

Haushaltsbericht Samtgemeinde Elbtalaue

Abschluss 2018

Datum: Donnerstag, 14. Februar 2019

Übersicht über das Gesamtergebnis

	Ist	Lfd. HH
020 Zuwendungen und allg. Umlagen (nicht für Invest.)	-14.886.189,58 €	-14.821.600,00 €
030 Auflösungserträge aus Sonderposten	-568.216,41 €	-582.100,00 €
050 öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge)	-230.546,68 €	-191.400,00 €
060 privatrechtliche Entgelte	-247.116,39 €	-210.800,00 €
070 Kostenerstattungen und Kostenumlagen	-383.942,18 €	-436.700,00 €
080 Zinsen und ähnliche Finanzerträge	-11,47 €	-5.900,00 €
110 Sonstige ordentliche Erträge	-144.402,60 €	-181.800,00 €
199 Summe Ordentliche Erträge	-16.460.425,31 €	-16.430.300,00 €
200 Aufwendungen für aktives Personal	6.060.417,51 €	6.157.400,00 €
210 Aufwendungen für Versorgung	74.428,40 €	102.900,00 €
220 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	2.464.337,73 €	2.686.800,00 €
230 Abschreibungen	778.881,48 €	768.700,00 €
240 Zinsen und ähnliche Aufwendungen	318.595,60 €	331.500,00 €
250 Transferaufwendungen	5.313.428,92 €	5.240.000,00 €
260 Sonstige ordentliche Aufwendungen	1.067.080,96 €	1.118.800,00 €
290 Überschuss aus ordentlichem Ergebnis	0,00 €	0,00 €
298 Summe Ordentliche Aufwendungen	16.077.170,60 €	16.406.100,00 €
299 Ordentliches Ergebnis	-383.254,71 €	-24.200,00 €
300 außerordentliche Erträge	-23.181,70 €	0,00 €
350 außerordentliche Aufwendungen	14.055,45 €	0,00 €
399 außerordentliches Ergebnis	-9.126,25 €	0,00 €
400 Jahresergebnis	-392.380,96 €	-24.200,00 €

noch ausstehende Buchungen:**ord. Erträge**

Aufl. Pensionsrückstellungen	-162.346,00 €
Aufl. Beihilferückstellungen	-22.147,81 €
Überstundenrückstellungen	-16.229,21 €
Summe	-200.723,02 €

ord. Aufwendungen

Bildung Urlaubsrückstellungen	8.338,59 €
Bildung Pensionsrückstellungen	258.038,00 €
Bildung Beihilferückstellungen	61.273,74 €
Aufl. Rückstellungen	-72.000,00 €
Bildung Rückstellungen	85.000,00 €

Summe **340.650,33 €**

a.o.Erträge

Amtshilfeersuchen -13.998,15 €
 Summe -13.998,15 €

a.o. Aufwendungen

Abschreibungen	9.360,00 €
Amtshilfeersuchen	-368,06 €
Summe	8.991,94 €

Ordentliches Ergebnis neu	-243.327,40 €
außerordentliches Ergebnis neu	-14.132,46 €
Jahresergebnis neu	-257.459,86 €

Allgemeines

Die für den Jahresabschluss 2018 betreffenden Buchungen sind derzeit noch nicht komplett. Es fehlen noch die vorstehend genannten Buchungen sowie Sonderpostenaufösungen bzw. die Abschreibungen für die Investitionen 2018 sowie weitere eventuelle Rückstellungen. Von einer Verringerung des o.a. Überschusses ist auszugehen.

Ordentliches Ergebnis:

Erläuterungen zu den einzelnen Ergebnisgliederungspositionen:

020 Zuwendungen und allgemeine Umlagen

	Ist	Plan	Differenz
311100 Schlüsselzuweisungen laufende Aufwendungen	-7.929.824,00 €	-7.741.900,00 €	-187.924,00 €
313100 Zuweisungen für Aufgaben d. übertr.Wirkungskreises	-397.208,00 €	-409.500,00 €	12.292,00 €
314100 Zuweisungen vom Land	-87.824,47 €	-127.300,00 €	39.475,53 €
314200 Zuweisung vom Landkreis und anderen Samtgemeinden	-153.970,81 €	-234.000,00 €	80.029,19 €
314400 Zuweisungen von sonstigen öffentlichen Bereich	-1.000,00 €	0,00 €	-1.000,00 €
314700 Zuweisungen von privaten Unternehmen	-5.049,05 €	0,00 €	-5.049,05 €
314800 Zuweisungen von übrigen Bereichen	-3.017,25 €	-700,00 €	-2.317,25 €
318200 Samtgemeindeumlage	-6.308.296,00 €	-6.308.200,00 €	-96,00 €
Gesamtergebnis	-14.886.189,58 €	-14.821.600,00 €	-64.589,58 €

Hier sind Mehrerträge in Höhe von 64.589,58 Euro zu verzeichnen. Zurückzuführen sind diese Mehrerträge auf erhöhte Schlüsselzuweisungen.

