

# Amt Schönberger Land

|   |                        |  |
|---|------------------------|--|
| <b>Beschlussvorlage</b><br>für Stadt Dassow   | <b>Vorlage-Nr:</b>     | <b>VO/2/190/2007 - Fachbereich II</b>  |
|   | <b>Status:</b>         | <b>öffentlich</b>                      |
|   | <b>Sachbearbeiter:</b> | <b>H.Westphal</b>                      |
|   | <b>Datum:</b>          | <b>26.11.2007</b>                      |
|   | <b>Telefon:</b>        | <b>038828/330-161</b>                  |
|   | <b>E-Mail:</b>         | <b>H.Westphal@schoenberger-land.de</b> |
| <b>Beschluss zur Feststellung der Jahresrechnung und Entlastung des Bürgermeisters für das Haushaltsjahr 2006</b> |                        |  |
| <b>Beratungsfolge</b>   |                        | Abstimmung:                            |
| 04.12.2007  | Hauptausschuss Dassow  | Ja                                     |
| 19.12.2007  | Stadtvertretung Dassow | Nein                                   |
|   |                        | Enth.                                  |

## Sachverhalt:

Die Jahresrechnung der Stadt Dassow für das Haushaltsjahr 2006 weist keine Sollfehlbeträge im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt aus. Die Haushaltsrechnung schließt einnahme- und ausgabeseitig wie folgt ab:

- Verwaltungshaushalt 3.377.343,34 €
- Vermögenshaushalt 1.021.779,94 €
- Gesamthaushalt 4.399.123,28 €

Im Abschluss 2006 war zum Jahresausgleich des Vermögenshaushaltes eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage in Höhe von 224.511,04 € nötig. Die Entnahme fiel zum Planansatz mit 151.288,96 € niedriger als geplant aus.

Die größeren Planabweichungen im VWH betrafen Mehreinnahmen im Abschnitt Einkommen- und Gewerbesteuer, die wiederum zu einer höheren Zuführung an den Vermögenshaushalt (VMH) führten. Im VMH war die gute Finanzausstattung ursächlich für die geringere Entnahme aus der allgemeinen Rücklage.

Nähere Erläuterung s. Seite 1 und 2 des Rechenschaftsberichtes.

Die Haushaltsrechnung beinhaltet folgende Kassen- und Haushaltsreste:

| <b>Kassenreste VWH</b> |                 | <b>Haushaltsreste VWH</b> |           |
|------------------------|-----------------|---------------------------|-----------|
| Einnahmen              | 208.396,82 EURO | Einnahmen                 | 0,00 EURO |
| Ausgaben               | -5.508,95 EURO  | Ausgaben                  | 0,00 EURO |

## **Erläuterung Kasseneinnahmereste**

| HHST      | Bereich                                      | Betrag in EUR | Werthaltigkeit bestehender Forderungen   |
|-----------|--|---------------|--|
| 0350.1400 | Nutzungsgebühren                             | -2.041,78     | Die Prüfung zur Werthaltigkeit der einzelnen Forderungen ist noch nicht vollständig abgeschlossen und wird ggf. im Einzelfall dargelegt. |
| 0350.1401 | Pacht- und Nutzungsgebühren                  | -3.384,34     |  |
| 0350.1410 | Nutzungsentgelte                             | 139.649,66    |  |
| 1100.1000 | Verwaltungsgebühren Sondernutzung            | 15,00         |  |
| 1100.1100 | Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte     | 146,64        |  |
| 1100.1500 | Sonstige Einnahmen Schadensersatzforderungen | 811,46        |  |
| 1300.1500 | Gebühren für Feuerwehreinsätze               | 675,42        |  |
| 2100.1100 | Schulkostenbeitrag Grundschule               | 499,35        |  |
| 2200.1100 | Schulkostenbeiträge Regionalschule           | 455,66        |  |
| 3300.1400 | Miete  | 3.318,90      |  |
| 6200.1670 | Erstattung aus Vorjahr-Wohnungswirtschaft    | 3,45          |  |

|               |   |                   |  |
|---------------|---|-------------------|--|
| 6300.2610     | Säumniszuschläge,<br>Stundungs-, Verzugs- und<br>Prozesszinsen,<br>Beitreibungsgebühren | 35,94             | davon erledigt 01.11.2007<br>16.197,07 EUR |
| 6900.1100     | Benutzungsgebühren<br>WBV   | 15.306,30         |  |
| 7000.1100     | Umlage zur<br>Kleininleiterabgabe   | 1.104,53          |  |
| 7500.1100     | Benutzungsgebühren Kapelle  | 31,40             |  |
| 8800.1400     | Mieten/Nutzungsentgelt<br>Grundvermögen   | 7.415,55          |  |
| 9000.0000     | Grundsteuer A   | 8.329,50          |  |
| 9000.0010     | Grundsteuer B   | 31.766,05         |  |
| 9000.0030     | Gewerbesteuer nach Ertrag<br>und Kapital  | -581,84           |  |
| 9000.0210     | Spielautomatensteuer  | -2,23             |  |
| 9000.0220     | Hundesteuer   | 1.493,87          |  |
| 9000.2650     | Zinseinnahmen für<br>Steuernachforderungen  | 708,40            |  |
| 9100.2050     | Zinsen aus Geldanlagen  | 2.639,93          |  |
| <b>Gesamt</b> |   | <b>208.396,82</b> |  |

