

Haushaltsbericht Stadt Dannenberg (Elbe)

4.Quartal 2020

Datum: Mittwoch, 10. Februar 2021

a) Übersicht über das Gesamtergebnis

	2020		
	Plan Lfd.HH	Ist	Verfügbar
010 Steuern und ähnliche Abgaben (1_1)	-7.352.000,00 €	-6.706.359,58 €	-645.640,42 €
020 Zuwendungen und allg. Umlagen (nicht für Invest.) (1_1)	-17.000,00 €	-1.685.201,30 €	1.668.201,30 €
030 Auflösungserträge aus Sonderposten (1_1)	-404.200,00 €	-404.959,56 €	759,56 €
050 öffentlich-rechtliche Entgelte (ohne Beiträge) (1_1)	-13.400,00 €	-13.616,56 €	216,56 €
060 privatrechtliche Entgelte (1_1)	-65.200,00 €	-77.672,11 €	12.472,11 €
070 Kostenerstattungen und Kostenumlagen (1_1)	-9.400,00 €	-28.788,32 €	19.388,32 €
080 Zinsen und ähnliche Finanzerträge (1_1)	-5.500,00 €	-34.607,50 €	29.107,50 €
110 Sonstige ordentliche Erträge (1_1)	-281.600,00 €	-293.093,24 €	11.493,24 €
199 Summe Ordentliche Erträge (1_1)	-8.148.300,00 €	-9.244.298,17 €	1.095.998,17 €
200 Aufwendungen für aktives Personal (1_1)	62.700,00 €	65.809,90 €	2.813,77 €
220 Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (1_1)	1.115.500,00 €	1.022.037,47 €	103.674,52 €
230 Abschreibungen (1_1)	483.500,00 €	483.110,91 €	389,09 €
240 Zinsen und ähnliche Aufwendungen (1_1)	128.000,00 €	118.377,64 €	9.622,36 €
250 Transferaufwendungen (1_1)	7.221.100,00 €	6.907.880,63 €	313.219,37 €
260 Sonstige ordentliche Aufwendungen (1_1)	268.300,00 €	227.828,09 €	54.842,03 €
298 Summe Ordentliche Aufwendungen (1_1)	9.279.100,00 €	8.825.044,64 €	484.561,14 €
299 Ordentliches Ergebnis (1_1)	1.130.800,00 €	-419.253,53 €	1.580.559,31 €
350 außerordentliche Aufwendungen (1_1)		32.225,04 €	-32.225,04 €
399 außerordentliches Ergebnis (1_1)		32.225,04 €	-32.225,04 €
400 Jahresergebnis (1_1)	1.130.800,00 €	-387.028,49 €	1.548.334,27 €

Allgemeines

030 Auflösungserträge aus Sonderposten

Die gebuchten Erträge aus der Auflösung der Sonderposten beziehen sich auf den Stand 31.12.2019 in der Anlagenbuchhaltung. Es sind Mehrerträge in Höhe von 759,56 Euro zu verzeichnen.

230 Abschreibungen

Die gebuchten Aufwendungen aus den Abschreibungen beziehen sich ebenfalls auf den Stand 31.12.2019 in der Anlagenbuchhaltung. Es sind Minderaufwendungen in Höhe von 850,01 Euro zu verzeichnen.

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

	2020		
	Plan Lfd.HH	Ist	Verfügbar
314100 Zuweisungen vom Land (1_1)	-10.000,00 €	-10.000,00 €	
SUMME	-10.000,00 €	-10.000,00 €	0,00 €
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 €
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen (1_1)	3.000,00 €	5.000,00 €	-1.000,00 €
424112 Aufwendungen für Strom (1_1)		1.186,30 €	-1.186,30 €
425120 Haltung von Fahrzeugen (1_1)		1.615,38 €	-1.615,38 €
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)	23.400,00 €	15.959,07 €	7.536,72 €
431700 Zuschüsse an private Unternehmen (1_1)	3.600,00 €	3.480,00 €	120,00 €
431800 Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen (1_1)	1.000,00 €		1.000,00 €
431810 Sonstige Zuschüsse an übrige Bereiche (1_1)	5.900,00 €	5.899,92 €	0,08 €
431820 Sonst. Zuschüsse für lfd. Zwecke an priv. Orga. (1_1)	13.500,00 €	15.000,00 €	-1.500,00 €
442100 Entschädigungen für ehrenamtlich Tätige (1_1)	4.300,00 €	1.515,80 €	2.784,20 €
442920 Mitgliedsbeiträge (1_1)		1.270,60 €	-1.270,60 €
443110 Büromaterialien (1_1)	1.000,00 €		1.000,00 €
443112 Fernmeldegebühren (1_1)	500,00 €	440,41 €	95,79 €
443118 Sonstige Geschäftsaufwendungen (1_1)	14.700,00 €	21.045,41 €	-3.403,13 €
443119 Rechnungsprüfungsgebühren (1_1)		520,00 €	-520,00 €
443122 Sonstige Sachaufwendungen (1_1)	4.700,00 €		4.700,00 €
443123 Aufwendungen für sonstige Sach- und Dienstleistung (1_1)	4.000,00 €	5,80 €	3.994,20 €
445300 Kostenerstattungen an Zweckverbände und dergl. (1_1)	5.000,00 €	1.387,94 €	3.612,06 €
SUMME (2)	87.800,00 €	74.326,63 €	17.547,64 €