030 Auflösungserträge aus Sonderposten

	Ist	Plan	Differenz
316100 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	-568.216,41 €	-582.100,00 €	13.883,59 €
Gesamtergebnis	-568.216,41 €	-582.100,00 €	13.883,59 €

Hier sind derzeit Mindererträge in Höhe von 13.883,59 Euro zu verzeichnen.

Diese Beträge basieren noch auf dem Stand 31.12.2017 der Anlagenbuchhaltung und werden sich noch verändern.

050 öffentlich-rechtliche Entgelte

	Ist	Plan	Differenz
331100 Erträge aus Verwaltungsgebühren	-193.208,89 €	-161.400,00 €	-31.808,89 €
331110 Erträge aus sonstigen Gebühren und Beiträgen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
332100 Benutzungsgebühren	-37.337,79 €	-25.000,00 €	-12.337,79 €
332140 Abwasserabgaben	0,00 €	-5.000,00 €	5.000,00 €
Gesamtergebnis	-230.546,68 €	-191.400,00 €	-39.146,68 €

Hier sind Mehrerträge von 39.146,68 Euro entstanden.

060 privatrechtliche Entgelte

	Ist	Plan	Differenz
341100 Erträge aus Mieten und Pachten	-206.469,76 €	-200.500,00 €	-5.969,76 €
342100 Erträge aus Verkauf	-18.344,66 €	-7.300,00 €	-11.044,66 €
346110 Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	-22.301,97 €	-3.000,00 €	-19.301,97 €
Gesamtergebnis	-247.116,39 €	-210.800,00 €	-36.316,39 €

Die Mehrerträge bei dieser Position betragen 36.316,39 Euro. Ein Großteil entfällt davon auf die sonstigen privatrechtlichen Leistungsentgelte, in diesem Fall geleisteter Schadenersatz.

070 Kostenerstattungen und Kostenumlagen

	Ist	Plan	Differenz
348100 Erträge aus Erstattungen vom Land	-15.264,18 €	-20.300,00 €	5.035,82 €
348210 Erträge aus Erstatt. vom Landkreis und anderen SG	-82.412,21 €	-31.700,00 €	-50.712,21 €
348220 Erträge aus Erstattungen von der Samtgemeinde	-21.898,13 €	-19.000,00 €	-2.898,13 €
348230 Erträge aus Erstattungen von Mitgliedsgemeinden	-24.238,60 €	-71.000,00 €	46.761,40 €
348240 Erträge aus Erstattungen von anderen Gemeinden	-10.280,00 €	0,00 €	-10.280,00 €
348400 Erträge aus Erstatt. vom gesetzl. Sozialversich.	-10.580,68 €	-2.000,00 €	-8.580,68 €
348500 Erträge aus Erstatt. von verb. Untern., Beteilig.	-144.930,81 €	-258.900,00 €	113.969,19 €
348700 Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen	-9.467,53 €	-100,00 €	-9.367,53 €
348800 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen	-63.528,13 €	-33.000,00 €	-30.528,13 €
348810 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen	-777,42 €	0,00 €	-777,42 €
348820 Erträge aus Nebenk. des Geldverkehrs (Bankgeb.)	-564,49 €	-700,00 €	135,51 €
Gesamtergebnis	-383.942,18 €	-436.700,00 €	52.757,82 €

Die Erträge liegen 52.757,82 Euro unter den der Haushaltsplanung. Es sind hier derzeit vor allem weniger Erstattungen des Eigenbetriebes KDE und des Wasserverbandes zu verzeichnen, zum einen wegen fortgeschrittener Tilgung der Darlehen, so dass weniger zu erstattende Zinsen zu verzeichnen sind, zum anderen sind noch nicht alle Erstattungsleistungen kontiert.

080 Zinsen und ähnliche Finanzerträge

	Ist	Plan	Differenz
361210 Zinsen vom Landkreis und anderen Samtgemeinden	0,00 €	0,00 €	0,00 €
361240 Zinseinnahmen von den Gemeinden oder der SG	0,00 €	-2.500,00 €	2.500,00 €
361600 Zinsen von sonst. öff. Sonderrechnungen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
361800 Sonstige Zinseinnahmen von übrigen Bereichen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
365110 Sonst. Erträge a. Beteiligungen; Gewinnabführungen	-11,47 €	0,00 €	-11,47 €
369900 Sonstige ordentliche Finanzerträge	0,00 €	-3.400,00 €	3.400,00 €
Gesamtergebnis	-11,47 €	-5.900,00 €	5.888,53 €

Mindererträge von 5.888,53 Euro sind derzeit ausgewiesen. Es fehlt jedoch noch die Abrechnung der Liquiditätskreditzinsen mit den Gemeinden, so dass sich die Erträge hier noch erhöhen.

110 Sonstige ordentliche Erträge

	Ist	Plan	Differenz
356100 Erträge aus Geldstrafen, Geldbußen	-65.709,02 €	-42.300,00 €	-23.409,02 €
356210 Erträge aus Mahngebühren	-10.896,09 €	-11.100,00 €	203,91 €
356220 Erträge aus Säumniszuschlägen	-194,50 €	-4.500,00 €	4.305,50 €
356230 Sonstige Gebühren und Beiträge (Amtshilfeersuche)	-54.406,43 €	-62.700,00 €	8.293,57 €
358220 Erträge aus Aufl. der Pensionsrückstellungen Vers.	0,00 €	-25.700,00 €	25.700,00 €
358240 Erträge aus Aufl. der Beihilferückstellungen Vers.	0,00 €	-3.600,00 €	3.600,00 €
358250 Erträge aus Aufl. der Rückstellung Altersteilzeit	-13.196,56 €	-31.900,00 €	18.703,44 €
Gesamtergebnis	-144.402,60 €	-181.800,00 €	37.397,40 €

Hier sind derzeit noch Mindererträge in Höhe von 37.397,40 Euro ausgewiesen, weil die Erträge aus der Auflösung von Pensions- und Beihilferückstellungen noch nicht gebucht sind. Diese betragen 184.493,81 Euro, so dass insgesamt Mehrerträge von 147.096,41 Euro entstehen werden.

200 Aufwendungen für aktives Personal

	Ist	Plan	Differenz
401100 Beamte (1_1)	519.645,99 €	740.196,24 €	-220.550,25 €
401200 Arbeitnehmer (1_1)	4.002.472,28 €	3.941.000,00 €	61.472,28 €
401910 Abzuführende Lohn- und Kirchensteuern	19.486,65 €	20.900,00 €	-1.413,35 €
402100 Beamte (1_1)	384.588,77 €	336.100,00 €	48.488,77 €
402200 VBL Angestellte (Arbeitnehmer)	274.138,43 €	265.000,00 €	9.138,43 €
403200 AG-Anteil zur Sozialversicherung für Angestellte	794.553,29 €	802.600,00 €	-8.046,71 €
403220 Beiträge zur Unfallvers./Berufsgenossenschaft	108,49 €	0,00 €	108,49 €
404100 Beihilfen und Unterstützungsleistungen für Beschäf	65.423,61 €	38.200,00 €	27.223,61 €
405100 Zuführung zur Pensionsrückstellung für Beschäftigt	0,00 €	187.400,00 €	-187.400,00 €
406100 Zuführung zu Beihilferückstellungen für Beschäftigt	0,00 €	28.200,00 €	-28.200,00 €

Gesamtergebnis	6.060.417,51 €	6.359.596,24 €	-299.178,73 €
-----------------------	-----------------------	-----------------------	----------------------

Das Ergebnis für die Personalaufwendungen liegt zurzeit um 299.178,73 Euro unter dem Haushaltsansatz. Hinzu kommen noch die Zuführung zu den Rückstellungen (Pension-, Beihilfe- und Urlaubsrückstellungen) von insgesamt 327.650,33 Euro. Dadurch wird der Ansatz um 28.471,60 Euro überschritten. Die Pensionsrückstellungen und damit auch die Beihilferückstellungen, die prozentual aus den Pensionsrückstellungen ermittelt werden, fallen höher aus als geplant, weil die zugrundeliegende Berechnungsgrundlage aktualisiert wurde.