#### **Erläuterung Kassenausgabereste**

| HHST          | Bereich   | Betrag in EUR   | davon erledigt in EUR                            |
|---------------|---|-----------------|--|
| 1300.5400     | Bewirtschaftungskosten<br>FFw Dassow                      | -100,57         | -100,57<br>Zahlung                               |
| 1300.6520     | FFw Dassow<br>Telefongebühren                             | -13,36          | -13,36<br>Zahlung                                |
| 1301.6520     | FFw Harkensee<br>Telefongebühren                          | -12,01          | -12,01<br>Zahlung                                |
| 2200.5200     | Regionalschule<br>Erstattungen von Kosten f<br>Ausrüstung | -76,31          | noch offen                                       |
| 3520.6520     | Telefongebühren Erstattung                                | -6,77           | -6,77<br>Zahlung                                 |
| 5800.5101     | Alleenförderung   | -756,90         | noch offen                                       |
| 6300.5101     | Erstattung Unterhaltung<br>Straßenbäume                   | -4.184,00       | -4.184,00<br>Abgang KR<br>Korrektur Sollstellung |
| 8800.5400     | Erstattung<br>Bewirtschaftungskosten                      | -135,53         | teilw. erledigt                                  |
| 8800.5401     | Erstattung<br>Betriebskosten                              | -279,32         | -240,55<br>Teilzahlungen erfolgt                 |
| 8801.5400     | Gemeindehaus Harkensee<br>Erstattung Bewirtschaftsk.      | -603,71         | noch offen                                       |
| 9000.8450     | Zinsausgaben f.<br>Steuerrückzahlungen                    | 18,73           | 18,73<br>Zahlung                                 |
| 9100.8020     | Zinsen für Kassenkredit                                   | 640,80          | 640,80<br>Zahlung erfolgt                        |
| <b>GESAMT</b> |   | <b>5.508,95</b> |  |

**Ist – Fehlbetrag des VWH : 213.905,77 EUR**

#### **Kassen- und Haushaltsreste im Vermögenshaushalt**

| KASSENRESTE VMH |                 | HAUSHALTSRESTE VMH |   |
|-----------------|-----------------|--------------------|---|
| Einnahme        | 65.370,71 EURO  | Einnahme           | 0,00 EURO   |
| Ausgabe         | -31.904,20 EURO | Ausgabe            | 359.294,86 EURO-<br>(NEU)<br>und Vorjahr:<br>414.100,97 € |

#### Erläuterung Kasseneinnahmereste

| HHST                  | Bereich  | Betrag in EUR    | Werthaltigkeit bestehender Forderungen   |
|-----------------------|--|------------------|--|
| 6300.3470             | Ausbaubeiträge<br>Straßenbaumaßnahme<br>Rosenhagen | 34.406,70        | Ratenzahlungen, Stundungen<br>vereinbart, derzeitiger<br>Kassenrest: 28.102,56 € |
| 6300.3500             | Ausbaubeitrag<br>Dorferneuerung<br>Harkensee       | 2.618,13         | Neuer Kassenrest: 849,59 €,<br>Ratenzahlungsvereinbarungen                       |
| 6300.3503             | Ausbaubeiträge<br>Dorferneuerung<br>Barendorf      | 2.032,18         | Ratenzahlung<br>Rest: KR 1.807,98 €  |
| 6300.3470<br>Maßn.:8  | Ausbaubeiträge<br>Dorferneuerung<br>Wieschendorf   | 944,25           | Restbetrag- KR – Stand 11/07<br>68,25 €  |
| 6300.3470<br>Maßn.:9  | Ausbaubeiträge<br>Dorferneuerung<br>Kaltenhof      | 1.236,22         | Ratenzahlung Rest per 11/2007<br>– 336,22 €                                      |
| 6300.3610<br>Maßn. 10 | Förderung Gehweg<br>Schwanbeck                     | 20.921,89        | Zahlung erfolgt  |
| 6700.3500             | Erschließungsbeiträge<br>Straßenbeleuchtung        | 1.715,53         | Zahlung erfolgt  |
| 6700.3470<br>Maßn.2   | Erschließungsbeiträge<br>Travemünder Weg           | 1.495,81         | Teilw. Zahlungen<br>Rest: 428,28 €   |
| <b>GESAMT</b>         |  | <b>65.370,71</b> |  |