Konto 423110: Mieten und Pachten: Miete für das Unterstellen der Marktbuden.

Konto 424112: Die Stromaufwendungen betreffen den Bereich Tourismus und waren bei der Aufstellung des Haushaltes nicht bekannt.

Konto 425120: Neu sind Aufwendungen für die Haltung von Fahrzeugen, hier: die Twizzys.

Insgesamt sind die Aufwendungen um 17.547,64 Euro niedriger als geplant.

Budget 1 Zentrale Dienste

	2020		
	Plan Lfd.HH	Ist	Verfügbar
314800 Zuweisungen von übrigen Bereichen (1_1)		-500,00 €	500,00 €
331100 Erträge aus Verwaltungsgebühren (1_1)	-200,00 €	-543,00 €	343,00 €
342100 Erträge aus Verkauf (1_1)	-200,00 €	-11,80 €	-188,20 €
346120 Erträge aus Eintrittsgeldern (1_1)	-1.600,00 €	-786,80 €	-813,20 €
SUMME	-2.000,00 €	-1.841,60 €	-158,40 €
421230 Unterhaltung Kultur- und Naturgüter (1_1)	1.000,00 €	820,00 €	180,00 €
424116 Versicherungen (1_1)	800,00 €	784,61 €	15,39 €
424118 Straßenreinigungsgebühren (1_1)		76,02 €	-76,02 €
424122 Sonstige Dienstleistungen (1_1)	3.000,00 €	366,78 €	2.633,22 €
426120 Aufwendungen für Fortbildung (1_1)	400,00 €	-0,00 €	400,00 €
426150 Dienstreisen (1_1)	300,00 €		300,00 €
427120 Ankauf von Büchern pp. (1_1)		75,35 €	-75,35 €
427130 Öffentlichkeitsarbeit u.a. (1_1)	5.500,00 €	1.670,37 €	3.829,63 €
427131 Ehrungen, Jubiläen und Repräsentationen (1_1)	500,00 €	180,00 €	320,00 €
431800 Zuschüsse an kulturelle Einrichtungen (1_1)	37.400,00 €	22.419,63 €	14.980,37 €
431810 Sonstige Zuschüsse an übrige Bereiche (1_1)	1.000,00 €	1.000,00 €	
442110 Aufwandsentschädigungen Gemeindeorgane (1_1)	33.000,00 €	31.335,34 €	1.664,66 €
442910 Verfügungsmittel (1_1)	1.000,00 €	130,30 €	869,70 €
443110 Büromaterialien (1_1)	100,00 €		100,00 €
443111 Zeitschriften und Bücher (1_1)	200,00 €		200,00 €
443112 Fernmeldegebühren (1_1)	600,00 €	650,24 €	-50,24 €
443118 Sonstige Geschäftsaufwendungen (1_1)	4.500,00 €	4.588,64 €	-88,64 €
443122 Sonstige Sachaufwendungen (1_1)	1.000,00 €		1.000,00 €
445210 Kostenerstattung an die Samtgemeinde (1_1)	33.000,00 €	33.483,39 €	-483,39 €
448210 Säumniszuschläge (1_1)		5,50 €	-5,50 €
SUMME (2)	123.300,00 €	97.586,17 €	25.713,83 €

Die Erträge liegen im Rahmen der Haushaltsplanung, die Aufwendungen wurden um 25.713,83 Euro unterschritten.

