

Haushaltsbericht Stadt Dannenberg (Elbe)

Abschluss 2017

Datum: Donnerstag, 11. Januar 2018

Übersicht über das Gesamtergebnis

	Ist	Plan	Differenz
010 Steuern und ähnliche Abgaben	-7.259.409,44 €	-7.670.100,00 €	410.690,56 €
020 Zuwendungen und allg. Umlagen (nicht für Invest.)	-41.017,30 €	-82.000,00 €	40.982,70 €
030 Auflösungserträge aus Sonderposten	-450.362,99 €	-440.900,00 €	-9.462,99 €
050 öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge)	-11.767,86 €	-13.800,00 €	2.032,14 €
060 privatrechtliche Entgelte	-64.182,45 €	-58.900,00 €	-5.282,45 €
070 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-20.097,93 €	-23.600,00 €	3.502,07 €
080 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	22.526,54 €	-35.500,00 €	58.026,54 €
110 Sonstige ordentliche Erträge	-303.236,41 €	-636.600,00 €	333.363,59 €
199 Summe Ordentliche Erträge	-8.127.547,84 €	-8.961.400,00 €	833.852,16 €
200 Aufwendungen für aktives Personal	153.296,51 €	166.300,00 €	-13.003,49 €
220 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.003.020,75 €	1.241.200,00 €	-238.179,25 €
230 Abschreibungen	594.566,48 €	582.000,00 €	12.566,48 €
240 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	180.390,93 €	182.500,00 €	-2.109,07 €
250 Transferaufwendungen	6.429.050,71 €	6.557.800,00 €	-128.749,29 €
260 Sonstige ordentliche Aufwendungen	200.037,23 €	231.600,00 €	-31.562,77 €
290 Überschuss aus ordentlichem Ergebnis	0,00 €	0,00 €	0,00 €
298 Summe Ordentliche Aufwendungen	8.560.362,61 €	8.961.400,00 €	-401.037,39 €
299 Ordentliches Ergebnis	432.814,77 €	0,00 €	432.814,77 €
350 außerordentliche Aufwendungen	662,08 €	0,00 €	662,08 €
399 außerordentliches Ergebnis	662,08 €	0,00 €	662,08 €
400 Jahresergebnis	433.476,85 €	0,00 €	433.476,85 €

Einige Buchungen müssen noch getätigt werden, vor allem Inanspruchnahme und Bildung von Rückstellungen. Es ist auf jeden Fall festzustellen, dass das Jahr 2017 mit einem Defizit abschließen wird. Geplant war dieses mit 348.800 Euro, derzeit beträgt das Defizit 433.476,85 Euro.

Ordentliches Ergebnis:

Erläuterungen zu den einzelnen Ergebnisgliederungspositionen:

010 Steuern und ähnliche Abgaben

	Ist	Plan	Differenz
301100 Erträge aus Grundsteuer A	-82.270,08 €	-90.400,00 €	8.129,92 €
301200 Erträge aus Grundsteuer B	-1.439.436,61 €	-1.432.700,00 €	-6.736,61 €
301300 Erträge aus Gewerbesteuer	-2.533.791,62 €	-3.012.100,00 €	478.308,38 €
302100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	-2.497.542,00 €	-2.452.000,00 €	-45.542,00 €
302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	-533.214,00 €	-535.700,00 €	2.486,00 €
303110 Erträge aus Vergnügungssteuer	-118.555,55 €	-95.000,00 €	-23.555,55 €
303200 Erträge aus Hundesteuer	-35.911,25 €	-33.700,00 €	-2.211,25 €
303400 Erträge aus Zweitwohnungssteuer	-18.688,33 €	-18.500,00 €	-188,33 €
Gesamtergebnis	-7.259.409,44 €	-7.670.100,00 €	410.690,56 €

Insgesamt sind Minderträge von 410.690,56 Euro entstanden. Hauptursache sind die hinter den Erwartungen zurückgebliebenen Gewerbesteuererträge.

020 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ist	Plan	Differenz
314100 Zuweisungen vom Land (1_1)	-33.951,00 €	-74.000,00 €	40.049,00 €
314200 Zuweisung vom Landkreis und anderen Samtgemeinden	-7.066,30 €	-7.000,00 €	-66,30 €
314210 Zuweisung von der Samtgemeinde (1_1)	0,00 €	-1.000,00 €	1.000,00 €
314700 Zuweisungen von privaten Unternehmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
Gesamtergebnis	-41.017,30 €	-82.000,00 €	40.982,70 €

Hier sind Mindererträge in Höhe von 40.982,70 Euro zu verzeichnen.