#### Erläuterung Kassenausgabereste

| HHST          | Bereich        | Betrag in EUR     | Werthaltigkeit bestehender Forderungen                 |
|---------------|----------------|-------------------|--|
| 5600.9400     | Mehrzweckhalle | -31.904,20        | Forderung aus 2001 gegenüber<br>dem Planer- noch offen |
| <b>GESAMT</b> |                | <b>-31.904,20</b> |  |

#### Erläuterung Haushaltsausgabereste

| HHST                   | Bereich   | Haushaltsrest aus<br>Vorjahr<br>Betrag in EUR | Neuer Haushaltsrest<br>Betrag in EUR |
|------------------------|---|---|--------------------------------------|
| 4640.9600              | Baumaßnahme<br>Schülerhort                        |   | 54.251,00                            |
| 5600.9400              | Baukosten<br>Sporthalle/Mehrzweckhalle            | 2.388,00                                      | 955,71                               |
| 6300.9600              | Baumaßnahme Klützer<br>Straße<br>Vereinbarung SBA | 57.846,51                                     |                                      |
| 6300.9400<br>Maßn. 002 | Baumaßnahme Brücke B<br>105                       | 61.000,00                                     |                                      |
| 6300.9500<br>Maßn:003  | Baumaßnahme<br>Brücke Prieschendorf               | 7.866,46                                      |                                      |

|                        |   |  |                   |
|------------------------|---|--|-------------------|
| 6300.9400<br>Maßn:012  | Rad-u. Wanderweg<br>Nach Pötenitz<br>Bahndamm |  | 230.000,00        |
| 6300.9400<br>Maßn. 014 | Radweg – Kolonnenweg                          | 285.000,00<br>Der Haushaltsrest ist mit<br>dem Abschluss 2007 zu<br>berichtigen und in<br>Abgang zu bringen.<br>Maßnahmen-Ende im<br>Jahr 2006 |                   |
| 8800.9320              | Grundstückserwerb/<br>Auskehrung              |  | 74.088,15         |
| <b>Gesamt:</b>         |   | <b>414.100,97</b>  | <b>359.294,86</b> |

**Ist – Überschuss Vermögenshaushalt: 676.120,92 €**

Mehrausgaben sind im Verwaltungs- und Vermögenshaushalt wie folgt aufgetreten:

im Verwaltungshaushalt: 262.533,09 Euro  
(dav. Pflichtzuführung 252.464,52 €)  
im Vermögenshaushalt: 4.568,15 Euro

Mehrausgaben (VWH) werden wie folgt begründet:

| HHST           | Bereich                                     | Betrag in<br>EUR  | Erläuterung   |
|----------------|---|-------------------|---|
| 1301.5400      | FFW Harkensee<br>Bewirtschaftungskosten     | 83,63             | Nachzahlung Jahresabrechnung<br>Energiekosten                     |
| 1301.5620      | FFW Harkensee<br>Fortbildung                | 1.324,02          | Rechnung Führerschein   |
| 1301.5700      | Verpflegung-Einsätze                        | 150,00            |   |
| 2100/6000      | Schulmilchversorgung                        | 287,73            |   |
| 2100.6500      | Bürobedarf Grundschule                      | 198,45            | Rechnung Papier   |
| 2100.6510      | Grundschule Gesetze und<br>Verordnungen     | 317,96            | Schülerhefte zum Bildungsstandard<br>Erwerb/Kauf                  |
| 2200.5400      | Regionalschule<br>Bewirtschaftungskosten    | 6.103,74          | div. Bewirtschaftungskosten, höherer<br>Verbrauch                 |
| 2200.6500      | Regionalschule<br>Bürobedarf                | 743,52            | Kopierpapier, Druckerpatronen                                     |
| 4600.5400      | Jugendklub<br>Bewirtschaftungskosten        | 514,61            | Nachzahlung bei Energiekosten und<br>Gaskosten - Jahresabrechnung |
| 5900.5400      | Bewirtschaftungskosten<br>Bereich Tourismus | 233,88            | Müllentsorgung- Strand  |
| 6300.5101      | Unterhaltung-<br>Straßenbäume               | 39,26             |   |
| 7500.5400      | Bewirtschaftung<br>Trauerfeierhalle         | 71,77             | Nachzahlung Jahresabrechnung<br>Energiekosten                     |
| 9100.8600      | Zuführung zum<br>Vermögenshaushalt          | 252.464,52        | Abschlussbuchung<br>Pflichtzuführung                              |
| <b>GESAMT:</b> | <b>Ausgaben VWH:</b>                        | <b>262.533,09</b> |   |

Mehrausgaben (VMH) werden folgendermaßen begründet:

| HHST          | