
I54108010 - Umrüstung der Straßenbeleuchtung auf LED	0	-149.932	--	149.932	--	29.300	--
I55109002 - Sammelposten für Ver-	0	--	--	--	-2.000	-4.500	-4.500

Lagebericht Harrislee

	Bisheriges Investitionsvolumen	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung fortg. Ansatz/Ergebnis	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
mögensgegenstände MTF							
I55108004 - Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0	--	--	--	-8.000	-15.000	-8.000
30 - Ersatzbauwerk von 2 Brücken (Lachsachtal)	-22.664	--	--	--	--	--	--
I55108003 - Auszahlungen aus sonstigen Baumaßnahmen	0	-8.000	-1.571	6.429 ↗	--	--	--
I55101030 - Ersatzbauwerk von 2 Brücken (Lachsachtal)	0	-217.336	-122.452	94.884 ↗	--	--	--
I55101041 - Anlage im Bau Strandbad Wassersleben	0	-972.890	-117.008	855.882 ↗	-2.625.000	311.000	--
41 - Strandbad Wassersleben	-7.110	--	--	--	--	--	--
I55109001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände MTF	0	-8.000	-6.700	1.300 ↗	--	--	--
I57308004 - Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	0	-34.993	--	34.993 ↗	--	--	--
I57303001S - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0	-228.203	-54.111	174.092 ↗	-10.000	-188.200	-100.000
I57309001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände MTF	0	-2.500	-1.511	989 ↗	-7.000	-9.000	-5.000
I57310001 - Sammelposten für Vermögensgegenstände BGA	0	-15.272	-1.595	13.677 ↗	-1.500	-1.500	-1.500

Lagebericht Harrislee

	Bisheriges Investitionsvolumen	Fortg. Ansatz 2019	Ergebnis 2019	Abweichung fortg. Ansatz/Ergebnis	Plan 2020	Plan 2021	Plan 2022
12 - Anschaffung eines Pritschenwagens für den Bauhof	-36.054	--	--	--	--	--	--
22 - Anschaffung eines Multifunktionsfahrzeugs für den Bauhof	-77.968	--	--	--	--	--	--
31 - Anschaffung eines Holders	-79.752	--	--	--	--	--	--
6 - Sanierung Bauhof	-379.984	--	--	--	--	--	--
I57306001 - Investitionsförderungen vom Bund	0	30.000	--	-30.000 ↓	--	--	--
I57301006 - Sanierung Bauhof	0	-430.000	-3.563	426.437 ↑	--	--	--
I57307006 - Immaterielle Vermögensgegenstände	0	-3.288	--	3.288 ↑	--	--	--
I57303001H - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	0	2.500	--	-2.500 ↓	--	--	--
I57302001 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	0	-2.500	--	2.500 ↑	--	--	--

3 Vermögens- und Schuldenlage

Die Bilanz gibt die Vermögenssituation einer Kommune zum Stichtag wieder. Aus der folgenden Bilanzabbildung kann die Entwicklung der Bilanzdaten im Vergleich zum Vorjahr sowie die jeweiligen Anteile der Bilanzpositionen an der Bilanzsumme abgelesen werden.

Bilanz im Jahresvergleich (in Tausend EUR)

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1 - Anlagevermögen	67.295	67.186	-109 →
1.1 - Immaterielle Vermögensgegenstände	186	210	24 ↑

Lagebericht Harrislee

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
1.2 - Sachanlagen	61.988	61.857	-131 →
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.586	5.567	-20 →
1.2.1.1 - Grünflächen	2.059	2.059	0 →
1.2.1.2 - Ackerland	2.232	2.189	-42 ↘
1.2.1.3 - Wald, Forsten	336	333	-3 →
1.2.1.4 - Sonstige unbebaute Grundstücke	960	985	25 ↗
1.2.2 - Bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.877	20.779	-98 →
1.2.2.1 - Kinder- und Jugendeinrichtungen	3.067	3.013	-54 ↘
1.2.2.2 - Schulen	10.136	9.882	-254 ↘
1.2.2.3 - Wohnbauten	1.420	1.375	-45 ↘
1.2.2.4 - Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude	6.254	6.509	256 ↗
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	28.999	28.199	-800 ↘
1.2.3.1 - Grund- und Boden des Infrastrukturvermögens	4.128	4.128	0 →
1.2.3.2 - Brücken und Tunnel	0	120	120 ↗
1.2.3.3 - Gleisanlagen mit Streckenausrüstung und Sicherheitsanlagen	0	0	0 →
1.2.3.4 - Entwässerungs- und Abwasserbeseitigungsanlagen	14.516	14.152	-365 ↘
1.2.3.5 - Straßennetze mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	9.613	9.066	-547 ↘
1.2.3.6 - Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens	742	734	-8 ↘
1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund	3	3	-1 ↘
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	10	9	-1 ↘
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen	1.464	1.345	-119 ↘
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	535	587	52 ↗
1.2.8 - Geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.513	5.368	855 ↗
1.3 - Finanzanlagen	5.121	5.120	-2 →
1.3.1 - Anteile an verbundenen Unternehmen	15	15	0 →
1.3.2 - Beteiligungen	4.719	4.722	4 →
1.3.3 - Sondervermögen	0	0	0 →
1.3.4 - Ausleihungen	388	382	-5 ↘
1.3.4.1 - Ausleihungen an verbundene Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	388	382	-5 ↘
1.3.4.2 - Sonstige Ausleihungen	0	0	0 →
1.3.5 - Wertpapiere des Anlagevermögens	0	0	0 →
2 - Umlaufvermögen	13.908	20.685	6.777 ↗
2.1 - Vorräte	1.782	1.866	83 ↗
2.1.1 - Roh-, Hilfs- und Betriebsstoffe	0	0	0 →
2.1.2 - unfertige Erzeugnisse, unfertige Leistungen	1.782	1.866	83 ↗
2.1.3 - Fertige Erzeugnisse und Waren	0	0	0 →
2.1.4 - Geleistete Anzahlungen und sonstige Vorräte	0	0	0 →
2.2 - Forderungen und sonstige Vermögensgegenstände	1.075	1.399	323 ↗
2.2.1 - Öffentlich-rechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	262	183	-79 ↘
2.2.2 - Sonstige öffentlich rechtliche Forderungen	232	607	375 ↗
2.2.3 - Privatrechtliche Forderungen aus Dienstleistungen	562	575	13 ↗

Lagebericht Harrislee

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
2.2.4 - Sonstige privatrechtliche Forderungen	0	5	5 ↗
2.2.5 - Sonstige Vermögensgegenstände	19	30	10 ↗
2.3 - Wertpapiere des Umlaufvermögens	0	0	0 →
2.4 - Liquide Mittel	11.051	17.421	6.370 ↗
3 - Aktive Rechnungsabgrenzung	1.359	1.406	47 ↗
Summe Aktiva	82.563	89.277	6.715 ↗
1 - Eigenkapital	48.152	51.169	3.017 ↗
1.1 - Allgemeine Rücklage	37.604	37.604	0 →
1.2 - Sonderrücklage	68	68	0 →
1.3 - Ergebn isrücklage	9.939	10.480	542 ↗
1.4 - Vorgetragener Jahresfehlbetrag	0	0	0 →
1.5 - Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag	542	3.017	2.476 ↗
2 - Sonderposten	21.124	24.049	2.925 ↗
2.1 - Sonderposten für aufzulösende Zuschüsse	475	459	-16 ↘
2.2 - Sonderposten für aufzulösende Zuweisungen	8.508	8.593	84 →
2.3 - Sonderposten für Beiträge	11.802	14.666	2.864 ↗
2.3.1 - Sonderposten für aufzulösende Beiträge	7.524	10.140	2.616 ↗
2.3.2 - Sonderposten für nicht aufzulösende Beiträge	4.278	4.527	248 ↗
2.4 - Sonderposten für Gebührenaussgleich	0	0	0 →
2.5 - Sonderposten für Treuhandvermögen	0	0	0 →
2.6 - Sonderposten für Dauergrabpflege	191	182	-8 ↘
2.7 - Sonderposten für sonstige Sonderposten	149	149	0 →
3 - Rückstellungen	7.066	7.293	228 ↗
3.1 - Pensionsrückstellungen	5.749	6.004	255 ↗
3.2 - Beihilferückstellungen	667	639	-28 ↘
3.3 - Altersteilzeitrückstellungen	22	50	28 ↗
3.4 - Rückstellungen für später entstehende Kosten	0	0	0 →
3.5 - Altlastenrückstellungen	0	0	0 →
3.6 - Steuerrückstellungen	0	0	0 →
3.7 - Verfahrensrückstellungen	0	0	0 →
3.8 - Finanzausgleichsrückstellungen	650	650	0 →
3.9 - Instandhaltungsrückstellungen	0	0	0 →
3.10 - Rückstellungen für Verbindlichkeiten für im Haushaltsjahr empfangene Lieferungen und Leistungen, für die keine Rechnung vorliegt und der Rechnungsbetrag nicht bekannt ist	0	0	0 →
3.11 - Sonstige Rückstellungen	0	0	0 →
4 - Verbindlichkeiten	6.221	6.766	545 ↗
4.1 - Anleihen	0	0	0 →
4.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen	5.523	5.314	-209 ↘
4.2.1 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen	0	0	0 →
4.2.2 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom öffentlichen Bereich	0	0	0 →
4.2.3 - Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen vom privaten Kreditmarkt	5.523	5.314	-209 ↘

Bilanzposition	2018	2019	Veränderung absolut
4.3 - Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten	0	0	0 →
4.4 - Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen gleichkommen	162	150	-12 ↓
4.5 - Verbindlichkeiten aus Lieferungen und Leistungen	372	962	590 ↑
4.6 - Verbindlichkeiten aus Transferleistungen	16	289	273 ↑
4.7 - Sonstige Verbindlichkeiten	148	51	-97 ↓
5 - Passive Rechnungsabgrenzung	0	0	0 →
Summe Passiva	82.563	89.277	6.715 ↗

Aufteilung des Sachanlagevermögens

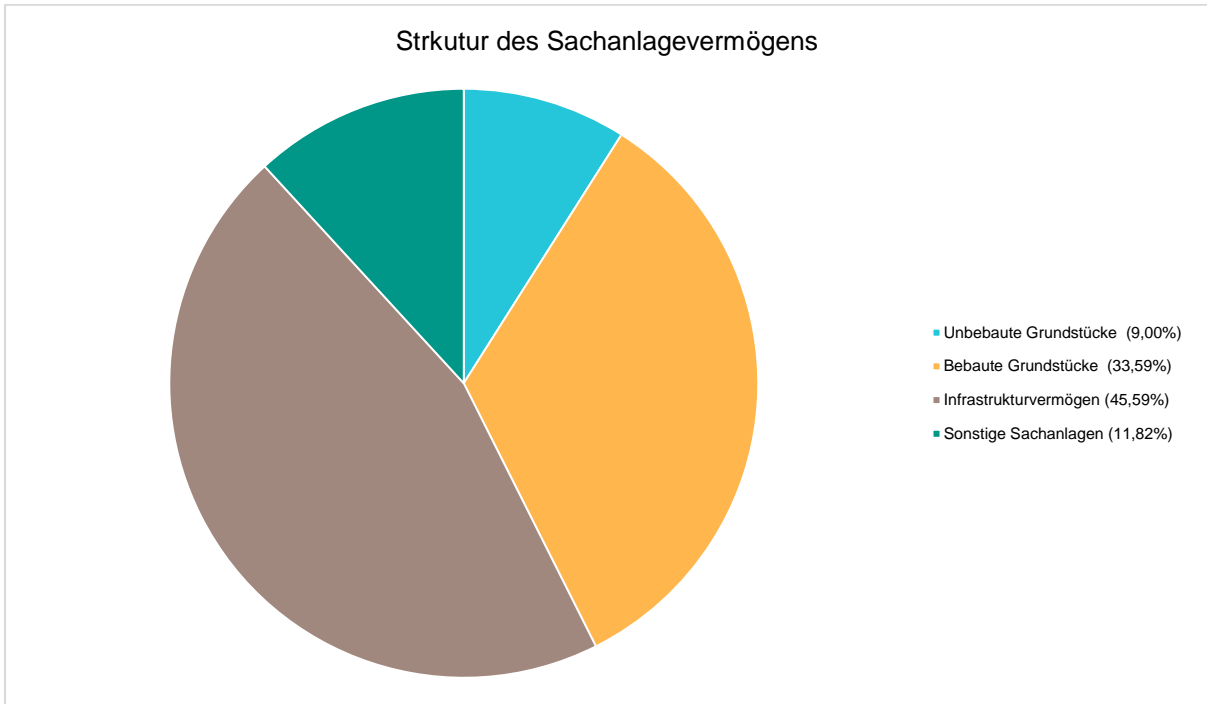
Auf der Aktivseite der Bilanz stellen die Sachanlagen den größten Posten dar. Das Sachanlagevermögen wird nachfolgend in seiner Zusammensetzung und in den jeweiligen Veränderungen zum Vorjahr abgebildet.

Sachanlagevermögen (in Tausend EUR)

Bilanzposition	2018 in TEUR	2019 in TEUR	Veränderung in TEUR
1.2.1 - unbebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	5.586	5.567	-20 →
1.2.2 - bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	20.877	20.779	-98 →
1.2.3 - Infrastrukturvermögen	28.999	28.199	-800 ↘
1.2.4 - Bauten auf fremdem Grund und Boden	3	3	-1 ↓
1.2.5 - Kunstgegenstände, Kulturdenkmäler	10	9	-1 ↓
1.2.6 - Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge	1.464	1.345	-119 ↓
1.2.7 - Betriebs- und Geschäftsausstattung	535	587	52 ↑
1.2.8 - geleistete Anzahlungen, Anlagen im Bau	4.513	5.368	855 ↑

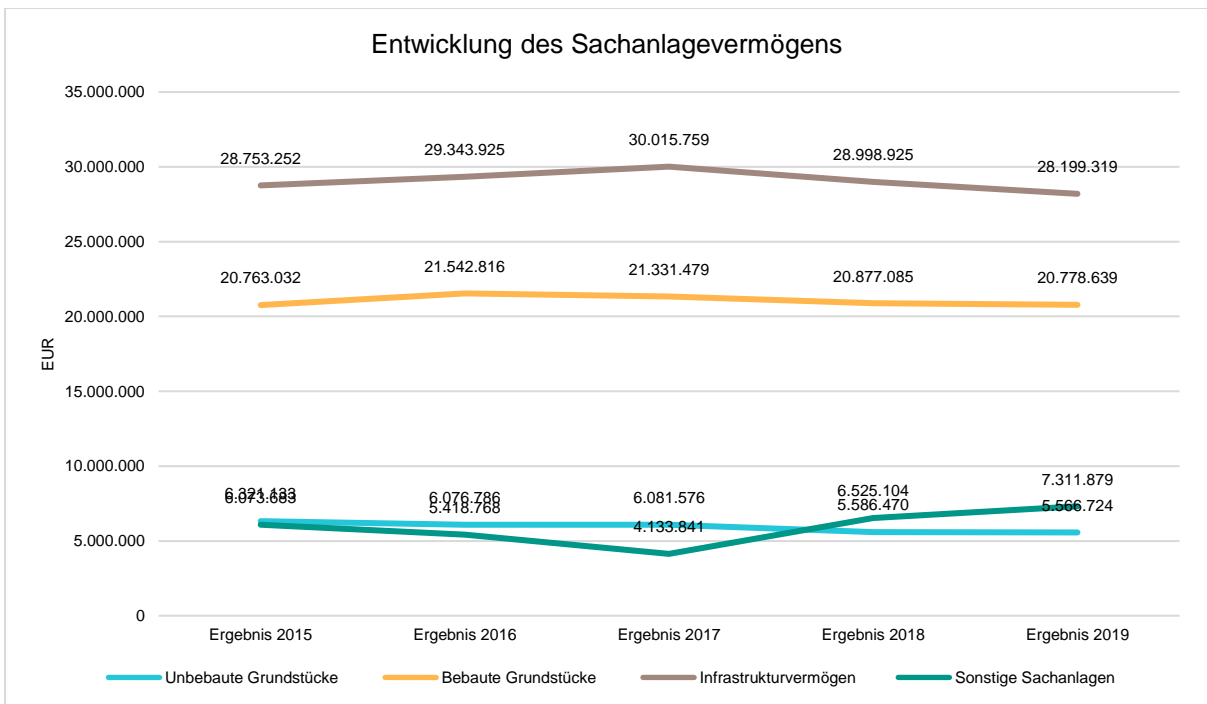
Das Sachanlagevermögen in seiner Struktur und Entwicklung

Im Folgenden wird die Struktur des Sachanlagevermögens in seinen wesentlichen Ausprägungen abgebildet:



Entwicklung des Sachanlagevermögens

Die Entwicklung des Sachanlagevermögens in den letzten 5 Jahren ergibt folgendes Bild:



Schulden

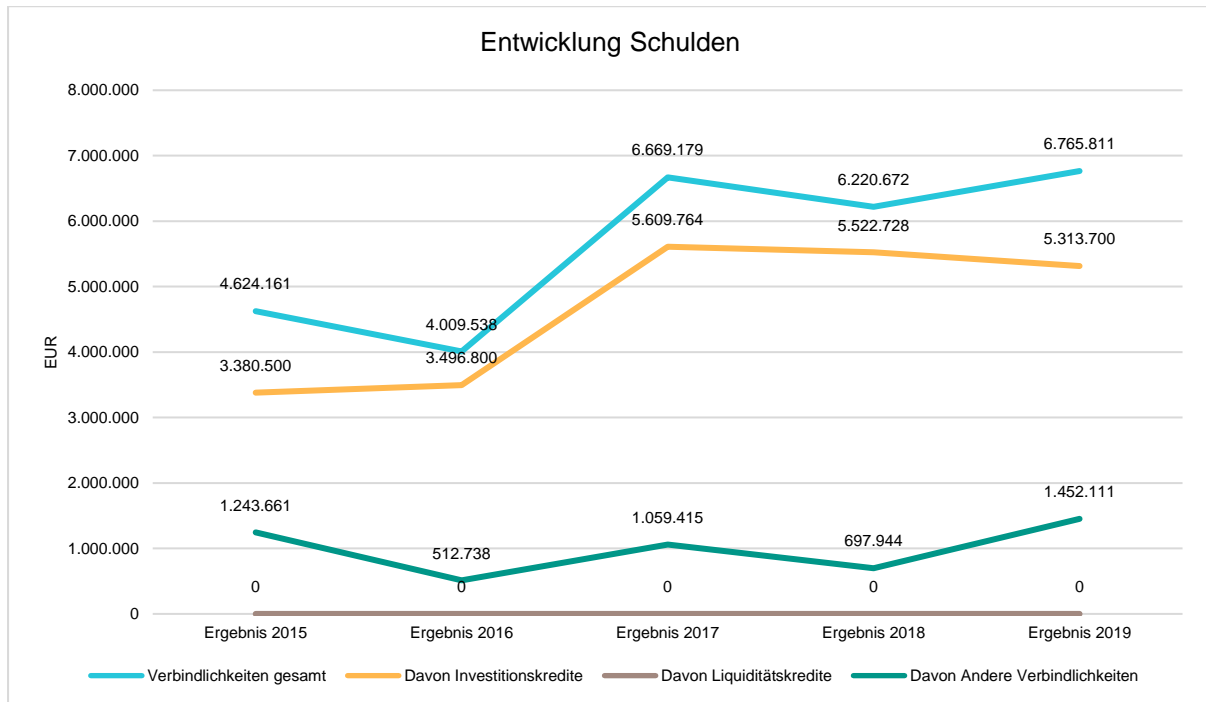
Die Gesamtverbindlichkeiten betragen zum Bilanzstichtag 6.765.810,85.

Die einzelnen Verbindlichkeitspositionen und deren Veränderungen stellen sich wie folgt dar in der Veränderungsbetrachtung gegenüber dem Vorjahr:

Schuldenübersicht (in Tausend EUR)

Bilanzposition	2018 in TEUR	2019 in TEUR	Veränderung in TEUR
Verbindlichkeiten gesamt	6.221	6.766	545 ↗
Davon Investitionskredite	5.523	5.314	-209 ↘
Davon Liquiditätskredite	0	0	0 →
Davon Andere Verbindlichkeiten	698	1.452	754 ↗

In der langfristigen Betrachtung hat sich die Verschuldung wie folgt entwickelt:



4 Kennzahlen

Über Kennzahlen lassen sich komplexe finanzwirtschaftliche Zusammenhänge in komprimierter Form darstellen. Die Betrachtung der Kennzahlenentwicklung im Mehrjahresverlauf ermöglicht eine finanzpolitische Beurteilung der Haushaltsentwicklung in seinen wesentlichen Ausprägungen. Die nachfolgend dargestellten Kennzahlen beinhalten gehen auf die wesentlichen Jahresabschlussanalysepunkte ein.

Kennzahlen Set Schleswig-Holstein gem. §52 GemHVO Doppik

Lagebericht Harrislee

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Veränderung zum Vorjahr
Eigenkapitalquote I	57,91	58,81	58,71	57,74	58,32	57,74	-0,58 →
Eigenkapitalquote II	85,72	86,61	87,20	84,51	83,91	84,51	0,60 →
Fremdkapitalquote	14,28	13,39	12,80	15,49	16,09	15,49	-0,60 ↘
Jahresüberschuss/-fehlbeitragsquote	1,70	-0,35	2,51	2,07	1,14	2,07	0,93 ↗
Liquiditätsgrad	1.761,92	240,66	307,48	211,37	194,93	211,37	16,44 ↗
Steuerdeckungsgrad	68,20	65,80	64,37	67,67	68,08	63,02	-5,06 ↘
Steuerquote	65,79	66,25	61,10	64,73	66,69	62,58	-4,11 ↘
Allgemeine Umlagedeckungsgrad	6,99	3,76	5,38	8,22	6,19	3,59	-2,60 ↘
Allgemeine Umlagequote	6,74	3,78	5,11	7,86	6,07	3,56	-2,50 ↘
Personalintensität	18,16	16,83	21,92	19,72	18,61	19,20	0,59 ↗
Transferaufwandsquote	37,25	39,20	35,94	38,99	37,81	40,89	3,08 ↗
Zinslastquote	0,38	0,39	0,38	0,18	0,14	0,14	-0,00 →
Investitionsintensität	92,90	220,00	155,74	160,77	202,04	196,57	-5,47 ↘
Anlagendeckungsgrad	113,34	108,72	111,42	112,88	111,39	112,88	1,48 ↗
Infrastrukturquote	37,28	37,16	36,93	36,40	35,12	36,40	1,28 ↗
Fiktive Entschuldungsdauer	-7,12	-17,30	-14,79	-2,97	-2,61	--	2,61 ↗
Allgemeine Produkt-/Organisationsbereichsquote	3,58	-0,77	5,35	4,51	2,07	0,71	-1,37 ↘
Jahresergebnis	762.172,03	-160.036,74	1.140.062,88	965.537,49	541.663,72	965.537,49	423.873,77 ↗
Ergebnisrücklagequote	19,23	21,26	20,83	23,86	26,43	23,86	-2,57 ↘
Steuerkraft je Einwohner	--	1.114,22	975,34	981,25	1.088,83	981,25	-107,58 ↘

	2014	2015	2016	2017	2018	2019	Veränderung zum Vorjahr
Finanzkraft je Einwohner	--	1.084,46	1.012,41	1.070,33	1.153,49	1.070,33	-83,16 ▼

Steuerdeckungsgrad

Formel: Steuern und ähnliche Abgaben / (Aufwendungen - Aufwendungen aus ILV) * 100

Der Steuerdeckungsgrad gibt an, zu welchem Teil die Kommune ihre Aufwendungen selbst decken kann und unabhängig von staatlichen Zuwendungen ist. Verändern sich die Werte in einer Zeitreihe kaum ist dies ein Hinweis darauf, dass keine einmaligen oder zeitlich befristeten Effekte, wie erhebliche Steuernachzahlungen eines Steuerschuldners, die Steuerquote beeinflussen.

Steuerquote

Formel: Steuern und ähnliche Abgaben / (Erträge - Erträge aus ILV) * 100

Die Steuerquote zeigt den Anteil der Steuererträge an den Gesamterträgen an.

