

## Haushaltsbericht Samtgemeinde Elbtalaue

### Abschluss 2016

**Datum:** Dienstag, 11. April 2017

### Übersicht über das Gesamtergebnis

	Ist	Plan	Auslastung
020 Zuwendungen und allg. Umlagen (nicht für Invest.)	-13.804.889,48 €	-13.545.200,00 €	101,92%
030 Auflösungserträge aus Sonderposten (1_1)	-566.396,85 €	-559.100,00 €	101,31%
050 öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge)	-208.425,66 €	-208.900,00 €	99,77%
060 privatrechtliche Entgelte (1_1)	-203.411,69 €	-218.900,00 €	92,92%
070 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (1_1)	-410.486,59 €	-478.000,00 €	85,88%
080 Zinsen und ähnliche Finanzerträge (1_1)	-3.399,93 €	-14.800,00 €	22,97%
110 Sonstige ordentliche Erträge (1_1)	-875.923,72 €	-337.700,00 €	259,38%
<b>199 Summe Ordentliche Erträge (1_1)</b>	<b>-16.072.933,92 €</b>	<b>-15.362.600,00 €</b>	<b>104,62%</b>
200 Aufwendungen für aktives Personal (1_1)	5.442.158,65 €	5.649.700,00 €	96,33%
210 Aufwendungen für Versorgung (1_1)	102.346,88 €	97.200,00 €	105,30%
220 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.311.563,15 €	2.427.300,00 €	95,23%
230 Abschreibungen (1_1)	783.223,46 €	729.500,00 €	107,36%
240 Zinsen und ähnliche Aufwendungen (1_1)	377.099,14 €	396.300,00 €	95,15%
250 Transferaufwendungen (1_1)	5.057.862,17 €	4.900.800,00 €	103,20%
260 Sonstige ordentliche Aufwendungen (1_1)	1.061.021,44 €	1.118.300,00 €	94,88%
290 Überschuss aus ordentlichem Ergebnis (1_1)	0,00 €	43.500,00 €	0,00%
<b>298 Summe Ordentliche Aufwendungen (1_1)</b>	<b>15.135.274,89 €</b>	<b>15.362.600,00 €</b>	<b>98,52%</b>
<b>299 Ordentliches Ergebnis (1_1)</b>	<b>-937.659,03 €</b>	<b>0,00 €</b>	
300 außerordentliche Erträge (1_1)	-247.400,74 €	0,00 €	
350 außerordentliche Aufwendungen (1_1)	25.813,35 €	0,00 €	
390 Überschuss aus außerordentlichem Ergebnis (1_1)	0,00 €	0,00 €	
<b>399 außerordentliches Ergebnis (1_1)</b>	<b>-221.587,39 €</b>	<b>0,00 €</b>	
<b>400 Jahresergebnis (1_1)</b>	<b>-1.159.246,42 €</b>	<b>0,00 €</b>	

### Allgemeines

Die für den Jahresabschluss 2016 betreffenden Buchungen sind derzeit noch nicht komplett. Es fehlen noch die Sonderpostenaufösungen bzw. teilweise die Abschreibungen für die Investitionen 2016 sowie eventuelle Rückstellungen. Auf jeden Fall wird der Abschluss aufgrund von Sonderfaktoren einen erheblichen Überschuss aufweisen. Die Erläuterungen dazu sind bei den einzelnen Ergebnispositionen zu finden.

## Ordentliches Ergebnis:

### Erläuterungen zu den einzelnen Ergebnisgliederungspositionen:

#### 020 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

Ergebnisgliederung	020 Zuwendungen und allg. Umlagen (nicht für Invest.) (1_1)		
Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalaue		
Periode	2016		
	Ist	Plan	Differenz
311100 Schlüsselzuweisungen laufende Aufwendungen (1_1)	-7.701.096,00 €	-7.366.900,00 €	-334.196,00 €
313100 Zuweisungen für Aufgaben d. übertr. Wirkungskreises (1_1)	-388.064,00 €	-387.400,00 €	-664,00 €
314100 Zuweisungen vom Land (1_1)	-30.367,29 €	-104.800,00 €	74.432,71 €
314200 Zuweisung vom Landkreis und anderen Samtgemeinden	-102.181,19 €	-104.200,00 €	2.018,81 €
314210 Zuweisung von der Samtgemeinde	-150,00 €	0,00 €	-150,00 €
314400 Zuweisungen von sonstigen öffentlichen Bereich (1_1)	-500,00 €	0,00 €	-500,00 €
314700 Zuweisungen von privaten Unternehmen	-3.750,00 €	0,00 €	-3.750,00 €
314800 Zuweisungen von übrigen Bereichen	-11.349,00 €	-200,00 €	-11.149,00 €
318200 Samtgemeindeumlage (1_1)	-5.567.432,00 €	-5.581.700,00 €	14.268,00 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-13.804.889,48 €</b>	<b>-13.545.200,00 €</b>	<b>-259.689,48 €</b>

Hier sind Mehrerträge in Höhe von 259.689,48 Euro zu verzeichnen.

Zurückzuführen sind diese Mehrerträge durch erhöhte Schlüsselzuweisungen, weil die Steuerverbundabrechnung für das Jahr 2016 zum größten Teil vorgezogen wurde.

#### 030 Auflösungserträge aus Sonderposten

Ergebnisgliederung	030 Auflösungserträge aus Sonderposten (1_1)		
Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalaue		
Periode	2016		
	Ist	Plan	Differenz
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-566.396,85 €	-559.100,00 €	-7.296,85 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-566.396,85 €</b>	<b>-559.100,00 €</b>	<b>-7.296,85 €</b>

Hier sind Mehrerträge in Höhe von 7.296,85 Euro zu verzeichnen.

Diese Beträge basieren noch auf dem Stand 31.12.2015 der Anlagenbuchhaltung.

### 050 öffentlich-rechtliche Entgelte

Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalaue
Periode	2016
Ergebnisgliederung	050 öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge) (1_1)

	Ist	Plan	Differenz
331100 Erträge aus Verwaltungsgebühren (1_1)	-180.066,00 €	-162.500,00 €	-17.566,00 €
331110 Erträge aus sonstigen Gebühren und Beiträgen (1_1)	0,00 €	-17.700,00 €	17.700,00 €
332100 Benutzungsgebühren (1_1)	-28.359,66 €	-21.700,00 €	-6.659,66 €
332140 Abwasserabgaben (1_1)	0,00 €	-7.000,00 €	7.000,00 €
332150 Friedhofsgebühren (1_1)	-0,00 €	0,00 €	-0,00 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-208.425,66 €</b>	<b>-208.900,00 €</b>	<b>474,34 €</b>

Die Haushaltsansätze wurden fast erreicht.

### 060 privatrechtliche Entgelte

Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalaue
Periode	2016
Ergebnisgliederung	060 privatrechtliche Entgelte (1_1)

	Ist	Plan	Differenz
341100 Erträge aus Mieten und Pachten	-192.206,29 €	-204.600,00 €	12.393,71 €
342100 Erträge aus Verkauf	-4.162,77 €	-11.300,00 €	7.137,23 €
346110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-7.042,63 €	-3.000,00 €	-4.042,63 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-203.411,69 €</b>	<b>-218.900,00 €</b>	<b>15.488,31 €</b>

Minderträge in Höhe von 15.488,31 Euro sind in 2016 entstanden.

## 070 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalaue
Periode	2016
Ergebnisgliederung	070 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (1_1)

