

Haushaltsbericht Stadt Dannenberg (Elbe)

2. Quartal 2016

Datum: Dienstag, 5. Juli 2016

a) Übersicht über das Gesamtergebnis

	2016		
	Plan	Ist	Verfügbar
010 Steuern und ähnliche Abgaben (1_1)	-7.459.900,00 €	-5.049.060,82 €	-2.410.839,18 €
020 Zuwendungen und allg. Umlagen (nicht für Invest.) (1_1)	-86.000,00 €	-17.066,30 €	-68.933,70 €
030 Auflösungserträge aus Sonderposten (1_1)	-426.700,00 €	-450.417,91 €	23.717,91 €
050 öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge) (1_1)	-17.600,00 €	-57.356,95 €	39.756,95 €
060 privatrechtliche Entgelte (1_1)	-57.500,00 €	-49.172,15 €	-8.327,85 €
070 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (1_1)	-49.900,00 €	-9.556,48 €	-40.343,52 €
080 Zinsen und ähnliche Finanzerträge (1_1)	-35.500,00 €	-81.626,75 €	46.126,75 €
110 Sonstige ordentliche Erträge (1_1)	-317.700,00 €	-163.265,32 €	-154.434,68 €
199 Summe Ordentliche Erträge (1_1)	-8.450.800,00 €	-5.877.522,68 €	-2.573.277,32 €
200 Aufwendungen für aktives Personal (1_1)	154.400,00 €	49.372,43 €	105.027,57 €
220 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (1_1)	946.600,00 €	351.677,50 €	594.922,50 €
230 Abschreibungen (1_1)	580.900,00 €	604.808,48 €	-23.908,48 €
240 Zinsen und ähnliche Aufwendungen (1_1)	190.200,00 €	179.369,01 €	10.830,99 €
250 Transferaufwendungen (1_1)	6.308.200,00 €	6.358.821,49 €	-50.621,49 €
260 Sonstige ordentliche Aufwendungen (1_1)	159.000,00 €	112.333,25 €	46.666,75 €
290 Überschuss aus ordentlichem Ergebnis (1_1)	111.500,00 €		111.500,00 €
298 Summe Ordentliche Aufwendungen (1_1)	8.450.800,00 €	7.656.382,16 €	794.417,84 €
299 Ordentliches Ergebnis (1_1)		1.778.859,48 €	-1.778.859,48 €
300 außerordentliche Erträge (1_1)		-2.153,40 €	2.153,40 €
350 außerordentliche Aufwendungen (1_1)		9.872,36 €	-9.872,36 €
399 außerordentliches Ergebnis (1_1)		7.718,96 €	-7.718,96 €
400 Jahresergebnis (1_1)		1.786.578,44 €	-1.786.578,44 €

Allgemeines

Zu diesem Zeitpunkt im Jahr können nur punktuelle, schon feststehende Abweichungen zur Haushaltsplanung berichtet werden. Eine Aussage über die Entwicklung in den meisten Bereichen sowie über das voraussichtliche Ergebnis 2016 ist noch nicht möglich.

In diesem allgemeinen Teil werden Entwicklungen bei den Auflösungserträgen aus Sonderposten, den Personalaufwendungen sowie den Abschreibungen erläutert, da diese zwar Teile der einzelnen Budgets sind, von den Budgetverantwortlichen aber nicht beeinflusst werden können.

030 Auflösungserträge aus Sonderposten

Die bisher gebuchten Erträge aus der Auflösung der Sonderposten beziehen sich auf den Stand 31.12.2015 in der Anlagenbuchhaltung. Es sind bisher Mehrerträge in Höhe von 23.717,91 Euro entstanden.

230 Abschreibungen

Die bisher gebuchten Aufwendungen aus den Abschreibungen beziehen sich auf den Stand 31.12.2015 in der Anlagenbuchhaltung. Es sind Mehraufwendungen in Höhe von 23.908,48 Euro entstanden.

b) Übersicht über einzelne Budgets

Diese Übersichten konzentrieren sich auf die für die Haushaltsausführung relevanten Konten der einzelnen Bereiche, die von den jeweiligen Produktverantwortlichen beeinflusst werden können. Nicht enthalten sind daher die Erträge aus der Auflösung der Sonderposten sowie Personalaufwendungen und Abschreibungen.

Budget 0 Verwaltungsvorstand, Stabsstellenaufgaben

	2016		
	Plan	Ist	Verfügbar
314100 Zuweisungen vom Land (1_1)	-74.000,00 €	-10.000,00 €	-64.000,00 €
314700 Zuweisungen von privaten Unternehmen (1_1)	-5.000,00 €		-5.000,00 €
348400 Erträge aus Erstatt. vom gesetzl. Sozialversich. (1_1)		-4.796,88 €	4.796,88 €
SUMME	-79.000,00 €	-14.796,88 €	-64.203,12 €
422120 Sonstige Geräte und Ausstattungsgegenstände (1_1)	1.000,00 €		1.000,00 €
422125 Sonstige Instandhaltungsaufwendungen/Wartung (1_1)	1.000,00 €		1.000,00 €
422210 Anschaffung Einrichtungsgegenst. u. Geräte <150 € (1_1)	3.000,00 €		3.000,00 €
426120 Aufwendungen für Fortbildung (1_1)	100,00 €		100,00 €
426150 Dienstreisen (1_1)	1.100,00 €		1.100,00 €
427130 Öffentlichkeitsarbeit u.a. (1_1)	27.000,00 €	12.091,12 €	14.908,88 €
431200 Zuweisung an Landkreise und andere Samtgemeinden (1_1)	4.000,00 €		4.000,00 €
431700 Zuschüsse an private Unternehmen (1_1)	14.100,00 €	9.774,96 €	4.325,04 €
431810 Sonstige Zuschüsse an übrige Bereiche (1_1)	5.900,00 €		5.900,00 €
431820 Sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke an priv. Orga. (1_1)	13.500,00 €	10.000,00 €	3.500,00 €
442100 Entschädigungen für ehrenamtlich Tätige (1_1)	4.300,00 €	2.505,30 €	1.794,70 €
442910 Verfügungsmittel (1_1)	300,00 €		300,00 €
442920 Mitgliedsbeiträge (1_1)	1.600,00 €	255,00 €	1.345,00 €
443110 Büromaterialien (1_1)	1.000,00 €	72,78 €	927,22 €
443112 Fernmeldegebühren (1_1)	100,00 €	185,70 €	-85,70 €
443117 Beratungs- und Betreuungshonorare (1_1)	5.000,00 €	23.973,79 €	-18.973,79 €
443118 Sonstige Geschäftsaufwendungen (1_1)	7.200,00 €	20.326,56 €	-13.126,56 €
443121 Sonstige Aufwendungen für laufenden Betrieb (1_1)	15.000,00 €	490,00 €	14.510,00 €
443122 Sonstige Sachaufwendungen (1_1)	4.700,00 €	29,75 €	4.670,25 €
443123 Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistung (1_1)	4.000,00 €	357,00 €	3.643,00 €
445300 Kostenerstattungen an Zweckverbände und dergl. (1_1)	5.000,00 €	1.572,24 €	3.427,76 €
SUMME (2)	118.900,00 €	81.634,20 €	37.265,80 €

Überschreitungen der Ansätze gibt es derzeit bei den Beratungs- und Betreuungshonoraren sowie den sonstigen Geschäftsaufwendungen.

Die Beratungs- und Betreuungshonorare hängen überwiegend mit dem Leitprojekt Innenentwicklung Metropolregion zusammen. Dort sind die Ansätze teilweise auf anderen Konten geplant, insgesamt sind aber genügend Mittel vorhanden, so dass hier keine Überschreitung eingetreten ist.

Ähnlich verhält es sich bei den sonstigen Geschäftsaufwendungen. Für die Informationsstelle des Biosphärenreservates sind insgesamt 10.000,00 Euro auf verschiedenen Konten vorgesehen gewesen, die tatsächliche Ausführung in 2016 erfolgte auf dem Konto sonstige Geschäftsaufwendungen mit einem Betrag in Höhe von 10.159,65 Euro.

Daher ist die tatsächliche Überschreitung bei diesen beiden Konten nur 2.808,95 Euro

Budget 1 Zentrale Dienste

	2016		
	Plan	Ist	Verfügbar
331100 Erträge aus Verwaltungsgebühren (1_1)		-121,50 €	121,50 €
341100 Erträge aus Mieten und Pachten (1_1)	-800,00 €	-807,67 €	7,67 €
342100 Erträge aus Verkauf (1_1)	-100,00 €	-41,80 €	-58,20 €
346120 Erträge aus Eintrittsgeldern (1_1)	-2.000,00 €	-565,00 €	-1.435,00 €
348220 Erträge aus Erstattungen von der Samtgemeinde (1_1)	-23.000,00 €		-23.000,00 €
SUMME	-25.900,00 €	-1.535,97 €	-24.364,03 €
421230 Unterhaltung Kultur- und Naturgüter (1_1)	6.000,00 €	1.484,21 €	4.515,79 €
422115 Unterhaltung Bewegliches Sachanlagevermögen (1_1)	300,00 €		300,00 €
424116 Versicherungen (1_1)	11.900,00 €	11.380,61 €	519,39 €
424118 Straßenreinigungsgebühren (1_1)	200,00 €	118,80 €	81,20 €
424122 Sonstige Dienstleistungen (1_1)	4.600,00 €	1.430,17 €	3.169,83 €
426120 Aufwendungen für Fortbildung (1_1)	400,00 €		400,00 €
426150 Dienstreisen (1_1)	300,00 €		300,00 €
427130 Öffentlichkeitsarbeit u.a. (1_1)	5.000,00 €	2.485,71 €	2.514,29 €
427131 Ehrungen, Jubiläen und Repräsentationen (1_1)		99,00 €	-99,00 €
431800 Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen (1_1)	28.100,00 €	27.050,00 €	1.050,00 €
442110 Aufwandsentschädigungen Gemeindeorgane (1_1)	33.000,00 €	18.032,64 €	14.967,36 €
442111 Sozialversicherungsbeiträge auf Aufwandsentschäd. (1_1)		595,34 €	-595,34 €
442910 Verfügungsmittel (1_1)	1.000,00 €	624,80 €	375,20 €
442920 Mitgliedsbeiträge (1_1)	3.100,00 €	1.000,00 €	2.100,00 €
443111 Zeitschriften und Bücher (1_1)	200,00 €	48,00 €	152,00 €
443112 Fernmeldegebühren (1_1)	300,00 €	104,24 €	195,76 €
443118 Sonstige Geschäftsaufwendungen (1_1)	5.300,00 €	1.236,38 €	4.063,62 €
443122 Sonstige Sachaufwendungen (1_1)	1.500,00 €		1.500,00 €
SUMME (2)	101.200,00 €	65.689,90 €	35.510,10 €

Hier sind zum derzeitigen Zeitpunkt keine wesentlichen Dinge zu erläutern.

Budget 2 Finanzen

	2016		
	Plan	Ist	Verfügbar
332140 Abwasserabgaben (1_1)		-951,69 €	951,69 €
351110 Erträge aus Konzessionsabgabe Strom (1_1)	-275.500,00 €	-127.600,00 €	-147.900,00 €
351120 Erträge aus Konzessionsabgabe Gas (1_1)	-40.700,00 €	-30.520,00 €	-10.180,00 €
356200 Erträge aus Nebenforderungen (1_1)	-500,00 €	-94,00 €	-406,00 €
356220 Erträge aus Säumniszuschlägen (1_1)	-1.000,00 €	-6.473,81 €	5.473,81 €
SUMME	-317.700,00 €	-165.639,50 €	-152.060,50 €
443119 Rechnungsprüfungsgebühren (1_1)	2.500,00 €	2.408,00 €	92,00 €
SUMME (2)	2.500,00 €	2.408,00 €	92,00 €

Bei den Erträgen aus den Säumniszuschlägen gibt es derzeit Mehrerträge in Höhe von 5.635,31 Euro. Dagegen ist aufgrund der bisherigen Abschläge bei der Konzessionsabgabe Strom nur mit Erträgen von 255.200,00 Euro zu rechnen, somit Mindererträge in Höhe von 20.300,00 Euro. Bei der

Konzessionsabgabe Gas ist ebenfalls mit Mindererträgen zu rechnen, und zwar in Höhe von 10.180,00 Euro.