Allgemeiner Umlagedeckungsgrad

Formel: Zuwendungen und allgemeine Umlagen / (Aufwendungen - Aufwendungen aus ILV) * 100

Die Kennzahl besagt, in welchem Umfang die Kommune von Leistungen Dritter abhängig ist, um ihre Aufwendungen zu decken.

Allgemeine Umlagequote

Formel: Zuwendungen und allgemeine Umlagen / (Erträge - Erträge aus ILV) * 100

Die allgemeine Umlagequote zeigt den Anteil der Zuwendungen und allgemeinen Umlagen an den Gesamterträgen an.

Personalintensität

Formel: (Pers.-und Vers.aufw. –Ertr. aus Aufl. oder Abs. von Pensions-, Beihilfe-oder Altersteilzeitrückst.) / (Aufwendungen - Aufwendungen aus ILV) * 100

Diese Kennzahl gibt an, welchen Anteil das Personalergebnis an den Aufwendungen hat. Für die Ermittlung dieser Kennzahl werden sämtliche personalbezogene Aufwendungen einschließlich Rückstellungszuführungen (Pensionsrückstellung, Beihilferückstellung und Altersteilzeitrückstellung) abzgl. der Erträge aus Verminderungen dieser Rückstellungen angesetzt.

Transferaufwandsquote

Formel: Transferaufwendungen / (Aufwendungen - Aufwendungen aus ILV) * 100

Die Transferaufwandsquote verdeutlicht, in welchem Umfang die Kommune durch Transferaufwendungen belastet wird. Transferaufwendungen bestehen insbesondere aus dem Sozialtransfer, Zuschüssen und Zuwendungen (u. a. an kommunale Unternehmen) und der Gewerbesteuerumlage.

Zinslastquote

Formel: Zinsaufwendungen / (Aufwendungen - Aufwendungen aus ILV) * 100

Sie zeigt das Verhältnis der Zinsaufwendungen zu den Gesamtaufwendungen der Kommune auf. Eine hohe Quote ist ein Indiz dafür, dass die Handlungsfähigkeit einer Kommune bereits durch Zinslasten eingeschränkt ist. Die Kommune kann insbesondere durch ein geeignetes Schulden- bzw. Zinsmanagement die Quote positiv beeinflussen.

Investitionsintensität

Formel: Auszahlungen aus Investitionstätigkeit / Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie geleistete Zuwendungen * 100

Die Kennzahl gibt an, in welchem Umfang dem Substanzverlust des Anlagevermögens durch Abschreibungen neue Investitionen gegenüberstehen und somit ob durch die Investitionstätigkeit ein Wachstum oder Rückgang des Anlagevermögens zu verzeichnen ist. Zur Ermittlung der Abschreibungen auf Anlagevermögen werden von den Gesamtabschreibungen (57) die Abschreibungen auf Umlaufvermögen (573) abgezogen. Um das Anlagevermögen zu erhalten und einen Substanzverlust zu vermeiden, ist eine Investitionsquote von 100 % notwendig. Regelmäßig ist jedoch ein Wert von mehr als 100 % zu erwarten, da sowohl die Anforderungen der Bürgerinnen und Bürgern an das Anlagevermögen und auch die Preise für Investitionsgüter oft einer Steigerung unterliegen. Ein Kennzahlenwert unter 100 % könnte unproblematisch sein, wenn die Kommune zukünftig für die Aufgabenerfüllung weniger Anlagevermögen benötigt, z. B. aufgrund des demografischen Wandels (z. B. KiTa, Schulen, Spielplätze). Anzumerken ist, dass Anlagen im Bau keiner Abschreibung unterliegen. Somit steigt das Vermögen in investitionsstarken Jahren grundsätzlich an.

Fiktive Entschuldungsdauer

Formel: Effektivverschuldung / Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit

Mit dieser Kennzahl lässt sich die Schuldentilgungsfähigkeit einer Kommune beurteilen. Die fiktive Entschuldungsdauer gibt an, in wie viel Jahren es bei theoretisch gleichbleibenden Bedingungen möglich wäre, die Effektivschulden (Verbindlichkeiten minus liquide Mittel minus kurzfristige Forderungen) durch überschüssige Finanzmittel aus laufender Verwaltungstätigkeit (Finanzrechnung) zu tilgen. Ein negativer Wert zeigt an, dass die Kommune nicht in der Lage ist, sich aus eigener Kraft zu entschulden.

Allgemeine Produkt-/Organisationsbereichsquote

Formel: (Ergebnis Produktbereich / Organisationsbereich –interne Leistungsbeziehungen Produktbereich / Organisationsbereich) / (Gesamtaufwendungen –Aufw. aus internen Leistungen)

Diese Kennzahl gibt an, wie stark die Kommune durch nicht refinanzierte Aufwendungen eines bestimmten Produktbereichs / Organisationsbereichs belastet wird, z. B. durch den Sozialbereich (PB 3)

5 Prognosebericht - Risiken und Chancen

Nach § 52 GemHVO Doppik ist im Lagebericht auch auf die Chancen und Risiken der künftigen Entwicklung der Kommune einzugehen. Angesprochen werden im Folgenden:

- Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital
- Entwicklung der Verschuldung
- Bevölkerungsentwicklung, Altersstrukturen

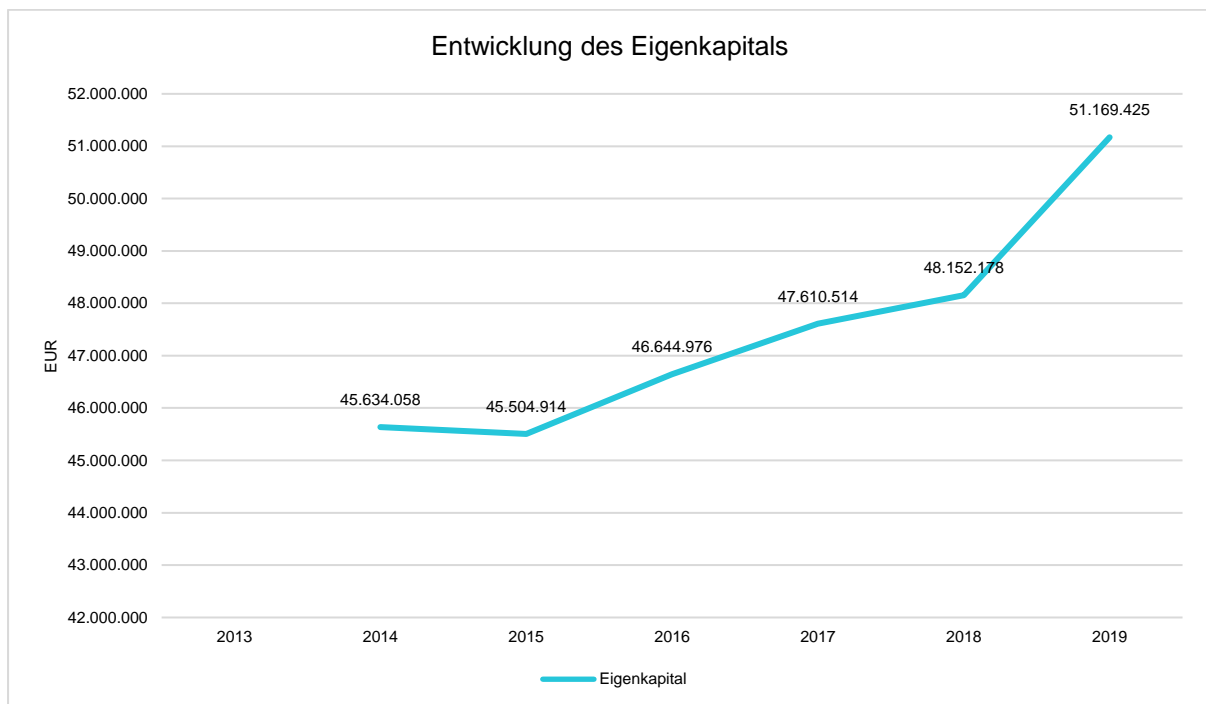
- Entwicklung von Wirtschaft und Arbeitsmarkt

5.1 Entwicklung von Jahresergebnis und Eigenkapital

Ausgehend von den Jahresergebnissen lassen sich Prognosen zur voraussichtlichen Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals ableiten.