Budget 2 Finanzen

	2020		
	Plan Lfd.HH	Ist	Verfügbar
331100 Erträge aus Verwaltungsgebühren (1_1)		-28,80 €	28,80 €
351110 Erträge aus Konzessionsabgabe Strom (1_1)	-253.600,00 €	-253.600,00 €	
351120 Erträge aus Konzessionsabgabe Gas (1_1)	-27.800,00 €	-38.765,44 €	10.965,44 €
356200 Erträge aus Nebenforderungen (1_1)	-200,00 €		-200,00 €
356220 Erträge aus Säumniszuschlägen (1_1)		-727,80 €	727,80 €
SUMME	-281.600,00 €	-293.122,04 €	11.522,04 €
443117 Beratungs- und Betreuungshonorare (1_1)	10.000,00 €	20.407,08 €	-2.584,70 €
443119 Rechnungsprüfungsgebühren (1_1)	2.800,00 €	2.392,00 €	2.585,00 €
SUMME (2)	12.800,00 €	22.799,08 €	0,30 €

Konto 351120: Bei der Konzessionsabgabe Gas sind aufgrund der eingegangenen Abrechnung Mehrerträge von 10.965,44 Euro entstanden.

Konto 356220: Die Erträge aus den Säumniszuschlägen gehören zur Samtgemeinde und werden im Rahmen des Jahresabschlusses umgebucht.

Konto 443117: Die Beratungs- und Betreuungshonorare im Zusammenhang mit der Vergabe der Gaskonzession fallen aufgrund Einspruchsverfahren höher als geplant aus.

Konto 443119: Hier kommen noch Aufwendungen für die Bildung von Rückstellungen für die RPA-Gebühren 2020 in Höhe von 2.100 Euro hinzu.

Budget 3 Bau

	2020		
	Plan Lfd.HH	Ist	Verfügbar
314200 Zuweisung vom Landkreis und anderen Samtgemeinden (1_1)	-7.000,00 €	-7.066,30 €	66,30 €
332100 Benutzungsgebühren (1_1)	-5.400,00 €	-5.667,76 €	267,76 €
341100 Erträge aus Mieten und Pachten (1_1)	-34.300,00 €	-30.731,85 €	-3.568,15 €
342100 Erträge aus Verkauf (1_1)	-1.000,00 €	-5.094,17 €	4.094,17 €
346100 Erträge aus Oberflächenentwässerungsentgelt (1_1)	-26.500,00 €	-26.682,77 €	182,77 €
348210 Erträge aus Erstatt. vom Landkreis und anderen SG (1_1)	-9.400,00 €	-9.434,60 €	34,60 €
348700 Erträge aus Erstattungen von privaten Unternehmen (1_1)		-11.160,81 €	11.160,81 €
348800 Erträge aus Erstattungen von übrigen Bereichen (1_1)		-8.192,91 €	8.192,91 €
SUMME	-83.600,00 €	-104.031,17 €	20.431,17 €
421110 Aufwendungen für Schadensfälle (1_1)	6.000,00 €	13.957,73 €	-7.957,73 €
421116 Unterhaltung der Gebäude (1_1)	5.600,00 €	591,54 €	5.008,46 €
421121 Unterhaltung der Gebäudeeinrichtungen (1_1)	300,00 €	182,09 €	117,91 €
421128 Unterhaltung der Außenanlagen (1_1)	28.000,00 €	41.369,61 €	-13.389,61 €
421131 Unterhaltung des sonst. unbew.Verm.(Grundstücke) (1_1)	25.000,00 €	21.556,19 €	3.443,81 €
421132 Unterhaltung des sonst. unbew.Verm.(Grundstücke) (1_1)	77.200,00 €	61.882,66 €	15.317,34 €
421210 Unterhaltung Grünanlagen (bepflanzt/Beete) (1_1)	180.000,00 €	178.200,02 €	1.799,98 €
421215 Unterhaltung Grünanlagen (sonstige) (1_1)	40.000,00 €	20.201,62 €	19.798,38 €
421220 Unterhaltung der Straßen u. Straßeneinrichtungen (1_1)	544.500,00 €	456.269,69 €	88.190,31 €
421225 Unterhaltung der Brücken (1_1)	10.000,00 €	10.226,03 €	-226,03 €
421230 Unterhaltung Kultur- und Naturgüter (1_1)	200,00 €		200,00 €
422115 Unterhaltung Bewegliches Sachanlagevermögen (1_1)	5.000,00 €	2.331,35 €	2.668,65 €
422125 Sonstige Instandhaltungsaufwendungen/Wartung (1_1)	4.600,00 €	2.982,94 €	1.617,06 €
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen (1_1)	500,00 €	1.696,20 €	-1.196,20 €
424111 Aufwendungen für Fernwärme (1_1)	1.900,00 €	152,38 €	1.747,62 €
424112 Aufwendungen für Strom (1_1)	47.300,00 €	43.627,48 €	3.672,52 €
424113 Aufwendungen für Gas (1_1)	4.300,00 €	1.067,48 €	3.232,52 €
424114 Aufwendungen für Wasser (1_1)	1.700,00 €	1.089,62 €	574,38 €
424115 Sonst. Mater., Hilfs- u. Betriebsst. (Reinigungsma (1_1)	600,00 €	1.003,52 €	-403,52 €
424116 Versicherungen (1_1)	5.000,00 €	9.826,82 €	-4.826,82 €
424117 Gebäudereinigung (1_1)	1.100,00 €	2.585,89 €	-1.485,89 €
424118 Straßenreinigungsgebühren (1_1)	800,00 €	1.419,81 €	-619,81 €
424119 Entwässerungsgebühren (1_1)	600,00 €	153,39 €	446,61 €
424121 Sonstige grundstücksbezogene Aufwendungen (1_1)	400,00 €	2.513,91 €	-2.113,91 €
424122 Sonstige Dienstleistungen (1_1)	7.500,00 €	7.032,22 €	467,78 €
424123 Entsorgung (Müllgeb., etc.) (1_1)	3.200,00 €	9.222,90 €	-6.022,90 €
424124 Schädlingsbekämpfung Gesundheitspflege (1_1)	500,00 €	354,59 €	145,41 €
424125 Bewirtschaftung von Grundstücken und Anlagen (1_1)	7.800,00 €	7.477,50 €	322,50 €
424126 Reinigung öffentl. Verkehrsflächen (1_1)	40.000,00 €	61.861,45 €	-21.861,45 €
424127 Grundsteuer (1_1)	8.000,00 €	7.959,93 €	40,07 €
429100 Aufwend. für sonstige Dienstleistungen von Dritten (1_1)		87,00 €	-87,00 €
431300 Zuschüsse an Zweckverbände und dgl. (1_1)	45.000,00 €		45.000,00 €
437310 Allgemeine Umlage an Zweckverbände u. dgl. (1_1)	118.600,00 €	119.697,08 €	-1.097,08 €
442920 Mitgliedsbeiträge (1_1)	600,00 €	336,93 €	263,07 €
443115 Gerichts-, Anwalts- und Notarkosten (1_1)	2.300,00 €	4.153,25 €	-1.853,25 €
443116 Planungsaufwendungen (1_1)	80.000,00 €	46.253,71 €	33.746,29 €
443117 Beratungs- und Betreuungshonorare (1_1)	10.000,00 €	14.310,32 €	-4.310,32 €
443118 Sonstige Geschäftsaufwendungen (1_1)	1.000,00 €	242,26 €	757,74 €
443119 Rechnungsprüfungsgebühren (1_1)	200,00 €	67,00 €	133,00 €
443120 Gebühren, Entgelte und Lizenzen (1_1)	100,00 €	34,98 €	65,02 €
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)	23.100,00 €	15.507,67 €	7.592,33 €
445700 Kostenerstattungen an private Unternehmen (1_1)	14.000,00 €	14.000,00 €	
SUMME (2)	1.358.000,00 €	1.186.986,76 €	170.917,24 €

Die Erträge sind durch verschiedene Kostenerstattungen höher als veranschlagt ausgefallen.

Die Aufwendungen liegen derzeit 170.923,92 Euro unter dem Ansatz. Da derzeit noch im Haushaltsjahr 2020 gebucht wird und evtl. noch Rückstellungen gebildet werden müssen, kann sich dieses noch verändern. Außerdem fehlt noch der Anteil an der maschinellen Straßenreinigung von rd. 31.900 Euro.

Budget 4 Bürgerservice

	2020		
	Plan Lfd.HH	Ist	Verfügbar
332100 Benutzungsgebühren (1_1)	-7.800,00 €	-7.377,00 €	-423,00 €
SUMME	-7.800,00 €	-7.377,00 €	-423,00 €
422115 Unterhaltung Bewegliches Sachanlagevermögen (1_1)	100,00 €		100,00 €
423110 Mieten, Pachten, Erbbauzinsen (1_1)	400,00 €	306,78 €	93,22 €
424112 Aufwendungen für Strom (1_1)	4.500,00 €	4.469,86 €	47,77 €
424114 Aufwendungen für Wasser (1_1)	100,00 €	97,00 €	3,00 €
424125 Bewirtschaftung von Grundstücken und Anlagen (1_1)	8.200,00 €	9.021,54 €	-304,59 €
425120 Haltung von Fahrzeugen (1_1)		9.936,96 €	-1.259,34 €
431810 Sonstige Zuschüsse an übrige Bereiche (1_1)	600,00 €	600,00 €	
443118 Sonstige Geschäftsaufwendungen (1_1)			1.392,26 €
SUMME (2)	13.900,00 €	24.432,14 €	72,32 €

Auch hier kann von einer Einhaltung des Budgets ausgegangen werden, da der Aufwand für das Halten von Fahrzeugen (Schadenersatz) vom KSA erstattet wird.

Budget Allgemeine Finanzwirtschaft

	2020		
	Plan Lfd.HH	Ist	Verfügbar
301100 Erträge aus Grundsteuer A (1_1)	-105.000,00 €	-107.728,61 €	2.728,61 €
301200 Erträge aus Grundsteuer B (1_1)	-1.667.800,00 €	-1.671.234,66 €	3.434,66 €
301300 Erträge aus Gewerbesteuer (1_1)	-1.723.300,00 €	-1.259.959,45 €	-463.340,55 €
302100 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer (1_1)	-2.763.200,00 €	-2.560.773,00 €	-202.427,00 €
302200 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer (1_1)	-887.000,00 €	-911.985,00 €	24.985,00 €
303110 Erträge aus Vergnügungssteuer (1_1)	-149.000,00 €	-134.877,29 €	-14.122,71 €
303200 Erträge aus Hundesteuer (1_1)	-37.900,00 €	-38.425,00 €	525,00 €
303400 Erträge aus Zweitwohnungssteuer (1_1)	-18.800,00 €	-21.376,57 €	2.576,57 €
313110 Sonstige allgemeine Zuweisungen vom Land (1_1)		-1.667.635,00 €	1.667.635,00 €
361240 Zinseinnahmen von den Gemeinden oder der SG (1_1)	-500,00 €		-500,00 €
369100 Gewerbesteuer Vollverzinsung (1_1)	-5.000,00 €	-34.607,50 €	29.607,50 €
SUMME	-7.357.500,00 €	-8.408.602,08 €	1.051.102,08 €
434100 Gewerbesteuerumlage (1_1)	143.600,00 €	72.776,00 €	70.824,00 €
437210 Kreisumlage (1_1)	3.653.800,00 €	3.555.736,00 €	98.064,00 €
437220 Samtgemeindeumlage (1_1)	3.197.100,00 €	3.111.272,00 €	85.828,00 €
451700 Zinsen an Kreditinstitute (1_1)	110.500,00 €	99.467,14 €	11.032,86 €
452110 Zinsen für Liquiditätskredite Mitgliedsgemeinden (1_1)	2.500,00 €		2.500,00 €
459220 Vollverzinsung Gewerbesteuer (1_1)	15.000,00 €	18.910,50 €	-3.910,50 €
SUMME (2)	7.122.500,00 €	6.858.161,64 €	264.338,36 €

Konto 301100/301200: Die Grundsteuern liegen leicht über den Ansätzen.

Konto 301300: Die Gewerbesteuer dagegen ist noch aufgrund von Abrechnung für das 2018 noch wesentlich geringer ausgefallen als geplant.

Konto 302100: Ebenfalls deutlich geringer sind die pandemiebedingt die Einkommensteueranteile ausgefallen.

Konto 303110: Gleiches gilt für die Erträge aus der Vergnügungssteuer

Konto 313110: Die Stadt Dannenberg (Elbe) hat erheblich von den Ausgleichszahlungen für im Vergleich zum Durchschnitt der letzten drei Jahre niedriger ausgefallenen Gewerbesteuer profitiert, was insgesamt zu einem guten Jahresabschluss führt. Allerdings ist dieser Betrag entsprechend der Gewerbesteuer an sich umlagepflichtig, so dass in 2021 höhere Umlagen an Landkreis und Samtgemeinde abzuführen sind.

Konto 434100: Die Gewerbesteuerumlage fällt aufgrund der geringeren Gewerbesteuer entsprechend niedriger aus.

Konto 437210/437220: Nach Vorliegen der endgültigen Steuerkraftmesszahlen hat sich herausgestellt, dass Kreis- und Samtgemeindeumlagen zusammen 183.892,00 Euro geringer ausgefallen sind.

Zusammenfassung:

Durch die Ausgleichszahlung für die niedrige Gewerbesteuer im Jahr 2020 konnten Ertragsminderungen bei der Gewerbesteuer und den Einkommensteueranteilen kompensiert werden und zusammen mit verschiedenen Einsparungen wird dadurch das Haushaltsjahr 2020 unerwarteter Weise positiv abschließen. Ein Überschuss von rd. 350.000 Euro ist zu erwarten.

Liquidität:

Zum 31.12.2020 wurden keine Liquiditätskredite in Anspruch genommen. Die Stadt Dannenberg (Elbe) verfügte über liquide Mittel in Höhe von 186.694,16 Euro.



Kern