Insgesamt steht dieses Budget zum jetzigen Zeitpunkt 24.844,69 Euro schlechter da, als geplant.

Budget 3 Bau

	2016		
	Plan	Ist	Verfügbar
314200 Zuweisung vom Landkreis und anderen Samtgemeinden (1_1)	-7.000,00 €	-7.066,30 €	66,30 €
332100 Benutzungsgebühren (1_1)	-7.300,00 €	-4.534,56 €	-2.765,44 €
341100 Erträge aus Mieten und Pachten (1_1)	-27.900,00 €	-17.011,68 €	-10.888,32 €
342100 Erträge aus Verkauf (1_1)	-100,00 €	-4.022,20 €	3.922,20 €
346100 Erträge aus Oberflächenentwässerungsentgelt (1_1)	-26.000,00 €	-26.673,80 €	673,80 €
346110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (1_1)	-500,00 €		-500,00 €
348210 Erträge aus Erstatt. vom Landkreis und anderen SG (1_1)	-9.400,00 €	-4.726,50 €	-4.673,50 €
348700 Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen (1_1)	-4.500,00 €		-4.500,00 €
348800 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen (1_1)	-13.000,00 €	-33,10 €	-12.966,90 €
SUMME	-95.700,00 €	-64.068,14 €	-31.631,86 €
421110 Aufwendungen für Schadensfälle (1_1)		628,82 €	-628,82 €
421116 Unterhaltung der Gebäude (1_1)	6.600,00 €	1.033,68 €	5.566,32 €
421121 Unterhaltung der Gebäudeeinrichtungen (1_1)	1.700,00 €		1.700,00 €
421127 Unterhaltung der Außenanlagen (1_1)		200,49 €	-200,49 €
421128 Unterhaltung der Außenanlagen (1_1)	22.900,00 €	12.645,99 €	10.254,01 €
421131 Unterhaltung des sonst. unbew.Verm.(Grundstücke) (1_1)	22.100,00 €	4.377,34 €	17.722,66 €
421132 Unterhaltung des sonst. unbew.Verm.(Grundstücke) (1_1)	49.000,00 €	14.066,85 €	34.933,15 €
421210 Unterhaltung Grünanlagen (bepflanzt/Beete) (1_1)	200.000,00 €	65.984,71 €	134.015,29 €
421215 Unterhaltung Grünanlagen (sonstige) (1_1)	35.000,00 €	8.476,93 €	26.523,07 €
421220 Unterhaltung der Straßen u. Straßeneinrichtungen (1_1)	357.000,00 €	132.162,71 €	224.837,29 €
421225 Unterhaltung der Brücken (1_1)	10.000,00 €	650,93 €	9.349,07 €
421226 Unterhaltung der Straßen - Straßenkontrollen (1_1)	17.000,00 €	82,42 €	16.917,58 €
421230 Unterhaltung Kultur- und Naturgüter (1_1)	800,00 €		800,00 €
422115 Unterhaltung Bewegliches Sachanlagevermögen (1_1)	17.000,00 €	6.049,12 €	10.950,88 €
422125 Sonstige Instandhaltungsaufwendungen/Wartung (1_1)	4.100,00 €	2.737,00 €	1.363,00 €
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen (1_1)	100,00 €		100,00 €
424112 Aufwendungen für Strom (1_1)	55.000,00 €	31.751,26 €	23.248,74 €
424113 Aufwendungen für Gas (1_1)	1.200,00 €	946,00 €	254,00 €
424114 Aufwendungen für Wasser (1_1)	1.000,00 €	1.775,00 €	-775,00 €
424115 Sonst. Mater., Hilfs- u. Betriebsst. (Reinigungsma (1_1)	100,00 €		100,00 €
424116 Versicherungen (1_1)	5.800,00 €	5.949,35 €	-149,35 €
424117 Gebäudereinigung (1_1)	800,00 €	271,61 €	528,39 €
424118 Straßenreinigungsgebühren (1_1)	700,00 €	110,40 €	589,60 €
424119 Entwässerungsgebühren (1_1)	1.000,00 €	183,00 €	817,00 €
424121 Sonstige grundstücksbezogene Aufwendungen (1_1)	800,00 €	12,50 €	787,50 €
424122 Sonstige Dienstleistungen (1_1)	10.000,00 €	5.023,48 €	4.976,52 €
424123 Entsorgung (Müllgeb., etc.) (1_1)	1.300,00 €	1.766,57 €	-466,57 €
424124 Schädlingsbekämpfung Gesundheitspflege (1_1)	3.100,00 €		3.100,00 €
424125 Bewirtschaftung von Grundstücken und Anlagen (1_1)	17.800,00 €	9.776,50 €	8.023,50 €
424126 Reinigung öffentl. Verkehrsflächen (1_1)	30.000,00 €	11.555,73 €	18.444,27 €
424127 Grundsteuer (1_1)	2.400,00 €	754,99 €	1.645,01 €
431300 Zuschüsse an Zweckverbände und dgl. (1_1)	22.000,00 €		22.000,00 €
431700 Zuschüsse an private Unternehmen (1_1)	600,00 €		600,00 €
431810 Sonstige Zuschüsse an übrige Bereiche (1_1)	3.000,00 €		3.000,00 €
437310 Allgemeine Umlage an Zweckverbände u. dgl. (1_1)	119.100,00 €	63.247,53 €	55.852,47 €
442920 Mitgliedsbeiträge (1_1)	400,00 €	157,83 €	242,17 €
443116 Planungsaufwendungen (1_1)	35.000,00 €	17.287,90 €	17.712,10 €
443117 Beratungs- und Betreuungshonorare (1_1)		3.570,00 €	-3.570,00 €
443118 Sonstige Geschäftsaufwendungen (1_1)	2.000,00 €		2.000,00 €
443122 Sonstige Sachaufwendungen (1_1)	2.000,00 €		2.000,00 €
445200 Kostenerstattung an Landkreis und andere Sg (1_1)	3.500,00 €	3.500,00 €	
445210 Kostenerstattung an die Samtgemeinde (1_1)	6.000,00 €		6.000,00 €
445700 Kostenerstattungen an private Unternehmen (1_1)	14.000,00 €	14.000,00 €	
SUMME (2)	1.081.900,00 €	420.736,64 €	661.163,36 €

Auf der Ertragsseite sind bei den Verkaufserträge 3.922,20 Euro mehr Erträge als eingeplant eingegangen.

Es sind jedoch auch Mehraufwendungen entstanden, 775,00 Euro bei den Aufwendungen für Wasser, 466,57 Euro bei den Aufwendungen für Müllgebühren sowie 3.570,00 Euro bei den Beratungs-und Betreuungshonoraren.

Budget 4 Bürgerservice

	2016	
	Plan	Ist
332100 Benutzungsgebühren (1_1)	-10.300,00 €	-252,00 €
346110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (1_1)	-100,00 €	-50,00 €
SUMME	-10.400,00 €	-302,00 €
422115 Unterhaltung Bewegliches Sachanlagevermögen (1_1)	100,00 €	
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen (1_1)	400,00 €	306,78 €
424112 Aufwendungen für Strom (1_1)	2.900,00 €	19,00 €
424114 Aufwendungen für Wasser (1_1)	200,00 €	96,00 €
424125 Bewirtschaftung von Grundstücken und Anlagen (1_1)	6.800,00 €	3.192,72 €
431810 Sonstige Zuschüsse an übrige Bereiche (1_1)	600,00 €	
443118 Sonstige Geschäftsaufwendungen (1_1)	1.000,00 €	
SUMME (2)	12.000,00 €	3.614,50 €

Hier sind zum derzeitigen Zeitpunkt keine wesentlichen Dinge zu erläutern.

Budget Allgemeine Finanzwirtschaft

	2016		
	Plan	Ist	Verfügbar
301100 Erträge aus Grundsteuer A (1_1)	-90.100,00 €	-90.635,08 €	535,08 €
301200 Erträge aus Grundsteuer B (1_1)	-1.416.900,00 €	-1.432.345,34 €	15.445,34 €
301300 Erträge aus Gewerbesteuer (1_1)	-2.977.300,00 €	-2.735.749,18 €	-241.550,82 €
302100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (1_1)	-2.396.800,00 €	-566.914,00 €	-1.829.886,00 €
302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (1_1)	-434.400,00 €	-116.261,00 €	-318.139,00 €
303110 Erträge aus Vergnügungssteuer (1_1)	-95.000,00 €	-55.831,72 €	-39.168,28 €
303200 Erträge aus Hundesteuer (1_1)	-33.400,00 €	-35.067,50 €	1.667,50 €
303400 Erträge aus Zweitwohnungssteuer (1_1)	-16.000,00 €	-16.257,00 €	257,00 €
332120 Straßenreinigungsgebühren (1_1)		-51.497,20 €	51.497,20 €
356220 Erträge aus Säumniszuschlägen (1_1)		1.422,49 €	-1.422,49 €
361240 Zinseinnahmen von den Gemeinden oder der SG (1_1)	-500,00 €		-500,00 €
369100 Gewerbesteuer Vollverzinsung (1_1)	-35.000,00 €	-81.626,75 €	46.626,75 €
SUMME	-7.495.400,00 €	-5.180.762,28 €	-2.314.637,72 €
434100 Gewerbesteuerumlage (1_1)	540.700,00 €	95.525,00 €	445.175,00 €
437210 Kreisumlage (1_1)	2.957.400,00 €	3.281.720,00 €	-324.320,00 €
437220 Samtgemeindeumlage (1_1)	2.599.200,00 €	2.871.504,00 €	-272.304,00 €
451700 Zinsen an Kreditinstitute (1_1)	168.700,00 €	168.406,26 €	293,74 €
452110 Zinsen für Liquiditätskredite Mitgliedsgemeinden (1_1)	2.500,00 €		2.500,00 €
459220 Vollverzinsung Gewerbesteuer (1_1)	19.000,00 €	10.962,75 €	8.037,25 €
SUMME (2)	6.287.500,00 €	6.428.118,01 €	-140.618,01 €

Durch negative Abrechnungen für Vorjahre und damit verbundene Rückzahlungen und Reduzierungen der Vorausleistungen für das Jahr 2016 liegen die Gewerbesteuererträge 241.550,82 Euro unter dem Haushaltsansatz. Die Gewerbesteuerumlage würde sich dadurch um 43.860,54 Euro reduzieren, so dass dem Haushalt 2016 aus diesen beiden Positionen 197.690,28 Euro fehlen würden. Dagegen stehen 62.852,18 Euro Mehrerträge bei den anderen Steuerarten sowie der Gewerbesteuer-Vollverzinsung, trotzdem verbleibt derzeit ein Minus von ca. 134.838,10 Euro. Die ausgewiesenen Erträge aus Straßenreinigungsgebühren sind für das Ergebnis des Stadt Dannenberg (Elbe) nicht relevant. Diese werden für den Eigenbetrieb KDE erhoben an diesen weitergeleitet.

Bei der Kreis-und Samtgemeindeumlage werden derzeit Überschreitungen von insgesamt 596.624,00 Euro ausgewiesen. Hierfür sind jedoch in 2015 Rückstellungen von zusammen 597.233,71 Euro gebildet worden, die gegenzurechnen sind, was zu einer Haushaltsentlastung von 609,71 Euro führt.

Zusammenfassung

Mehrerträge	Mindererträge	Summe
-90.492,29 €	266.395,51 €	175.903,22 € Veränderungen Erträge
Minderaufwendungen	Mehraufwendungen	Summe
-44.470,25 €	31.529,00 €	-12.941,25 € Veränderungen Aufwendungen
162.961,97 € Verschlechterung Ergebnis		

Am Ende des 2. Quartals 2016 zeichnet sich eine Verschlechterung des Ergebnisses um knapp 163.000 Euro ab. **Aus dem geplanten Überschuss von 111.500,00 Euro würde somit ein Defizit von 51.500,00 Euro entstehen.**

Kern