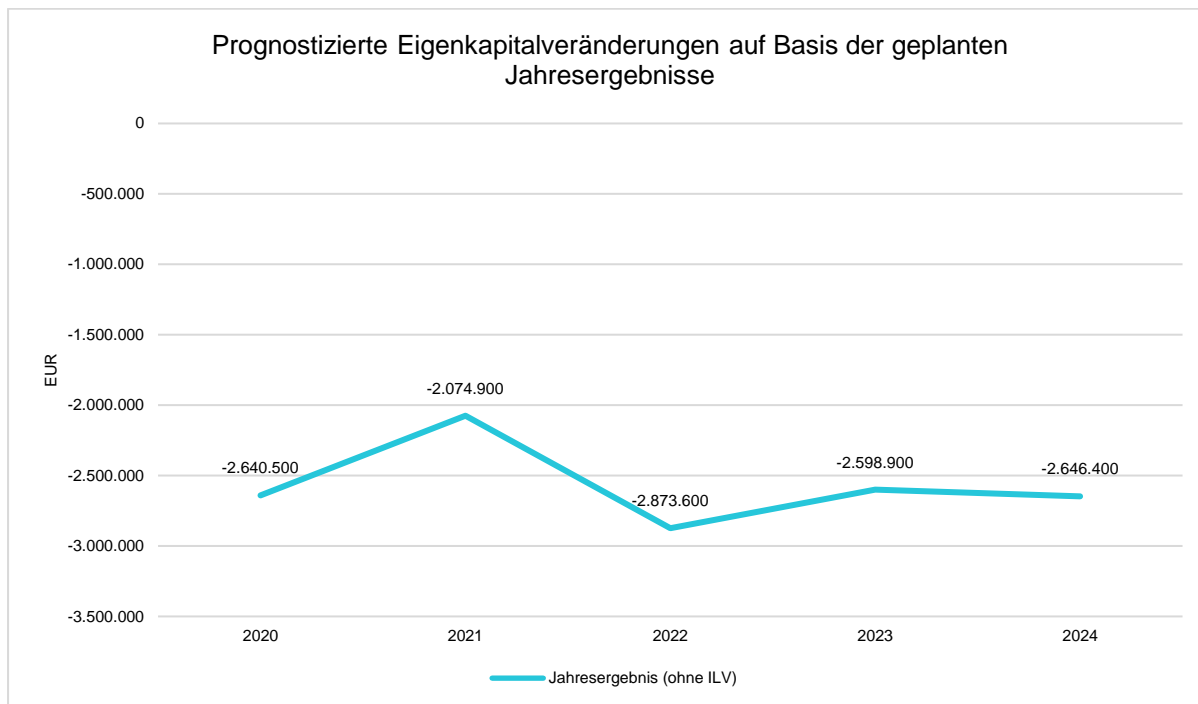
Grundsätzlich gilt: Überschüsse stärken das Eigenkapital und Fehlbeträge gehen zu Lasten des Eigenkapitals.

Nachfolgend wird die Entwicklung des bilanziellen Eigenkapitals in den zurückliegenden Jahren dargestellt. Ausgehend von den Jahresergebnissen der Haushaltsplanung im Zeitraum der mittelfristigen Finanzplanung lassen sich Prognosen zur weiteren Entwicklung des Eigenkapitals anstellen.



Jahresergebnisse verändern das Eigenkapital

Die folgende Aufstellung zeigt die nach jetzigem Kenntnisstand geplanten zukünftigen Jahresergebnisse. Aus Ihnen lässt sich ableiten, in welcher Höhe sich in etwa das bilanzielle Eigenkapital pro Jahr (nicht kumulativ) verändern wird.

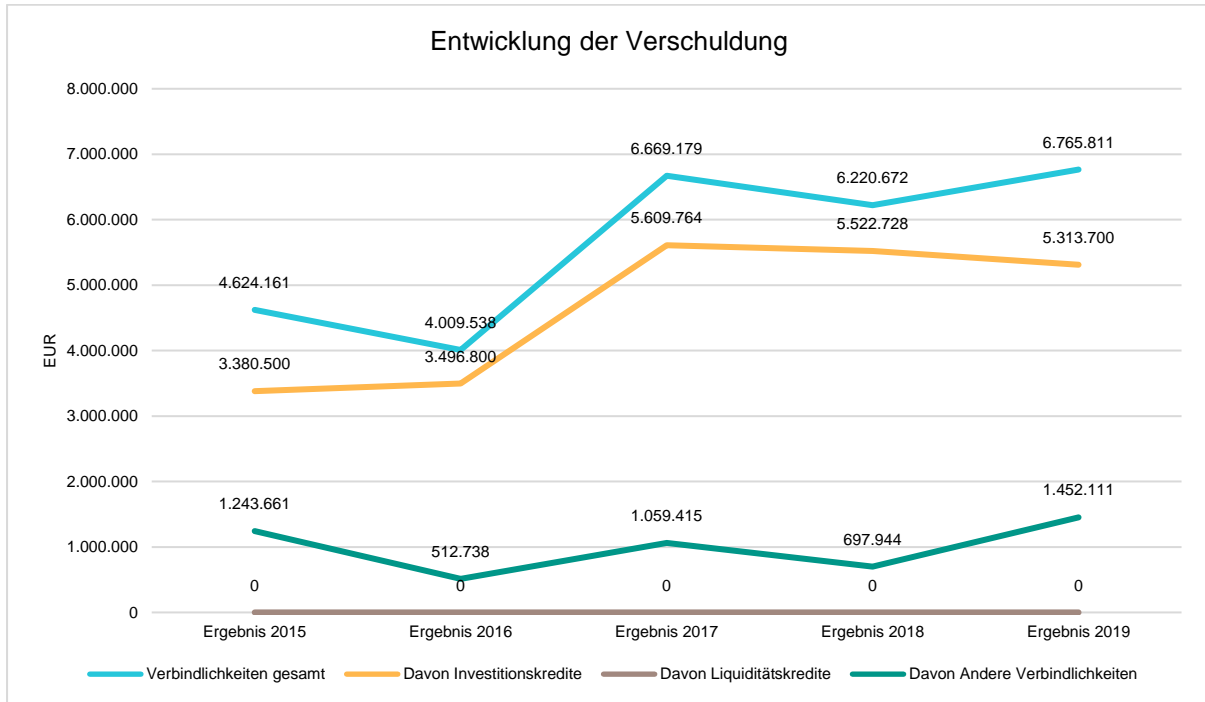


5.2 Entwicklung der Verschuldung

Das Jahresergebnis hat ebenso Auswirkungen auf die Verschuldung. Dargestellt wird die Entwicklung der Verschuldung in den zurückliegenden Perioden, wobei insbesondere nach langfristig finanzierten Investitionskrediten und kurzfristigen Liquiditätskrediten unterschieden wird.

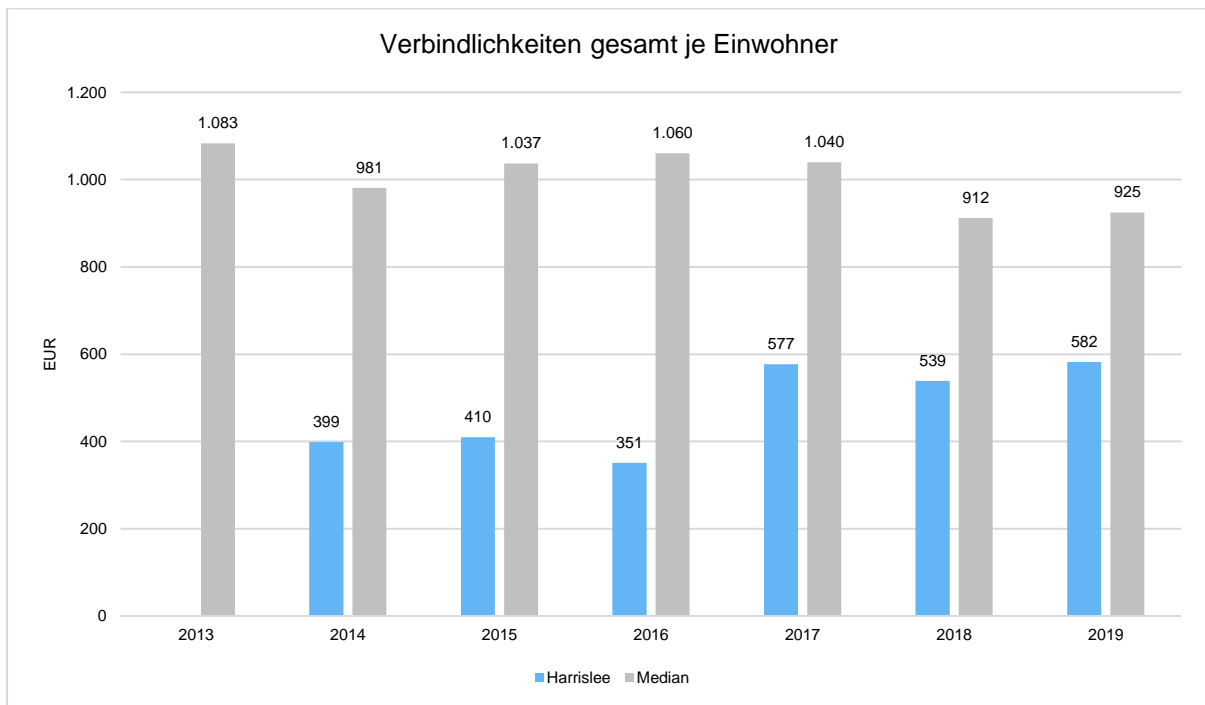
Entwicklung der Verbindlichkeiten in Tausend Euro (in Tausend EUR)

	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Verbindlichkeiten gesamt	4.624	4.010	6.669	6.221	6.766
Davon Investitionskredite	3.381	3.497	5.610	5.523	5.314
Davon Liquiditätskredite	0	0	0	0	0
Davon Andere Verbindlichkeiten	1.244	513	1.059	698	1.452



Verschuldung je Einwohner

Um die örtliche Situation besser einschätzen zu können, bietet sich die einwohnerbezogene Betrachtung an. Dargestellt werden die Verbindlichkeiten insgesamt sowie die darin enthaltenen Investitions- und Liquiditätskredite bezogen auf einen Einwohner.



5.3 Bevölkerungsentwicklung, Altersstruktur

Die Einschätzung der weiteren Bevölkerungsentwicklung ist Grundlage für jede Art von strategischer Planung in Kommunalverwaltungen. Bedingt durch den allgemeinen demografischen Trend haben die meisten deutschen Kommunen einen Bevölkerungsrückgang sowie eine zunehmend alternde Bevölkerung zu verzeichnen. Dies erfordert für die Zukunft eine Anpassung der kommunalen Angebote für Kinder und Jugendliche sowie Senioren.

Die Entwicklung der Bevölkerung nach Anzahl und Altersaufbau ist nur bedingt kommunal beeinflussbar. Der gesamtgesellschaftliche Trend zu einer schrumpfenden und immer älter werdenden Gesamtbevölkerung ist heute unumkehrbar, wobei die örtlichen Ausprägungen durchaus stark variieren können.

Die Anzahl derer, die durch Erwerbseinkommen Sozialversicherungsbeiträge und Steuern erwirtschaften, wird langfristig schrumpfen; der Anteil derer, die auf staatliche Transferleistungen (z.B. Grundsicherung im Alter) angewiesen sind, wird steigen. Dies wird unweigerlich zu einer weiteren Belastung der staatlichen und kommunalen Finanzsysteme führen.

Die zentrale Frage der örtlichen Politik ist daher nicht, ob der Prozess aufgehalten werden kann. Vielmehr geht es um den hierdurch entstehenden Anpassungs- und Gestaltungsbedarf, d.h. wann und in welchem Maße eine quantitative und inhaltliche Neuausrichtung der kommunalen Dienstleistungspalette erfolgen muss.

Der Bericht soll eine Orientierung darüber ermöglichen, wie die örtliche Situation mit Blick auf folgende Kriterien einzuschätzen ist:

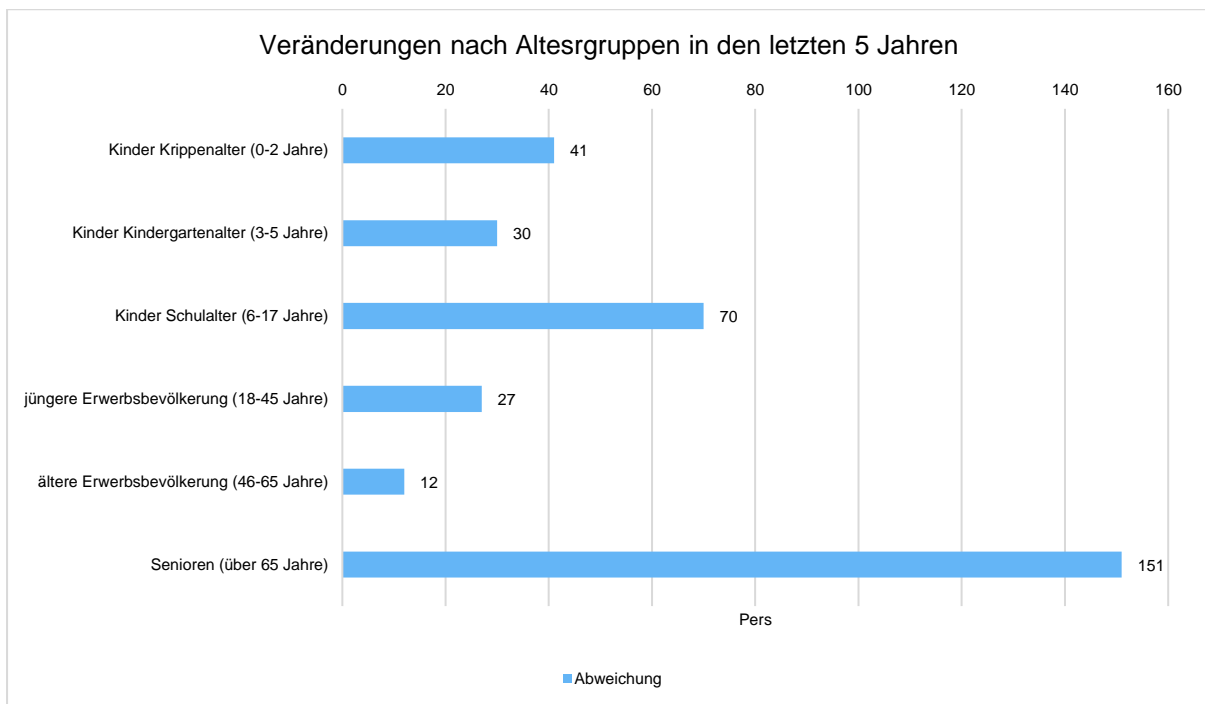
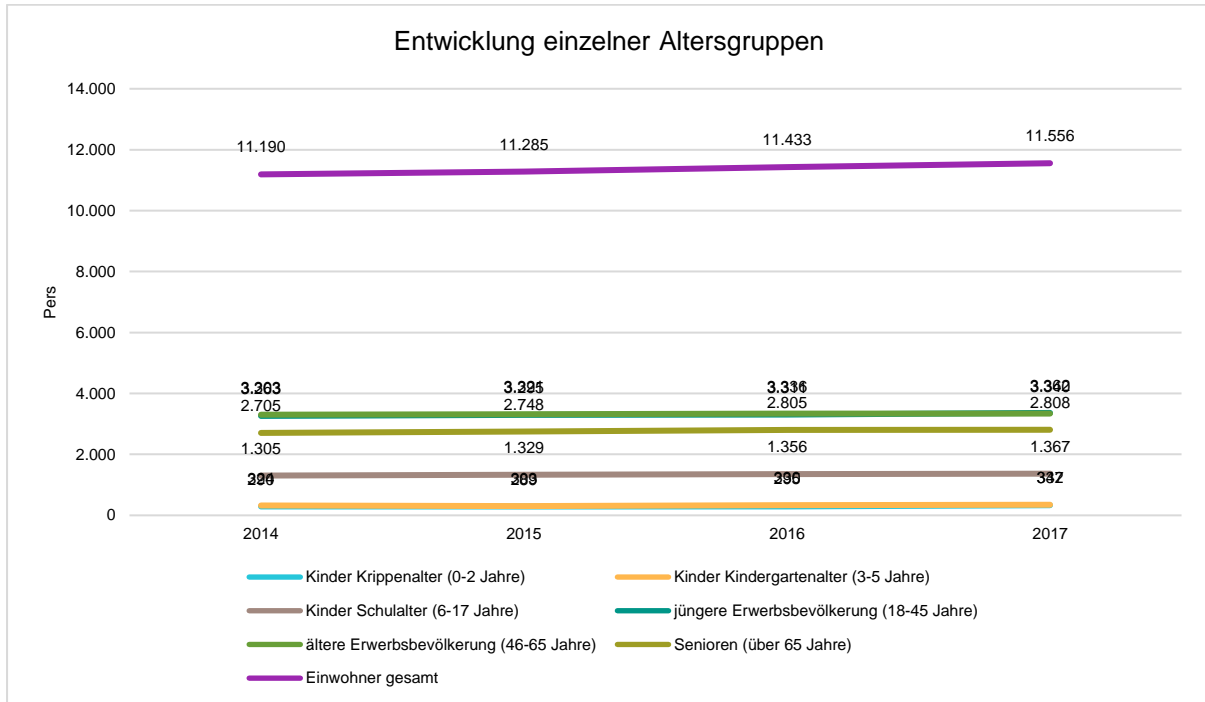
- Bevölkerungsentwicklung im Zeitverlauf
- Veränderungen bei einzelnen Altersgruppen (Zielgruppen)

Einwohnerentwicklung gesamt und nach Altersgruppen

Die Entwicklung der Einwohnerzahl sowie der einzelnen Altersgruppen stellt sich wie folgt dar:

Einwohnerentwicklung

	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Kinder Krippenalter (0-2 Jahre)	289	295	332	333	330
Kinder Kindergartenalter (3-5 Jahre)	303	330	347	342	333
Kinder Schulalter (6-17 Jahre)	1.329	1.356	1.367	1.362	1.399
jüngere Erwerbsbevölkerung (18-45 Jahre)	3.295	3.311	3.362	3.303	3.322
ältere Erwerbsbevölkerung (46-65 Jahre)	3.321	3.336	3.340	3.318	3.333
Senioren (über 65 Jahre)	2.748	2.805	2.808	2.873	2.899
Einwohner gesamt	11.285	11.433	11.556	11.531	11.616

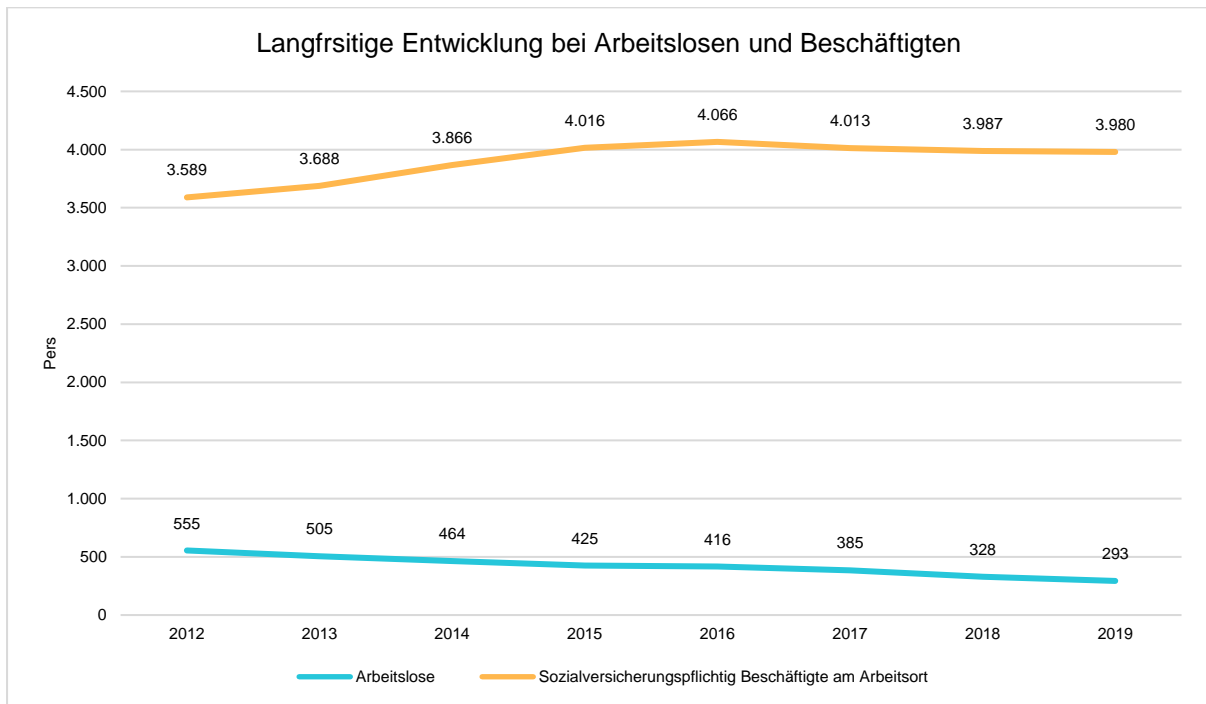


5.4 Wirtschaft und Arbeitsmarkt

Neben der Bevölkerungsentwicklung im Allgemeinen sind auch die Entwicklungen am örtlichen Arbeitsmarkt von Bedeutung für den kommunalen Haushalt (Gewerbesteuer, Sozialtransferaufwendungen). Neben den Arbeitslosenzahlen werden auch die Zahlen zu den sozialversicherungspflichtig Beschäftigten als Indikatoren herangezogen.

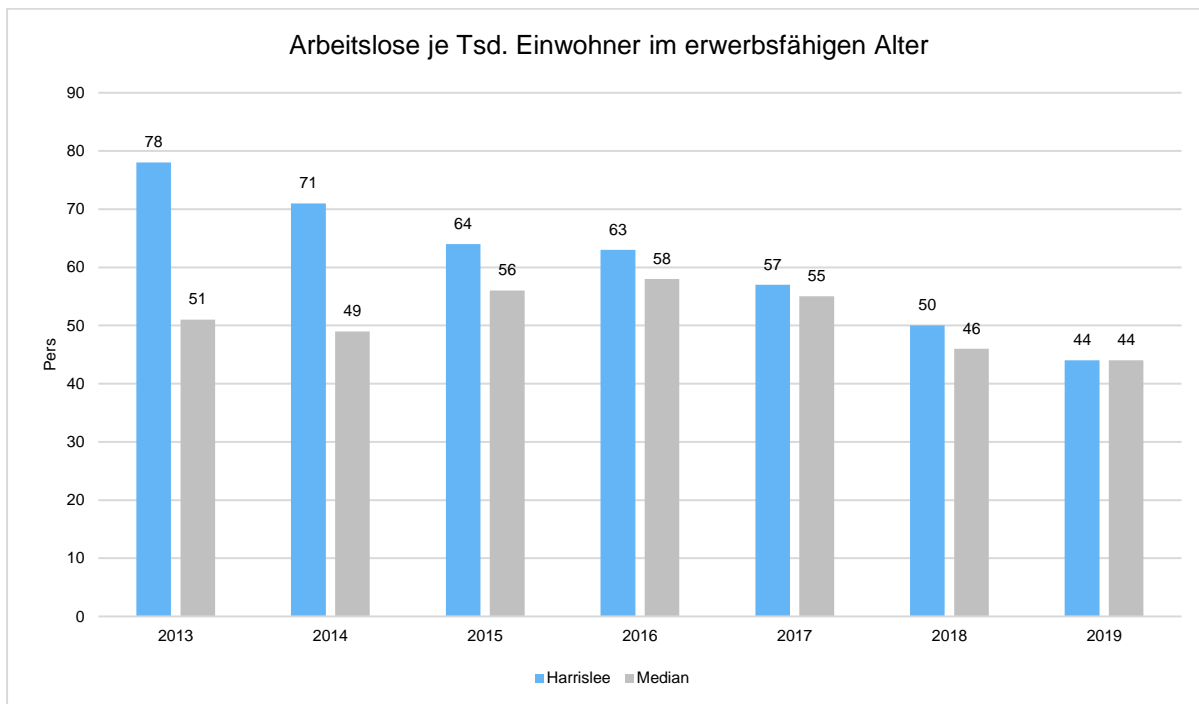
Entwicklung der Arbeitslosen- und Beschäftigtenzahlen

	Ergebnis 2015	Ergebnis 2016	Ergebnis 2017	Ergebnis 2018	Ergebnis 2019
Arbeitslose zum 30.6.	425	416	385	328	293
Arbeitslose unter 25 Jahre (Jugendarbeitslosigkeit)	34	30	27	30	20
Arbeitslose über 55 Jahre (Arbeitslosigkeit Ältere)	79	84	86	73	78
Sozialversicherungspflichtig Beschäftigte am Arbeitsort	4.016	4.066	4.013	3.987	3.980



Arbeitslose je Tausend Einwohner im erwerbsfähigen Alter

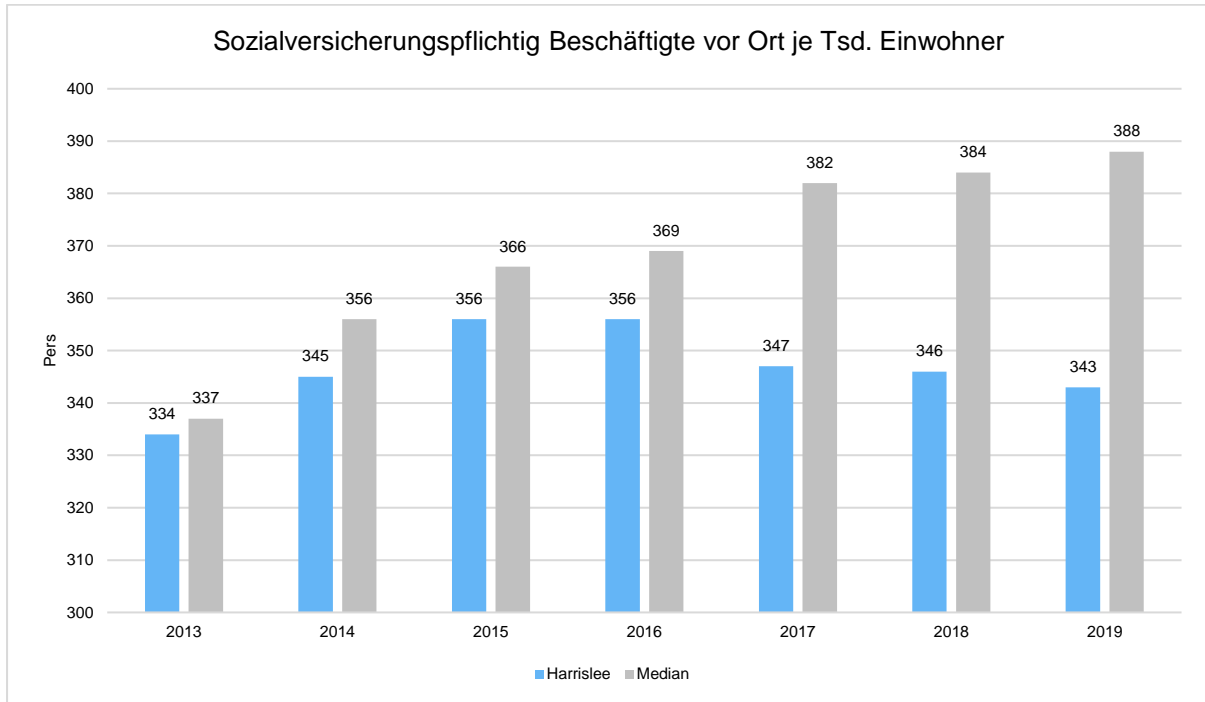
Nachfolgend wird die Arbeitslosenzahl ins Verhältnis zur örtlichen Bevölkerung in der Altersgruppe 18 - 65 Jahre gestellt (erwerbsfähiges Alter). Durch die Relation zur relevanten Einwohnergröße kann die Zahl der Arbeitslosen besser eingeordnet werden.



Im Ort arbeitende sozialversicherungspflichtig Beschäftigte je Tsd. Einwohner

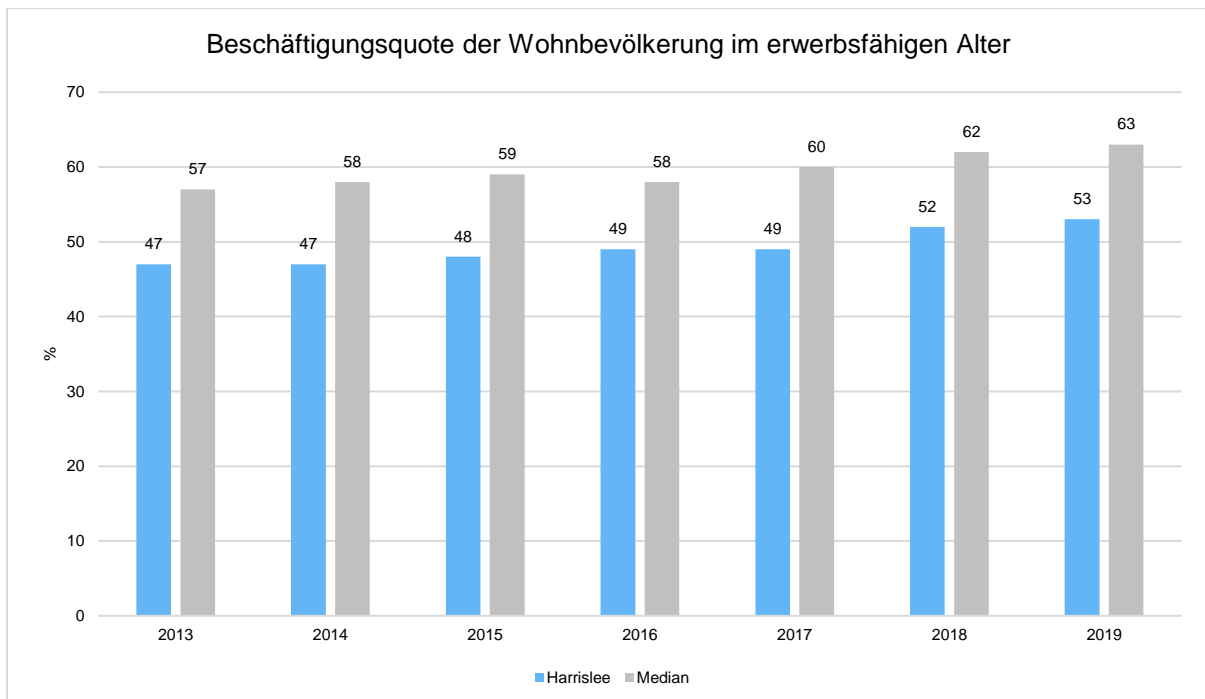
Als Indikator für die Entwicklung der örtlichen Wirtschaft kann die Zahl der sozialversicherungspflichtig Beschäftigten herangezogen werden, die vor Ort arbeiten. Enthalten sind also alle Personen (auch Einpendler), die vor Ort einer Beschäftigung nachgehen. In dieser Zahl nicht enthalten sind Auspendler.

Die Darstellung erfolgt in Relation zur Einwohnerzahl.



Beschäftigungsquote der örtlichen Bevölkerung im erwerbsfähigen Alter

Zur abschließenden Beurteilung der Entwicklung des Arbeitsmarktes wird noch dargestellt, wieviel Prozent der örtlichen Wohnbevölkerung im erwerbsfähigen Alter von 18 - 65 Jahre einer sozialversicherungspflichtigen Beschäftigung nachgehen. Hier fließen sowohl die vor Ort tätigen Beschäftigten als auch die Auspendler ein, die an einem anderen Ort beschäftigt sind.



6 Ort, Datum, Unterschrift

Harrislee, den 31.12.2019

Martin Ellermann

-Bürgermeister-