030 Auflösungserträge aus Sonderposten

	Ist	Plan	Differenz
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-450.362,99 €	-440.900,00 €	-9.462,99 €
Gesamtergebnis	-450.362,99 €	-440.900,00 €	-9.462,99 €

Die Anlagenbuchhaltung befindet sich auf dem Stand 31.12.2016. Derzeit gibt es Mehrerträge von 9.462,99 Euro.

050 öffentlich-rechtliche Entgelte

	Ist	Plan	Differenz
331100 Erträge aus Verwaltungsgebühren (1_1)	-467,70 €	-100,00 €	-367,70 €
332100 Benutzungsgebühren (1_1)	-11.210,66 €	-13.700,00 €	2.489,34 €
332120 Straßenreinigungsgebühren (1_1)	-0,00 €	0,00 €	-0,00 €
332140 Abwasserabgaben (1_1)	-89,50 €	0,00 €	-89,50 €
Gesamtergebnis	-11.767,86 €	-13.800,00 €	2.032,14 €

Hier sind Mindererträge in Höhe von 2.032,14 Euro entstanden.

060 privatrechtliche Entgelte

	Ist	Plan	Differenz
341100 Erträge aus Mieten und Pachten (1_1)	-29.352,63 €	-28.700,00 €	-652,63 €
342100 Erträge aus Verkauf (1_1)	-967,40 €	-1.100,00 €	132,60 €
346100 Erträge aus Oberflächenentwässerungsentgelt	-26.727,57 €	-26.500,00 €	-227,57 €
346110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-5.571,85 €	-600,00 €	-4.971,85 €
346120 Erträge aus Eintrittsgeldern (1_1)	-1.563,00 €	-2.000,00 €	437,00 €
Gesamtergebnis	-64.182,45 €	-58.900,00 €	-5.282,45 €

Hier sind Mehrerträge in Höhe von 5.282,45 Euro entstanden, überwiegend durch Erstattung von Aufwendungen für Schäden.

070 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Ist	Plan	Differenz
348210 Erträge aus Erstatt. vom Landkreis und anderen SG	-9.566,27 €	-9.400,00 €	-166,27 €
348220 Erträge aus Erstattungen von der Samtgemeinde	0,00 €	-14.200,00 €	14.200,00 €
348700 Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen	-10.531,66 €	0,00 €	-10.531,66 €
Gesamtergebnis	-20.097,93 €	-23.600,00 €	3.502,07 €

Die Erträge liegen 3.502,07 Euro unter der Haushaltsplanung.

080 Zinsen und ähnliche Finanzerträge

	Ist	Plan	Differenz
361240 Zinseinnahmen von den Gemeinden oder der SG	0,00 €	-500,00 €	500,00 €
365110 Sonst. Erträge a. Beteiligungen; Gewinnabführungen	-0,96 €	0,00 €	-0,96 €
369100 Gewerbesteuer Vollverzinsung (1_1)	22.527,50 €	-35.000,00 €	57.527,50 €
Gesamtergebnis	22.526,54 €	-35.500,00 €	58.026,54 €

Gewerbesteuerrückerstattungen für Vorjahre führten auch bei der Gewerbesteuer-Vollverzinsung zu erheblichen Mindererträgen, so dass bei dieser Ergebnisgliederungsposition insgesamt ein um 58.026,54 Euro schlechteres Ergebnis entstanden ist.

110 Sonstige ordentliche Erträge

	Ist	Plan	Differenz
351110 Erträge aus Konzessionsabgabe Strom	-251.077,56 €	-255.200,00 €	4.122,44 €
351120 Erträge aus Konzessionsabgabe Gas	-41.405,95 €	-31.400,00 €	-10.005,95 €
356200 Erträge aus Nebenforderungen	-355,00 €	-200,00 €	-155,00 €
356220 Erträge aus Säumniszuschlägen	-10.397,90 €	-1.000,00 €	-9.397,90 €
358390 Erträge aus Entnahme der Rücklage	0,00 €	-348.800,00 €	348.800,00 €
Gesamtergebnis	-303.236,41 €	-636.600,00 €	333.363,59 €

Ohne die Berücksichtigung der Rücklagenentnahme, die nur bei der Haushaltsplanung zur Darstellung eines ausgeglichenen Haushaltes diente, ist das Ergebnis um 14.636,41 Euro besser ausgefallen. Allerdings müssen die Erträge aus Säumniszuschlägen noch zur Samtgemeinde umgebucht werden, so dass das Ergebnis nur um 4.238,51 Euro besser ausfällt.

200 Aufwendungen für aktives Personal

	Ist	Plan	Differenz
401200 Arbeitnehmer	120.240,81 €	134.300,00 €	-14.059,19 €
401910 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuern	559,06 €	500,00 €	59,06 €
402200 VBL Angestellte (Arbeitnehmer)	8.171,39 €	5.400,00 €	2.771,39 €
403200 AG-Anteil zur Sozialversicherung für Angestellte	24.229,36 €	25.900,00 €	-1.670,64 €
403220 Beiträge zur Unfallvers./Berufsgenossenschaft	95,89 €	100,00 €	-4,11 €
404100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäf	0,00 €	100,00 €	-100,00 €
Gesamtergebnis	153.296,51 €	166.300,00 €	-13.003,49 €

210 Aufwendungen für Versorgung

Diese Position ist bei der Stadt Dannenberg (Elbe) nicht besetzt.

220 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Ist	Plan	Differenz
421110 Aufwendungen für Schadensfälle (1_1)	14.293,76 €	2.000,00 €	12.293,76 €
421116 Unterhaltung der Gebäude (1_1)	2.910,26 €	6.600,00 €	-3.689,74 €
421121 Unterhaltung der Gebäudeeinrichtungen	0,00 €	1.700,00 €	-1.700,00 €
421128 Unterhaltung der Außenanlagen (1_1)	16.091,86 €	27.900,00 €	-11.808,14 €
421130 Unterhaltung des sonst. unbew.Verm.(Grundstücke)	3.867,50 €	0,00 €	3.867,50 €
421131 Unterhaltung des sonst. unbew.Verm.(Grundstücke)	18.435,22 €	25.100,00 €	-6.664,78 €
421132 Unterhaltung des sonst. unbew.Verm.(Grundstücke)	43.083,07 €	49.000,00 €	-5.916,93 €
421210 Unterhaltung Grünanlagen (bepflanzt/Beete)	152.574,34 €	200.000,00 €	-47.425,66 €
421215 Unterhaltung Grünanlagen (sonstige)	44.130,49 €	35.000,00 €	9.130,49 €
421220 Unterhaltung der Straßen u. Straßeneinrichtungen	515.074,13 €	602.000,00 €	-86.925,87 €
421225 Unterhaltung der Brücken	3.889,06 €	40.000,00 €	-36.110,94 €
421226 Unterhaltung der Straßen - Straßenkontrollen	0,00 €	17.000,00 €	-17.000,00 €
421230 Unterhaltung Kultur- und Naturgüter (1_1)	7.099,63 €	6.800,00 €	299,63 €
422115 Unterhaltung Bewegliches Sachanlagevermögen	7.183,21 €	17.400,00 €	-10.216,79 €
422120 Sonstige Geräte und Ausstattungsgegenstände	0,00 €	1.000,00 €	-1.000,00 €
422125 Sonstige Instandhaltungsaufwendungen/Wartung	2.873,79 €	5.600,00 €	-2.726,21 €
422130 Unterhaltung Geräte	69,00 €	0,00 €	69,00 €
422210 Anschaffung Einrichtungsgegenst. u. Geräte <150 €	2.620,71 €	3.500,00 €	-879,29 €
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen (1_1)	817,98 €	1.000,00 €	-182,02 €
424112 Aufwendungen für Strom (1_1)	37.467,30 €	53.800,00 €	-16.332,70 €
424113 Aufwendungen für Gas (1_1)	1.231,66 €	1.200,00 €	31,66 €
424114 Aufwendungen für Wasser (1_1)	1.509,86 €	2.800,00 €	-1.290,14 €
424115 Sonst. Mater., Hilfs- u. Betriebsst. (Reinigungsma	1.245,87 €	700,00 €	545,87 €
424116 Versicherungen	18.625,32 €	18.000,00 €	625,32 €
424117 Gebäudereinigung (1_1)	274,56 €	800,00 €	-525,44 €
424118 Straßenreinigungsgebühren (1_1)	157,20 €	900,00 €	-742,80 €
424119 Entwässerungsgebühren (1_1)	197,79 €	1.200,00 €	-1.002,21 €
424121 Sonstige grundstücksbezogene Aufwendungen	169,21 €	800,00 €	-630,79 €
424122 Sonstige Dienstleistungen (1_1)	7.329,31 €	14.600,00 €	-7.270,69 €
424123 Entsorgung (Müllgeb., etc.) (1_1)	2.295,70 €	2.600,00 €	-304,30 €
424124 Schädlingsbekämpfung Gesundheitspflege	606,95 €	3.100,00 €	-2.493,05 €
424125 Bewirtschaftung von Grundstücken und Anlagen	14.002,54 €	26.000,00 €	-11.997,46 €
424126 Reinigung öffentl. Verkehrsflächen	41.709,24 €	30.000,00 €	11.709,24 €
424127 Grundsteuer (1_1)	6.244,14 €	2.500,00 €	3.744,14 €
425120 Haltung von Fahrzeugen (1_1)	0,00 €	300,00 €	-300,00 €
426120 Aufwendungen für Fortbildung (1_1)	390,75 €	500,00 €	-109,25 €
426150 Dienstreisen (1_1)	834,00 €	1.400,00 €	-566,00 €
427120 Ankauf von Büchern pp. (1_1)	244,10 €	0,00 €	244,10 €
427130 Öffentlichkeitsarbeit u.a. (1_1)	33.003,99 €	38.400,00 €	-5.396,01 €
427131 Ehrungen, Jubiläen und Repräsentationen	378,00 €	0,00 €	378,00 €
427140 Aufwendungen im Zusammenhang mit Wettbewerben	0,00 €	0,00 €	0,00 €
429100 Aufwend. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	89,25 €	0,00 €	89,25 €
Gesamtergebnis	1.003.020,75 €	1.241.200,00 €	-238.646,50 €

Derzeit liegen die Aufwendungen um 238.646,50 Euro unter den Ansätzen. In einigen Bereichen müssen noch Rückstellungen gebildet werden, außerdem wird bis ca. Mitte Februar 2018 noch im Jahr 2017 gebucht.

230 Abschreibungen

	Ist	Plan	Differenz
471100 Planmäßige Abschreibungen auf das Vermögen	586.645,78 €	581.300,00 €	5.345,78 €
472100 Abschreibungen auf Finanzvermögen	7.920,70 €	700,00 €	7.220,70 €
Gesamtergebnis	594.566,48 €	582.000,00 €	12.566,48 €

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

Die gebuchten Aufwendungen aus den Abschreibungen auf das Anlagevermögen beziehen sich auf den Stand 31.12.2016 in der Anlagenbuchhaltung. Sie betragen 586.645,78 Euro und damit 5.345,78 Euro mehr als in der Haushaltsplanung vorgesehen. Dieses beruht darauf, dass Investitionen fertiggestellt und aktiviert wurden, welche bei der Haushaltsplanung so nicht berücksichtigt werden konnte.

Bei den Abschreibungen auf das Finanzvermögen handelt es sich um Niederschlagungen und Erlasse von Forderungen im Steuerbereich. Diese betragen 7.220,70 Euro.

Insgesamt sind hier bisher Mehraufwendungen von 12.566,48 Euro entstanden.

240 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Ist	Plan	Differenz
451700 Zinsen an Kreditinstitute	161.482,43 €	161.500,00 €	-17,57 €
452110 Zinsen für Liquiditätskredite Mitgliedsgemeinden	0,00 €	2.000,00 €	-2.000,00 €
459220 Vollverzinsung Gewerbesteuer	18.908,50 €	19.000,00 €	-91,50 €
Gesamtergebnis	180.390,93 €	182.500,00 €	-2.109,07 €

250 Transferaufwendungen

	Ist	Plan	Differenz
431200 Zuweisung an Landkreise und andere Samtgemeinden	2.170,49 €	4.000,00 €	-1.829,51 €
431300 Zuschüsse an Zweckverbände und dgl.	0,00 €	22.000,00 €	-22.000,00 €
431700 Zuschüsse an private Unternehmen	14.569,92 €	6.200,00 €	8.369,92 €
431800 Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen	31.742,83 €	32.100,00 €	-357,17 €
431810 Sonstige Zuschüsse an übrige Bereiche	40.600,00 €	49.500,00 €	-8.900,00 €
431820 Sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke an priv. Orga.	19.500,00 €	13.500,00 €	6.000,00 €
434100 Gewerbesteuerumlage (1_1)	491.388,00 €	559.900,00 €	-68.512,00 €
437210 Kreisumlage (1_1)	3.066.408,00 €	3.066.500,00 €	-92,00 €
437220 Samtgemeindeumlage	2.683.104,00 €	2.683.200,00 €	-96,00 €
437310 Allgemeine Umlage an Zweckverbände u. dgl.	79.567,47 €	120.900,00 €	-41.332,53 €
Gesamtergebnis	6.429.050,71 €	6.557.800,00 €	-128.749,29 €

Hier sind u.a. die Kreis-, Samtgemeinde- sowie die Gewerbesteuerumlage verbucht.