	Ist	Plan	Differenz
348100 Erträge aus Erstattungen vom Land	-360,00 €	-300,00 €	-60,00 €
348210 Erträge aus Erstatt. vom Landkreis und anderen SG	-106.534,25 €	-135.900,00 €	29.365,75 €
348220 Erträge aus Erstattungen von der Samtgemeinde	-470,99 €	-21.500,00 €	21.029,01 €
348230 Erträge aus Erstattungen von Mitgliedsgemeinden	-14.466,00 €	-14.300,00 €	-166,00 €
348240 Erträge aus Erstattungen von anderen Gemeinden	-17.290,00 €	0,00 €	-17.290,00 €
348300 Erträge aus Erstatt. von Zweckverbänden u.dgl.	-24.287,72 €	0,00 €	-24.287,72 €
348400 Erträge aus Erstatt. vom gesetzl. Sozialversich.	-9.165,36 €	-200,00 €	-8.965,36 €
348500 Erträge aus Erstatt. von verb. Untern., Beteilig.	-176.148,09 €	-262.800,00 €	86.651,91 €
348700 Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen	-3.994,76 €	-100,00 €	-3.894,76 €
348800 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen	-57.003,59 €	-42.200,00 €	-14.803,59 €
348810 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen	-44,36 €	0,00 €	-44,36 €
348820 Erträge aus Nebenk. des Geldverkehrs (Bankgeb.)	-721,47 €	-700,00 €	-21,47 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-410.486,59 €</b>	<b>-478.000,00 €</b>	<b>67.513,41 €</b>

Die Erträge liegen 67.513,41 Euro unter der Haushaltsplanung. Hauptursache sind weniger Erstattungen für Zinsaufwendungen und Leistungen der Samtgemeinde vom Wasserverband und dem Eigenbetrieb Kommunale Dienste. Auch die Aufwendungen sind dementsprechend geringer.

## 080 Zinsen und ähnliche Finanzerträge

Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalaue
Periode	2016
Ergebnisgliederung	080 Zinsen und ähnliche Finanzerträge (1_1)

	Ist	Plan	Differenz
361240 Zinseinnahmen von den Gemeinden oder der SG	0,00 €	-10.000,00 €	10.000,00 €
361600 Zinsen von sonst. öff. Sonderrechnungen	0,00 €	-100,00 €	100,00 €
361800 Sonstige Zinseinnahmen von übrigen Bereichen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
365110 Sonst. Erträge a. Beteiligungen;Gewinnabführungen	-7,25 €	0,00 €	-7,25 €
369900 Sonstige ordentliche Finanzerträge	-3.392,68 €	-4.700,00 €	1.307,32 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-3.399,93 €</b>	<b>-14.800,00 €</b>	<b>11.400,07 €</b>

Mindererträge von 11.400,07 Euro sind derzeit zu verzeichnen, unter anderem, weil die Verzinsung der teilweise vorhandenen Bankguthaben noch nicht ermittelt und verbucht ist.

## 110 Sonstige ordentliche Erträge

Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalaue
Periode	2016
Ergebnisgliederung	110 Sonstige ordentliche Erträge (1_1)

	Ist	Plan	Differenz
356100 Erträge aus Geldstrafen, Geldbußen	-42.434,00 €	-34.600,00 €	-7.834,00 €
356200 Erträge aus Nebenforderungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
356210 Erträge aus Mahngebühren	-11.050,07 €	-11.900,00 €	849,93 €
356220 Erträge aus Säumniszuschlägen	-1.527,50 €	-1.300,00 €	-227,50 €
356230 Sonstige Gebühren und Beiträge (Amtshilfeersuche)	-62.519,66 €	-74.800,00 €	12.280,34 €
358210 Erträge aus Aufl. der Pensionsrückstellungen aktiv	-59.428,00 €	0,00 €	-59.428,00 €
358220 Erträge aus Aufl. der Pensionsrückstellungen Vers.	-556.603,00 €	-143.300,00 €	-413.303,00 €
358230 Erträge aus Aufl. der Beihilferückstellungen aktiv	-6.623,61 €	0,00 €	-6.623,61 €
358240 Erträge aus Aufl. der Beihilferückstellungen Vers.	-50.398,30 €	-19.900,00 €	-30.498,30 €
358250 Erträge aus Aufl. der Rückstellung Altersteilzeit	-52.057,01 €	-51.900,00 €	-157,01 €
358251 Erträge aus Aufl. der Rückstellung Überstunden (1_1)	-27.369,37 €	0,00 €	-27.369,37 €
358252 Erträge aus Aufl. der Rückstellung Urlaub	-5.913,20 €	0,00 €	-5.913,20 €
358260 Erträge aus der Aufl. von Rückstellungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-875.923,72 €</b>	<b>-337.700,00 €</b>	<b>-538.223,72 €</b>

Hier sind Mehrerträge in Höhe von 538.223,72 Euro entstanden. Diese sind durch die nicht vorhersehbare Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen entstanden, weil im Jahr 2016 ein Versorgungsempfänger verstorben ist.

200 Aufwendungen für aktives Personal

Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalaue		
Periode	2016		
Ergebnisgliederung	200 Aufwendungen für aktives Personal (1_1)		
	Ist	Plan	Differenz
401100 Beamte (1_1)	513.643,01 €	514.000,00 €	-356,99 €
401200 Arbeitnehmer (1_1)	3.492.402,04 €	3.666.400,00 €	-173.997,96 €
401910 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuern (1_1)	13.109,63 €	17.600,00 €	-4.490,37 €
402100 Beamte (1_1)	254.348,02 €	311.800,00 €	-57.451,98 €
402200 VBL Angestellte (Arbeitnehmer) (1_1)	241.360,95 €	290.300,00 €	-48.939,05 €
403200 AG-Anteil zur Sozialversicherung für Angestellte (1_1)	693.010,43 €	726.900,00 €	-33.889,57 €
403220 Beiträge zur Unfallvers./Berufsgenossenschaft (1_1)	90,46 €	0,00 €	90,46 €
404100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäft (1_1)	30.731,24 €	35.500,00 €	-4.768,76 €
405100 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigt (1_1)	164.232,00 €	75.500,00 €	88.732,00 €
406100 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigt (1_1)	39.230,87 €	11.700,00 €	27.530,87 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>5.442.158,65 €</b>	<b>5.649.700,00 €</b>	<b>-207.541,35 €</b>

Der Ansatz für die Personalaufwendungen wurden um 207.541,35 Euro. Dieses verteilt sich auf verschiedene Positionen, der Hauptgrund ist der nicht erreichte Ansatz bei den Vergütungen für die Arbeitnehmer.

## 210 Aufwendungen für Versorgung

Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalaue
Periode	2016
Ergebnisgliederung	210 Aufwendungen für Versorgung (1_1)

	Ist	Plan	Differenz
411100 Beamte	72.449,14 €	72.200,00 €	249,14 €
414100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Vers.empf.	19.512,88 €	24.600,00 €	-5.087,12 €
415100 Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Vers.empf.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
416100 Zuführung Beihilferückstellungen für Vers.empf.	10.384,86 €	400,00 €	9.984,86 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>102.346,88 €</b>	<b>97.200,00 €</b>	<b>5.146,88 €</b>

Das Jahresergebnis liegt 5.146,88 Euro unter der Haushaltsplanung.

## 220 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalaue
Periode	2016
Ergebnisgliederung	220 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (1_1)

	Ist	Plan	Differenz
421110 Aufwendungen für Schadensfälle	2.685,28 €	0,00 €	2.685,28 €
421116 Unterhaltung der Gebäude	197.260,54 €	144.400,00 €	52.860,54 €
421117 Unterhaltung der Gebäude (bes.Unterhaltung) (1_1)	989,16 €	143.000,00 €	-142.010,84 €
421121 Unterhaltung der Gebäudeeinrichtungen	60.435,48 €	39.000,00 €	21.435,48 €
421125 Unterhaltung der Außenanlagen (nicht verw.) (1_1)	89,40 €	0,00 €	89,40 €
421127 Unterhaltung der Außenanlagen (1_1)	1.256,00 €	2.500,00 €	-1.244,00 €
421128 Unterhaltung der Außenanlagen (1_1)	34.724,87 €	25.800,00 €	8.924,87 €
421130 Unterhaltung des sonst. unbew.Verm.(Grundstücke) (1_1)	4.760,00 €	5.000,00 €	-240,00 €
421220 Unterhaltung der Straßen u. Straßeneinrichtungen (1_1)	511.217,92 €	455.500,00 €	55.717,92 €
421225 Unterhaltung der Brücken (1_1)	44.898,64 €	45.000,00 €	-101,36 €
421226 Unterhaltung der Straßen - Straßenkontrollen (1_1)	21.582,95 €	14.500,00 €	7.082,95 €
422115 Unterhaltung Bewegliches Sachanlagevermögen (1_1)	73.654,58 €	86.200,00 €	-12.545,42 €
422120 Sonstige Geräte und Ausstattungsgegenstände (1_1)	1.737,52 €	3.800,00 €	-2.062,48 €
422125 Sonstige Instandhaltungsaufwendungen/Wartung (1_1)	137.273,91 €	152.800,00 €	-15.526,09 €
422130 Unterhaltung Geräte (1_1)	841,24 €	5.000,00 €	-4.158,76 €
422210 Anschaffung geringwert. Gegenstände u.	6.079,07 €	5.200,00 €	879,07 €

