

Bericht und Erläuterung zur Jahresrechnung 2016 der Gemeinde Lütjensee

I. Allgemeines:

Der Verwaltungshaushalt schließt mit einem Überschuss in Höhe von rund 608.800 € ab. Die Zuführung zum Vermögenshaushalt fiel somit um 501.300 € höher aus als ursprünglich geplant. Die Hauptgründe hierfür liegen auf der Einnahmeseite neben kleineren Mehreinnahmen bei Steuermehreinnahmen in Höhe von rund 67.000 € sowie einer ungeplanten Erstattung der Krippenplatzförderung durch die VKN (Vereinigung Kitas Nord) in Höhe von 156.000 €. Auf der Ausgabeseite trugen insbesondere Einsparungen bei den Schulkostenbeiträgen (-60.000 €) und bei den Personalkosten (-40.000 €) sowie diverse kleinere Einsparungen, die aus den Einzelplänen zur Jahresrechnung entnommen werden können, zum positiven Ergebnis bei.

Dennoch mussten insbesondere zur Finanzierung der neugebildeten Haushaltsausgabereste (siehe Aufstellung Haushaltsreste) der allgemeinen Rücklage Mittel in Höhe von 885.300 € entnommen werden.

II. Entwicklung der Steuereinnahmen und Finanzaufweisungen:

Art	Ansatz 2016	Rechnungs- ergebnis 2016	+/- im Vergleich zum Ansatz
	EUR	EUR	EUR
Grundsteuer A	12.000,00	12.017,66	17,66
Grundsteuer B	540.000,00	547.978,84	7.978,84
Gewerbsteuer (brutto)	1.050.000,00	1.089.893,34	39.893,34
Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	1.795.000,00	1.815.161,00	20.161,00
Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	127.900,00	127.401,00	-499,00
Vergnügungssteuern	0,00	0,00	0,00
Hundesteuer	29.500,00	29.215,00	-285,00
Zweitwohnungssteuer	0,00	0,00	0,00
andere Steuern	0,00	0,00	0,00
allgemeine Schlüsselzuweisungen	99.900,00	99.984,00	84,00
Sonderschlüsselzuweisungen	0,00	0,00	0,00
Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG	0,00	0,00	0,00
Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 31 FAG)	171.000,00	171.072,00	72,00
Summe:	3.825.300,00	3.892.722,84	67.422,84

III. Entwicklung der Umlagen:

Art	Ansatz 2016	Rechnungs- ergebnis 2016	+/- im Vergleich zum Ansatz
	EUR	EUR	EUR
Gewerbsteuerumlage	201.300,00	227.255,00	25.955,00
allgemeine Kreisumlage	1.199.700,00	1.199.652,36	-47,64
zusätzliche Kreisumlage	0,00	0,00	0,00
Amtsumlage	424.800,00	422.722,22	-2.077,78
Zusatzamtsumlage	0,00	0,00	0,00
Finanzausgleichsumlage	0,00	0,00	0,00
Schullast SV Trittau	235.600,00	235.565,57	-34,43
Schulbaulast SV Trittau	0,00	0,00	0,00
Schullast SV Lütjensee	300.000,00	299.874,74	-125,26
Schulbaulast SV Lütjensee	152.300,00	151.617,95	-682,05
Summe:	2.513.700,00	2.536.687,84	22.987,84

Saldo der o.g. Einnahmen und Umlagen:	1.311.600,00	1.356.035,00	44.435,00
--	--------------	--------------	-----------

Nachrichtlich:

Dem Vermögenshaushalt wurden 608.825,51 EUR zugeführt.

IV. Entwicklung der Rücklagen:

Rücklagen Art	Stand zum Beginn des Haushaltsjahres	Zuführung	Entnahme	Stand zum Ende des Haushaltsjahres
	EUR	EUR	EUR	EUR
1. Allgemeine Rücklage	1.804.161,65		865.347,11	938.814,54
2 Sonderrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 1				
3 Sonderrücklagen § 19 Abs. 4 Nr. 2				
3.1 Wasser				
3.2 Abwasser				
4 Sonderrücklagen § 19 Abs. 4 Nr. 3				
5 Finanzausgleichsrüchl. §19 Abs. 4 Nr. 4				
6 Pensionsrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 5				
7 Altersteilzeitrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 6				
8 Altlastenrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 7				
9 Steuerrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 8				
10 Verfahrensrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 9				
11 Treuhänderücklage § 19 Abs. 4 Nr. 10				
12 Stellplatzrücklage § 19 Abs. 4 Nr. 11				
13 sonstige Sonderrüchl. § 19 Abs. 4 Nr. 12				
14 Beihilferücklage § 19 Abs. 4 Nr. 13				

V. Entwicklung der Schulden:

Schuldenstand am 01.01.2016	667.912,64 EUR
Einnahmen aus Krediten	0,00 EUR
Alle Tilgungen	84.524,83 EUR
Schuldenstand am 31.12.2016	<u>583.387,81 EUR</u>

VI. Über- und außerplanmäßige Ausgaben

s. gesonderte Vorlage zur Jahresrechnung

VII. Übertragene Haushaltsreste

s. gesonderte Vorlage zur Jahresrechnung

VIII. Feststellung der Haushaltsrechnung

Lfd. Nr.	Bezeichnung	Verwaltungs- haushalt	Vermögens- haushalt	Gesamthaushalt
		EUR	EUR	EUR
1	2	3	4	5
	Einnahmen			
1	Solleinnahmen (=Anordnungssoll)	4.675.144,18	1.883.010,20	6.558.154,38
2	+ neugebildete Haushaltseinnahmereste	0,00	144.500,00	144.500,00
3	- Abgang Haushaltseinnahmereste vom Vorjahr	0,00	0,00	0,00
4	- Abgang Kasseneinnahmereste vom Vorjahr	2.145,89	-409,75	1.736,14
5	Summe bereinigter Solleinnahmen	4.672.998,29	2.027.919,95	6.700.918,24
	Ausgaben			
6	Sollausgaben (= Anordnungssoll)	4.667.902,87	1.217.470,70	5.885.373,57
	Darin enthalten Überschuss nach §39 Abs.3 Satz 2 GemHVO 0,00 EUR			
7	+ neugebildete Haushaltsausgabereste	4.669,72	858.043,77	862.713,49
8	- Abgang Haushaltsausgabereste vom Vorjahr	0,00	47.594,52	47.594,52
9	- Abgang Kassenausgabereste vom Vorjahr	-425,70	0,00	-425,70
10	Summe bereinigter Sollausgaben	4.672.998,29	2.027.919,95	6.700.918,24
	Unterschied			
	Etwaiger Unterschied bereinigter Solleinnahmen ./. Bereinigter Sollausgaben			
11	Fehlbetrag	0,00	0,00	0,00

Anlage zur Jahresrechnung 2016 - über/außerplanmäßige Ausgaben 2016
 Noch nicht zur Kenntnis gegebene oder Genehmigte über- und außerplanmäßige Ausgaben

Trittau, den 08.03.2016

GKZ	GL	GR	Bezeichnung HHST	Ansatz	Soll- veränderung d. Auflösung DK	Mittel- erhöhung	Davon bereits Ge- nehmigt/ zur Kenntnis- genommen GV/AA/SVV	Gesamt-Soll Sp. 5 + 6 + 7	AO-Soll	Bildung HH- Rest	Gesamt Verfügt Sp. 10 + 11	Noch zu ge- nehmigende Üpl/Apl Sp. 12-5-6-8	Bemerkung 14
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13	14
7	56000	511000	Unterhaltung u. Bewirtschaftung Dorfgemeinschaftshaus	20.000,00	0,00	3.033,71	2.470,07	23.033,71	23.033,71	0,00	23.033,71	563,64	Eine Mängelbeseitigung an der Be- und Entlüftungsanlage war dringend erforderlich. Aufgrund eines erhöhten Unterhaltsbedarfes bezüglich einer Dachundichtigkeit war der Ansatz ausgeschöpft.
7	63170	951000	Investitionskosten für die Wasserversorgung	31.000,00	0,00	4.400,00	0,00	35.400,00	35.370,80	0,00	35.370,80	4.370,80	Der Umfang der Maßnahme war aufwendiger als ursprünglich geplant. Daher ist es zu einer Kostensteigerung von ca. 14 % gekommen. Auf Grund höherer Gewerbesteuerentnahmen kam es zu einer erhöhten Umlage.
7	90000	810000	Gewerbesteuerumlage	201.300,00	0,00	25.955,00	0,00	227.255,00	227.255,00	0,00	227.255,00	25.955,00	
												30.889,44	

Bildung und Übertragung von Haushaltsresten zur Jahresrechnung 2016

Trittau, den 16.05.2017

Beträge in EUR

GKZ	GL	GR	Bezeichnung HHST	HH-Rest aus VJ	AO auf HH-Rest aus VJ	Abgang HH-Rest aus VJ	Über-tragener HH-Rest aus VJ Sp. 5 - 6 - 7	Ansatz inkl. Nachtrag	AO-Soll lfd. Jahr	Üpl/Apl Be-willigung	Neuer HH-Rest auf lfd. Jahr	Gesamt Reste lfd. Jahr und VJ Sp. 8 + 12
1	2	3	4	5	6	7	8	9	10	11	12	13
7	11100	935000	Beschaffung Geschwindigkeitsmessanlage	1.556,54	0,00	0,00	1.556,54	0,00	0,00	0,00	0,00	1.556,54
7	13000	935150	Anschaffung Digitalfunkgeräte	0,00	0,00	0,00	0,00	33.000,00	22.274,66	0,00	10.725,34	10.725,34
7	46000	361000	Zuschuss zum Projekt Erneuerung Spielplatz 3 Eichen	0,00	0,00	0,00	0,00	31.500,00	0,00	0,00	31.500,00	31.500,00
7	46000	941000	Erneuerung Spielplatz 3 Eichen	8.000,00	1.230,76	0,00	6.769,24	34.000,00	0,00	0,00	34.000,00	40.769,24
7	46400	941000	Erweiterung Kindertagesstätte	66.684,85	66.148,46	238,89	297,50	0,00	0,00	0,00	0,00	297,50
7	46410	941000	Erweiterung Kindertagesstätte	0,00	0,00	0,00	0,00	1.100.000,00	671.811,03	0,00	428.188,97	428.188,97
7	63000	512000	Umwelt- und Landschaftsschutz Neuanpflanzung, Baumsanierung	0,00	0,00	0,00	0,00	12.000,00	7.330,28	0,00	4.669,72	4.669,72
7	63000	948000	Planungskosten Entwurfsplanung Fortführung Sanierung L 92	52.019,05	14.016,34	0,00	38.002,71	0,00	0,00	0,00	0,00	38.002,71
7	63000	951000	Sanierung alte Schulstraße	74.120,51	41.115,00	0,00	33.005,51	0,00	0,00	0,00	0,00	33.005,51
7	63000	953000	Überplanung Ziegenwiese	0,00	0,00	0,00	0,00	10.000,00	816,63	0,00	9.183,37	9.183,37
7	63001	957000	Planungskosten Bauhof (Anteil Lütjensee)	8.909,51	6.561,04	0,00	2.348,47	0,00	0,00	0,00	0,00	2.348,47
7	63001	958000	Errichtung Bauhof Trittau Kostenbeteiligung Lütjensee	421.624,33	276.580,90	0,00	145.043,43	0,00	0,00	0,00	0,00	145.043,43
7	63170	363000	Erstattung der Investitionskosten für die Wasserversorgung	0,00	0,00	0,00	0,00	31.000,00	0,00	0,00	31.000,00	31.000,00
7	63170	363100	Erstattung der Investitionskosten für die Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	82.000,00	0,00	0,00	82.000,00	82.000,00
7	63170	940000	Planungskosten	20.000,00	17.008,58	0,00	2.991,42	8.000,00	0,00	0,00	8.000,00	10.991,42

GKZ	GL	GR	Bezeichnung HHST	HH-Rest aus VJ	AO auf HH-Rest aus VJ	Abgang HH-Rest aus VJ	Über-tragener HH-Rest aus VJ <small>Sp. 5 - 6 - 7</small>	Ansatz inkl. Nachtrag	AO-Soll lfd. Jahr	Üpl/Apl Be-willigung	Neuer HH-Rest auf lfd. Jahr	Gesamt Reste lfd. Jahr und VJ <small>Sp. 8 + 12</small>
7	63170	950000	Erschließungskosten	0,00	0,00	0,00	0,00	395.000,00	91.657,81	0,00	303.342,19	303.342,19
7	63170	952000	Investitionskosten für die Abwasserbeseitigung	0,00	0,00	0,00	0,00	82.000,00	67.139,46	0,00	14.860,54	14.860,54
7	63270	950000	Erschließungskosten	57.019,07	57.019,07	0,00	0,00	11.000,00	17.256,64	7.000,00	743,36	743,36
7	88000	940000	Sanierung Wohngebäude Hamburger Str. 65 u. 67	0,00	0,00	0,00	0,00	49.000,00	0,00	0,00	49.000,00	49.000,00