Aufgrund der geringeren Gewerbesteuerumlage wegen der gesunkenen Erträge sind derzeit 128.749,29 Euro Minderaufwendungen festzuhalten.

260 sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ist	Plan	Differenz
442100 Entschädigungen für ehrenamtlich Tätige	3.936,90 €	4.300,00 €	-363,10 €
442110 Aufwandsentschädigungen Gemeindeorgane	29.145,76 €	33.000,00 €	-3.854,24 €
442910 Verfügungsmittel (1_1)	962,20 €	1.300,00 €	-337,80 €
442920 Mitgliedsbeiträge (1_1)	1.598,87 €	5.100,00 €	-3.501,13 €
443110 Büromaterialien (1_1)	76,75 €	1.000,00 €	-923,25 €
443111 Zeitschriften und Bücher (1_1)	0,00 €	200,00 €	-200,00 €
443112 Fernmeldegebühren (1_1)	1.089,07 €	1.100,00 €	-10,93 €
443115 Gerichts-, Anwalts- und Notarkosten	676,50 €	0,00 €	676,50 €
443116 Planungsaufwendungen (1_1)	51.200,00 €	51.200,00 €	0,00 €
443117 Beratungs- und Betreuungshonorare	34.343,20 €	50.200,00 €	-15.856,80 €
443118 Sonstige Geschäftsaufwendungen (1_1)	39.997,95 €	24.800,00 €	15.197,95 €
443119 Rechnungsprüfungsgebühren (1_1)	2.500,00 €	2.700,00 €	-200,00 €
443120 Gebühren, Entgelte und Lizenzen (1_1)	69,96 €	0,00 €	69,96 €
443121 Sonstige Aufwendungen für laufenden Betrieb	11.068,56 €	15.000,00 €	-3.931,44 €
443122 Sonstige Sachaufwendungen	0,00 €	9.200,00 €	-9.200,00 €
443123 Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistung	2.412,31 €	4.000,00 €	-1.587,69 €
445200 Kostenerstattung an Landkreis und andere Sg	4.004,00 €	3.500,00 €	504,00 €
445210 Kostenerstattung an die Samtgemeinde	0,00 €	6.000,00 €	-6.000,00 €
445300 Kostenerstattungen an Zweckverbände und dergl.	2.955,20 €	5.000,00 €	-2.044,80 €
445700 Kostenerstattungen an private Unternehmen	14.000,00 €	14.000,00 €	0,00 €
Gesamtergebnis	200.037,23 €	231.600,00 €	-31.562,77 €

Diese Position weist 31.562,77 Euro Minderaufwendungen auf.

299 Ordentliches Ergebnis

Ist	Plan	Differenz
432.814,77 €	0,00 €	0,00 €

Das ordentliche Ergebnis weist vorläufig ein **Defizit in Höhe von 432.814,77 Euro** auf.

Außerordentliches Ergebnis:

Erläuterungen zu den einzelnen Ergebnisgliederungspositionen:

300 außerordentliche Erträge

Außerordentliche Erträge sind nicht angefallen.

350 außerordentliche Aufwendungen

	Ist	Plan	Differenz
512910 Sonstige periodenfremde Aufwendungen	662,08 €	0,00 €	662,08 €
Gesamtergebnis	662,08 €	0,00 €	662,08 €

Die außerordentlichen Aufwendungen von 662,08 Euro verteilen sich auf mehrere Rechnungen verschiedener Art, die sich auf das Jahr 2016 beziehen.

399 außerordentliches Ergebnis

Ist	Plan
662,08 €	0,00 €

Das außerordentliche Ergebnis weist vorläufig ein **Defizit in Höhe von 662,08 Euro** auf.

400 Jahresergebnis

Ist	Plan
433.476,85 €	0,00 €

Das vorläufige Jahresergebnis 2017 weist ein **Defizit in Höhe von 433.476,85 Euro** auf.

Überschussrücklagen bestehen in Höhe von 1.358.550,97 Euro. Diese werden sich durch das o.a. Defizit auf 925.074,12 reduzieren.



Kern