Geräte (1_1)			
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen (1_1)	38.739,19 €	51.700,00 €	-12.960,81 €
423210 Leasingraten (1_1)	55.151,30 €	71.000,00 €	-15.848,70 €
424110 Brennstoffe ohne Gas (1_1)	23.256,73 €	24.600,00 €	-1.343,27 €
424111 Aufwendungen für Fernwärme (1_1)	58.534,23 €	64.100,00 €	-5.565,77 €
424112 Aufwendungen für Strom (1_1)	102.262,49 €	109.300,00 €	-7.037,51 €
424113 Aufwendungen für Gas (1_1)	95.892,77 €	129.400,00 €	-33.507,23 €
424114 Aufwendungen für Wasser (1_1)	5.794,00 €	6.900,00 €	-1.106,00 €
424115 Sonst. Mater., Hilfs- u. Betriebsst. (Reinigungsma (1_1)	49.434,33 €	57.900,00 €	-8.465,67 €
424116 Versicherungen (1_1)	178.983,60 €	177.700,00 €	1.283,60 €
424117 Gebäudereinigung (1_1)	40.462,51 €	18.700,00 €	21.762,51 €
424118 Straßenreinigungsgebühren (1_1)	777,60 €	1.300,00 €	-522,40 €
424119 Entwässerungsgebühren (1_1)	17.002,26 €	17.300,00 €	-297,74 €
424120 Entleerung KKA / Sammelgruben (1_1)	1.389,96 €	2.100,00 €	-710,04 €
424121 Sonstige grundstücksbezogene Aufwendungen (1_1)	15.127,19 €	10.800,00 €	4.327,19 €
424122 Sonstige Dienstleistungen (1_1)	64.817,14 €	147.800,00 €	-82.982,86 €
424123 Entsorgung (Müllgeb., etc.) (1_1)	23.823,06 €	21.300,00 €	2.523,06 €
424124 Schädlingsbekämpfung Gesundheitspflege (1_1)	1.762,84 €	24.600,00 €	-22.837,16 €
424125 Bewirtschaftung von Grundstücken und Anlagen (1_1)	3.807,99 €	4.700,00 €	-892,01 €
424126 Reinigung öffentl. Verkehrsflächen (1_1)	99,40 €	0,00 €	99,40 €
424127 Grundsteuer (1_1)	6.013,51 €	5.600,00 €	413,51 €
425110 Kraftstoffe (Benzin, Diesel, usw.) (1_1)	31.646,65 €	40.500,00 €	-8.853,35 €
425120 Haltung von Fahrzeugen (1_1)	74.777,54 €	65.600,00 €	9.177,54 €
426110 Aufwendungen für Ausbildung (1_1)	43.385,96 €	46.000,00 €	-2.614,04 €
426120 Aufwendungen für Fortbildung (1_1)	46.928,34 €	44.900,00 €	2.028,34 €
426130 Betriebsärztlicher Dienst (1_1)	15.542,93 €	17.000,00 €	-1.457,07 €
426140 Dienst- und Schutzkleidung (1_1)	60.429,41 €	61.300,00 €	-870,59 €
426150 Dienstreisen (1_1)	14.277,18 €	23.200,00 €	-8.922,82 €
427110 Lehr- und Lernmittel, Spielgeräte (1_1)	89.104,43 €	20.500,00 €	68.604,43 €
427120 Ankauf von Büchern pp. (1_1)	11.573,41 €	8.800,00 €	2.773,41 €
427130 Öffentlichkeitsarbeit u.a. (1_1)	39.969,85 €	23.100,00 €	16.869,85 €
427131 Ehrungen, Jubiläen und Repräsentationen (1_1)	36,68 €	0,00 €	36,68 €
427140 Aufwendungen im Zusammenhang mit Wettbewerben (1_1)	1.272,11 €	1.900,00 €	-627,89 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>2.311.563,15 €</b>	<b>2.427.300,00 €</b>	<b>-115.736,85 €</b>

Hier liegen die Aufwendungen um 115.736,85 Euro unter der Haushaltsplanung. Vermutlich müssen hier noch einige Rückstellungen gebildet werden, was noch zu einer leichten Veränderung führen wird.

## 230 Abschreibungen

Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalaue
Periode	2016
Ergebnisgliederung	230 Abschreibungen (1_1)

	Ist	Plan	Differenz
471100 Planmäßige Abschreibungen auf das Vermögen	776.479,78 €	729.500,00 €	46.979,78 €
472100 Abschreibungen auf Finanzvermögen	6.743,68 €	0,00 €	6.743,68 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>783.223,46 €</b>	<b>729.500,00 €</b>	<b>53.723,46 €</b>

Es handelt sich hier um Abschreibungen auf das Anlagevermögen sowie auf das Finanzvermögen.

Die gebuchten Abschreibungen auf das Anlagevermögen liegen 46.979,78 Euro höher als geplant. In 2016 wurden einige Beschaffungen von Feuerwehrfahrzeugen abgeschlossen sowie andere Investitionen fertiggestellt. Deren Aktivierung und die damit ausgelösten Abschreibungen führen zu dieser Abweichung.

Bei den Abschreibungen auf das Finanzvermögen handelt es sich um Niederschlagung und Erlasse von Forderungen. Diese betragen 6.743,68 Euro.

Insgesamt sind hier bisher Mehraufwendungen von 53.723,46 Euro entstanden. Da noch nicht alle Anlagegüter aus 2016 erfasst und abgeschrieben worden sind, wird es hier noch zu Veränderungen kommen.

## 240 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalaue
Periode	2016
Ergebnisgliederung	240 Zinsen und ähnliche Aufwendungen (1_1)

	Ist	Plan	Differenz
451100 Zinsen an das Land	2.629,77 €	5.300,00 €	-2.670,23 €
451700 Zinsen an Kreditinstitute	355.756,91 €	364.000,00 €	-8.243,09 €
452100 Zinsen für Liquiditätskredite	18.712,46 €	24.000,00 €	-5.287,54 €
452110 Zinsen für Liquiditätskredite Mitgliedsgemeinden	0,00 €	3.000,00 €	-3.000,00 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>377.099,14 €</b>	<b>396.300,00 €</b>	<b>-19.200,86 €</b>

Einsparungen bei allen Positionen führen hier zu einer Unterschreitung des Ansatzes von 19.200,86 Euro.

## 250 Transferaufwendungen

Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalau
Periode	2016
Ergebnisgliederung	250 Transferaufwendungen (1_1)

	Ist	Plan	Differenz
431200 Zuweisung an Landkreise und andere Samtgemeinden (1_1)	767.736,13 €	806.000,00 €	-38.263,87 €
431220 Zuweisung an Mitgliedsgemeinden der Samtgemeinde (1_1)	14.459,37 €	13.700,00 €	759,37 €
431600 Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen (1_1)	11.370,15 €	0,00 €	11.370,15 €
431700 Zuschüsse an private Unternehmen	61.148,15 €	50.900,00 €	10.248,15 €
431710 Zuschüsse zur Wirtschaftsförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
431800 Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen (1_1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
431810 Sonstige Zuschüsse an übrige Bereiche (1_1)	2.949,96 €	0,00 €	2.949,96 €
431820 Sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke an priv. Orga. (1_1)	0,00 €	0,00 €	0,00 €
437100 Finanzausgleichsumlage (1_1)	39.144,00 €	39.700,00 €	-556,00 €
437210 Kreisumlage (1_1)	4.174.896,00 €	3.978.200,00 €	196.696,00 €
437211 Zuführung/Inanspruchn. Rückst. (Kreisumlage) (1_1)	-16.312,80 €	0,00 €	-16.312,80 €
437310 Allgemeine Umlage an Zweckverbände u. dgl. (1_1)	2.471,21 €	12.300,00 €	-9.828,79 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>5.057.862,17 €</b>	<b>4.900.800,00 €</b>	<b>157.062,17 €</b>

Hier sind überwiegend die Kreisumlage sowie die Betriebskostenerstattung für die Kindergärten (Konto 431200) verbucht.

Die Mehraufwendungen betragen 157.062,17 Euro, da aufgrund der höheren Schlüsselzuweisungen entsprechend höhere Kreisumlage zu zahlen ist.

## 260 sonstige ordentliche Aufwendungen

Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalau		
Periode	2016		
Ergebnisgliederung	260 Sonstige ordentliche Aufwendungen (1_1)		
	Ist	Plan	Differenz
442100 Entschädigungen für ehrenamtlich Tätige	62.719,00 €	63.700,00 €	-981,00 €
442110 Aufwandsentschädigungen Gemeindeorgane	45.432,78 €	52.000,00 €	-6.567,22 €
442910 Verfügungsmittel (1_1)	3.781,92 €	5.300,00 €	-1.518,08 €
442920 Mitgliedsbeiträge (1_1)	145.069,08 €	142.600,00 €	2.469,08 €
443110 Büromaterialien (1_1)	18.706,30 €	31.800,00 €	-13.093,70 €
443111 Zeitschriften und Bücher (1_1)	25.375,03 €	25.400,00 €	-24,97 €
443112 Fernmeldegebühren (1_1)	25.083,47 €	29.600,00 €	-4.516,53 €
443113 Aufwand für Leitungsnetze (1_1)	16.951,79 €	18.500,00 €	-1.548,21 €
443114 Postgebühren (1_1)	54.815,40 €	74.400,00 €	-19.584,60 €
443115 Gerichts-, Anwalts- und Notarkosten	139,46 €	8.200,00 €	-8.060,54 €
443116 Planungsaufwendungen (1_1)	6.487,54 €	20.000,00 €	-13.512,46 €
443117 Beratungs- und Betreuungshonorare	9.120,51 €	27.000,00 €	-17.879,49 €
443118 Sonstige Geschäftsaufwendungen	106.920,66 €	129.600,00 €	-22.679,34 €
443119 Rechnungsprüfungsgebühren (1_1)	21.980,00 €	5.600,00 €	16.380,00 €
443120 Gebühren, Entgelte und Lizenzen	38.256,98 €	22.200,00 €	16.056,98 €
443121 Sonstige Aufwendungen für laufenden Betrieb (1_1)	33.530,22 €	65.500,00 €	-31.969,78 €
443122 Sonstige Sachaufwendungen	85.070,18 €	61.000,00 €	24.070,18 €
443123 Aufwendungen für sonstige Sach-und Dienstleistung (1_1)	1.711,04 €	0,00 €	1.711,04 €
443124 Nebenkosten des Geldverkehrs (Bankgebühren) (1_1)	983,60 €	900,00 €	83,60 €
444140 Abwasserabgabe (1_1)	0,00 €	7.000,00 €	-7.000,00 €
445010 Kostenerstattungen an den Bund	7.384,00 €	6.000,00 €	1.384,00 €
445100 Kostenerstattungen an das Land	10.215,34 €	10.000,00 €	215,34 €
445200 Kostenerstattung an Landkreis und andere Sg (1_1)	68.723,30 €	50.600,00 €	18.123,30 €
445220 Kostenerstattung an Mitgliedsgem. der Samtgemeinde (1_1)	25.673,75 €	3.600,00 €	22.073,75 €
445230 Kostenerstattung an andere Gemeinden	93,29 €	0,00 €	93,29 €
445300 Kostenerstattungen an Zweckverbände und dergl. (1_1)	143.150,43 €	152.500,00 €	-9.349,57 €
445400 Kostenerstattungen an gesetzl. Sozialversich. (1_1)	2.615,47 €	0,00 €	2.615,47 €
445500 Kostenerstattungen an verb.Unternehmen,Sonderverm. (1_1)	47.161,13 €	44.400,00 €	2.761,13 €
445700 Kostenerstattungen an private Unternehmen (1_1)	35.746,92 €	20.000,00 €	15.746,92 €
445800 Kostenerstattungen an übrige Bereiche	18.122,85 €	40.900,00 €	-22.777,15 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>1.061.021,44 €</b>	<b>1.118.300,00 €</b>	<b>-57.278,56 €</b>

Die Aufwendungen liegen um 57.278,56 Euro über den Haushaltsansätzen. Dieses verteilt sich auf eine Vielzahl von Konten, Besonderheiten sind nicht auszumachen.

### 299 Ordentliches Ergebnis

Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalaue
Periode	2016
Ergebnisgliederung	299 Ordentliches Ergebnis (1_1)

	Ist	Plan
	-937.659,03 €	0,00 €

Das ordentliche Ergebnis weist derzeit einen **Überschuss von 937.659,03 Euro** auf. Ursache sind die bereits angesprochenen Auflösungen von Pensions- und Beihilferückstellungen.

### Außerordentliches Ergebnis:

#### Erläuterungen zu den einzelnen Ergebnisgliederungspositionen:

#### 300 außerordentliche Erträge

Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalaue
Periode	2016
Ergebnisgliederung	300 außerordentliche Erträge (1_1)

	Ist	Plan	Differenz
501210 Empfangene Schadensersatzleistungen u.ä.	-10.503,55 €	0,00 €	-10.503,55 €
501920 Sonstige außergewöhnliche Erträge	0,00 €	0,00 €	0,00 €
502910 Sonstige periodenfremde Erträge	-235.973,19 €	0,00 €	-235.973,19 €
502940 Erträge aus durchlaufenden Posten FB 2	0,00 €	0,00 €	0,00 €
502980 Erträge aus Amtshilfeersuchen	-0,00 €	0,00 €	-0,00 €
531100 Erträge aus Abgang von unbeweglichem Vermögen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
531300 Erträge a. Abg. v. bewegl. Vermögen unte 150 € AW	-924,00 €	0,00 €	-924,00 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>-247.400,74 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>-247.400,74 €</b>

Die außerordentlichen Erträge bestehen in Höhe von 247.400,74 Euro basieren zum einen auf der Erstattung der Aufwendungen, die im Rahmen des Hochwassereinsatzes 2013 entstanden sind, zum anderen auf der Nachzahlung für den Schuldendienst für den Kindergarten Mullewapp.

### 350 außerordentliche Aufwendungen

Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalaue
Periode	2016
Ergebnisgliederung	350 außerordentliche Aufwendungen (1_1)

	Ist	Plan	Differenz
511100 Aufwend. im Zusammenhang mit Katastrophen u.ä.	56,00 €	0,00 €	56,00 €
511300 Aufwendungen für geleisteten Schadensersatz u.ä.	12.228,98 €	0,00 €	12.228,98 €
512910 Sonstige periodenfremde Aufwendungen	13.528,37 €	0,00 €	13.528,37 €
512970 Aufwendungen aus Amtshilfeersuchen	-0,00 €	0,00 €	-0,00 €
<b>Gesamtergebnis</b>	<b>25.813,35 €</b>	<b>0,00 €</b>	<b>25.813,35 €</b>

Die Zusammensetzung der außerordentlichen Aufwendungen sind der o.a. Tabelle zu entnehmen.

### 399 außerordentliches Ergebnis

Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalaue
Periode	2016
Ergebnisgliederung	399 außerordentliches Ergebnis (1_1)

Ist	Plan
-221.587,39 €	0,00 €

Das außerordentliche Ergebnis schließt mit einem **Überschuss in Höhe von 221.587,39 Euro** ab.

### 400 Jahresergebnis

Mandant	20 Samtgemeinde Elbtalaue
Periode	2016
Ergebnisgliederung	400 Jahresergebnis (1_1)

Ist	Plan
-1.159.246,42 €	0,00 €

Das Jahresergebnis ist zur Abdeckung alter Fehlbeträge zu verwenden. Nach derzeitigem Stand belaufen sich die Fehlbeträge am 31.12.2015 auf -4.807.428,21 Euro. Unter Berücksichtigung des vorläufigen Jahresergebnisses 2016 sinken diese zum 31.12.2016 auf einen Betrag von -3.648.181,79 Euro.



Kern