210 Aufwendungen für Versorgung

	Ist	Plan	Differenz
411100 Beamte	32.807,04 €	68.300,00 €	-35.492,96 €
414100 Beihilfen, Unterstützungsleistungen für Vers.empf.	41.621,36 €	31.200,00 €	10.421,36 €
415100 Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Vers.empf.	0,00 €	2.100,00 €	-2.100,00 €
416100 Zuführung Beihilferückstellungen für Vers.empf.	0,00 €	1.300,00 €	-1.300,00 €
Gesamtergebnis	74.428,40 €	102.900,00 €	-28.471,60 €

Das Jahresergebnis liegt 28.471,50 Euro unter der Haushaltsplanung, weil die Erstattungsleistung für einen Versorgungsempfänger aufgrund des Eintritts in den endgültigen Ruhestand im Laufe des Jahres 2018 entfallen ist.

220 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

	Ist	Plan	Differenz
421110 Aufwendungen für Schadensfälle	39.900,44 €	0,00 €	39.900,44 €
421116 Unterhaltung der Gebäude	103.941,38 €	164.800,00 €	-60.858,62 €
421117 Unterhaltung der Gebäude (bes.Unterhaltung)	143.812,47 €	188.000,00 €	-44.187,53 €
421120 Unterhaltung der Gebäudeeinrichtung	48,44 €	0,00 €	48,44 €
421121 Unterhaltung der Gebäudeeinrichtungen	166.848,15 €	27.595,11 €	139.253,04 €
421125 Unterhaltung der Außenanlagen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
421127 Unterhaltung der Außenanlagen	0,00 €	1.300,00 €	-1.300,00 €
421128 Unterhaltung der Außenanlagen	49.715,95 €	25.800,00 €	23.915,95 €
421130 Unterhaltung des sonst. unbew.Verm.(Grundstücke)	6.084,36 €	9.000,00 €	-2.915,64 €
421132 Unterhaltung des sonst. unbew.Verm.(Grundstücke)	3.139,22 €	0,00 €	3.139,22 €
421220 Unterhaltung der Straßen u. Straßeneinrichtungen	472.197,31 €	457.000,00 €	15.197,31 €
421225 Unterhaltung der Brücken	9.795,93 €	70.000,00 €	-60.204,07 €
421226 Unterhaltung der Straßen - Straßenkontrollen	0,00 €	0,00 €	0,00 €
422115 Unterhaltung Bewegliches Sachanlagevermögen	67.025,85 €	126.584,78 €	-59.558,93 €
422120 Sonstige Geräte und Ausstattungsgegenstände	6.723,24 €	4.800,00 €	1.923,24 €
422125 Sonstige Instandhaltungsaufwendungen/Wartung	136.095,50 €	154.500,00 €	-18.404,50 €
422130 Unterhaltung Geräte	4.669,07 €	5.000,00 €	-330,93 €
422210 Anschaffung geringwert. Gegenstände u. Geräte	71.815,29 €	152.200,00 €	-80.384,71 €
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen	47.943,56 €	45.500,00 €	2.443,56 €
423210 Leasingraten	64.869,56 €	69.500,00 €	-4.630,44 €
424110 Brennstoffe ohne Gas	28.239,14 €	22.700,00 €	5.539,14 €
424111 Aufwendungen für Fernwärme	58.838,03 €	59.000,00 €	-161,97 €
424112 Aufwendungen für Strom	91.744,69 €	105.600,00 €	-13.855,31 €

424113 Aufwendungen für Gas	85.857,29 €	108.100,00 €	-22.242,71 €
424114 Aufwendungen für Wasser	6.343,49 €	8.100,00 €	-1.756,51 €
424115 Sonst. Mater., Hilfs- u. Betriebsst.	42.246,08 €	62.200,00 €	-19.953,92 €
424116 Versicherungen	64.112,39 €	161.800,00 €	-97.687,61 €
424117 Gebäudereinigung	52.380,61 €	20.600,00 €	31.780,61 €
424118 Straßenreinigungsgebühren	1.030,32 €	1.200,00 €	-169,68 €
424119 Entwässerungsgebühren	17.246,89 €	19.000,00 €	-1.753,11 €
424120 Entleerung KKA / Sammelgruben	1.643,04 €	1.100,00 €	543,04 €
424121 Sonstige grundstücksbezogene Aufwendungen	19.770,08 €	9.600,00 €	10.170,08 €
424122 Sonstige Dienstleistungen	70.098,56 €	144.500,00 €	-74.401,44 €
424123 Entsorgung (Müllgeb., etc.)	26.652,38 €	23.200,00 €	3.452,38 €
424124 Schädlingsbekämpfung Gesundheitspflege	2.012,54 €	14.400,00 €	-12.387,46 €
424125 Bewirtschaftung von Grundstücken und Anlagen	4.548,75 €	4.600,00 €	-51,25 €
424126 Reinigung öffentl. Verkehrsflächen	2.172,63 €	0,00 €	2.172,63 €
424127 Grundsteuer	8.069,02 €	6.600,00 €	1.469,02 €
424130 Hygienemittel für Gebäudereinigung etc. (Kitas)	11,10 €	0,00 €	11,10 €
425110 Kraftstoffe (Benzin, Diesel, usw.)	32.168,77 €	40.500,00 €	-8.331,23 €
425120 Haltung von Fahrzeugen	149.485,95 €	127.100,00 €	22.385,95 €
426110 Aufwendungen für Ausbildung	40.670,20 €	41.000,00 €	-329,80 €
426120 Aufwendungen für Fortbildung	60.806,97 €	41.300,00 €	19.506,97 €
426130 Betriebsärztlicher Dienst	9.670,52 €	16.800,00 €	-7.129,48 €
426135 Sicherheitstechnischer Dienst	3.294,65 €	0,00 €	3.294,65 €
426140 Dienst- und Schutzkleidung	79.705,47 €	67.800,00 €	11.905,47 €
426150 Dienstreisen	17.690,55 €	22.100,00 €	-4.409,45 €
427110 Lehr-, Lernmittel u.a.	1.425,57 €	20.500,00 €	-19.074,43 €
427120 Ankauf von Büchern pp.	13.986,18 €	10.800,00 €	3.186,18 €
427130 Öffentlichkeitsarbeit u.a.	81.731,86 €	67.470,11 €	14.261,75 €
427131 Ehrungen, Jubiläen und Repräsentationen	52,98 €	0,00 €	52,98 €
427140 Aufwendungen im Zusammenhang mit Wettbewerben	967,00 €	1.900,00 €	-933,00 €
428110 Waren (Lebensmittel, Müllsäcke, Streugut etc.)	5.281,33 €	0,00 €	5.281,33 €
429100 Aufwend. für sonstige Dienstleistungen von Dritten	446,25 €	500,00 €	-53,75 €
Gesamtergebnis	2.475.027,00 €	2.731.650,00 €	-256.623,00 €

Hier liegen die Aufwendungen um 256.623,00 Euro unter der Haushaltsplanung. Dieses wird sich durch erforderliche Bildung von Rückstellungen noch verändern.

230 Abschreibungen

	Ist	Plan	Differenz
471100 Planmäßige Abschreibungen auf das Vermögen	775.504,88 €	768.700,00 €	6.804,88 €
472100 Abschreibungen auf Finanzvermögen	3.376,60 €	0,00 €	3.376,60 €
Gesamtergebnis	778.881,48 €	768.700,00 €	10.181,48 €

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

Die gebuchten Abschreibungen auf das Anlagevermögen liegen 6.804,88 Euro höher als geplant. Es handelt sich um den Stand per 31.12.2017. Durch die Aktivierung des in 2018 angeschafften bzw. fertiggestellten Anlagevermögens wird sich dieser Betrag noch erhöhen.

Bei den Abschreibungen auf das Finanzvermögen handelt es sich um Niederschlagung und Erlasse von Forderungen. Diese betragen 3.376,60 Euro.

240 Zinsen und ähnliche Aufwendungen

	Ist	Plan	Differenz
451100 Zinsen an das Land	0,00 €	0,00 €	0,00 €
451700 Zinsen an Kreditinstitute	302.365,21 €	305.500,00 €	-3.134,79 €
452100 Zinsen für Liquiditätskredite	16.230,39 €	24.000,00 €	-7.769,61 €
452110 Zinsen für Liquiditätskredite Mitgliedsgemeinden	0,00 €	2.000,00 €	-2.000,00 €
Gesamtergebnis	318.595,60 €	331.500,00 €	-12.904,40 €

Veränderungen bei allen Positionen führen hier zu einer Einsparung von 12.904,40 Euro.

250 Transferaufwendungen

	Ist	Plan	Differenz
431200 Zuweisung an Landkreise und andere Samtgemeinden	905.992,52 €	922.000,00 €	-16.007,48 €
431220 Zuweisung an Mitgliedsgemeinden der Samtgemeinde	10.079,85 €	10.100,00 €	-20,15 €
431600 Zuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	59.558,73 €	58.600,00 €	958,73 €
431700 Zuschüsse an private Unternehmen	30.022,50 €	21.900,00 €	8.122,50 €
431710 Zuschüsse zur Wirtschaftsförderung	0,00 €	0,00 €	0,00 €
431800 Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen	4.255,80 €	0,00 €	4.255,80 €
431810 Sonstige Zuschüsse an übrige Bereiche	21.504,92 €	1.000,00 €	20.504,92 €
431820 Sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke an priv. Orga.	0,00 €	0,00 €	0,00 €
437100 Finanzausgleichsumlage	38.776,00 €	42.900,00 €	-4.124,00 €
437210 Kreisumlage	4.282.104,00 €	4.180.700,00 €	101.404,00 €
437211 Zuführung/Inanspruchn. Rückst. (Kreisumlage) (1_1)	-41.191,20 €	0,00 €	-41.191,20 €
437310 Allgemeine Umlage an Zweckverbände u. dgl.	2.325,80 €	2.800,00 €	-474,20 €
Gesamtergebnis	5.313.428,92 €	5.240.000,00 €	73.428,92 €

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

Insgesamt sind 73.428,92 Euro Mehraufwendungen entstanden, überwiegend bedingt durch die höhere Kreisumlage, der aber entsprechend höhere Erträge aus den Schlüsselzuweisungen gegenüberstehen.

260 sonstige ordentliche Aufwendungen

	Ist	Plan	Differenz
442100 Entschädigungen für ehrenamtlich Tätige	48.795,70 €	57.600,00 €	-8.804,30 €
442110 Aufwandsentschädigungen Gemeindeorgane	46.137,99 €	52.000,00 €	-5.862,01 €
442121 Lohnkostenentschäd. an Feuerwehrmitglieder	1.208,33 €	0,00 €	1.208,33 €
442122 Lohnkostenentschäd. an Arbeitg. d. Feuerwehrmitgl.	25.452,46 €	0,00 €	25.452,46 €
442910 Verfügungsmittel (1_1)	4.272,11 €	4.500,00 €	-227,89 €
442920 Mitgliedsbeiträge (1_1)	131.451,33 €	154.300,00 €	-22.848,67 €
442930 Andere sonstige Aufwendungen (1_1)	0,00 €	100,00 €	-100,00 €
443110 Büromaterialien (1_1)	16.462,07 €	30.800,00 €	-14.337,93 €
443111 Zeitschriften und Bücher (1_1)	23.106,36 €	25.000,00 €	-1.893,64 €
443112 Fernmeldegebühren (1_1)	28.876,55 €	34.600,00 €	-5.723,45 €
443113 Aufwand für Leitungsnetze (1_1)	12.240,01 €	15.500,00 €	-3.259,99 €
443114 Postgebühren (1_1)	45.155,59 €	61.400,00 €	-16.244,41 €
443115 Gerichts-, Anwalts- und Notarkosten	2.541,23 €	8.400,00 €	-5.858,77 €
443116 Planungsaufwendungen (1_1)	17.476,08 €	20.000,00 €	-2.523,92 €
443117 Beratungs- und Betreuungshonorare	40.266,77 €	14.000,00 €	26.266,77 €
443118 Sonstige Geschäftsaufwendungen	120.004,60 €	118.300,00 €	1.704,60 €
443119 Rechnungsprüfungsgebühren (1_1)	-15.630,00 €	5.600,00 €	-21.230,00 €
443120 Gebühren, Entgelte und Lizenzen	75.891,63 €	30.900,00 €	44.991,63 €
443121 Sonstige Aufwendungen für laufenden Betrieb	26.013,91 €	50.800,00 €	-24.786,09 €
443122 Sonstige Sachaufwendungen	52.342,72 €	57.500,00 €	-5.157,28 €
443123 Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistung	2.306,12 €	0,00 €	2.306,12 €
443124 Nebenkosten des Geldverkehrs (Bankgebühren)	739,94 €	900,00 €	-160,06 €
444140 Abwasserabgabe (1_1)	0,00 €	5.000,00 €	-5.000,00 €
444160 Versicherungen (Haftpfl., Unfall, Vermögenssch.)	68.150,62 €	0,00 €	68.150,62 €
445010 Kostenerstattungen an den Bund	7.431,72 €	7.400,00 €	31,72 €
445100 Kostenerstattungen an das Land	4.944,73 €	10.000,00 €	-5.055,27 €
445200 Kostenerstattung an Landkreis und andere Sg (1_1)	69.888,10 €	75.700,00 €	-5.811,90 €
445220 Kostenerstattung an Mitgliedsgem. der Samtgemeinde	0,00 €	3.600,00 €	-3.600,00 €
445300 Kostenerstattungen an Zweckverbände und dergl.	119.592,84 €	119.900,00 €	-307,16 €
445400 Kostenerstattungen an gesetzl. Sozialversich	0,00 €	0,00 €	0,00 €
445500 Kostenerstattungen an verb. Unternehmen, Sonderverm.	92.279,31 €	101.700,00 €	-9.420,69 €
445700 Kostenerstattungen an private Unternehmen (1_1)	0,00 €	35.000,00 €	-35.000,00 €
445800 Kostenerstattungen an übrige Bereiche	29.198,84 €	18.300,00 €	10.898,84 €
Gesamtergebnis	1.096.597,66 €	1.118.800,00 €	-22.202,34 €

Die Aufwendungen liegen um 22.202,34 Euro unter den Haushaltsansätzen. Diese Einsparung verteilt sich auf eine Vielzahl von Konten.

299 Ordentliches Ergebnis

Ist	Plan
-343.048,74 €	-24.200,00 €

Das ordentliche Ergebnis weist derzeit einen **Überschuss von 343.048,74 Euro** auf. Dieser wird sich aufgrund der eingangs erwähnten Veränderungen auf **-243.327,40 Euro** reduzieren. Auch die noch fehlenden Sonderpostenaufösungen und Abschreibungen für 2018 sowie eventuelle weitere zu bildende Rückstellungen werden diesen Betrag noch verändern. Auf jeden Fall wird das Haushaltsjahr 2018 besser abschneiden als geplant.

Außerordentliches Ergebnis:

Erläuterungen zu den einzelnen Ergebnisgliederungspositionen:

300 außerordentliche Erträge

	Ist	Plan	Differenz
502210 Erträge aus der Herabsetzung von Rückstellungen	-37.169,85 €	0,00 €	-37.169,85 €
502980 Erträge aus Amtshilfeersuchen	13.988,15 €	0,00 €	13.988,15 €
Gesamtergebnis	-23.181,70 €	0,00 €	-23.181,70 €

Außerordentliche Erträge entstanden in Höhe von 37.169,85 Euro durch die Auflösung von nicht mehr gebrauchten Rückstellungen. Die Erträge aus Amtshilfeersuchen müssen noch ausgebucht werden, weil es sich um durchlaufende Posten handelt, die nicht haushaltswirksam sind.

350 außerordentliche Aufwendungen

	Ist	Plan	Differenz
511100 Aufwend. im Zusammenhang mit Katastrophen u.ä.	252,06 €	0,00 €	252,06 €
512910 Sonstige periodenfremde Aufwendungen	13.435,33 €	0,00 €	13.435,33 €
512970 Aufwendungen aus Amtshilfeersuchen	368,06 €	0,00 €	368,06 €
Gesamtergebnis	14.055,45 €	0,00 €	14.055,45 €

Die Zusammensetzung der außerordentlichen Aufwendungen in Höhe von 14.055,45 Euro sind der o.a. Tabelle zu entnehmen.

399 außerordentliches Ergebnis

Ist	Plan
-9.126,25 €	0,00 €

Das außerordentliche Ergebnis schließt mit derzeit einem **Überschuss in Höhe von 9.126,25 Euro** ab, der sich durch die eingangs erwähnten Veränderungen auf 14.132,46 Euro erhöhen wird.

400 Jahresergebnis

Ordentliches Ergebnis neu	-243.327,40 €
außerordentliches Ergebnis neu	-14.132,46 €
Jahresergebnis neu	-257.459,86 €

Das vorläufige Jahresergebnis schließt derzeit mit einem **Überschuss in Höhe von 257.459,86 Euro** ab.



Kern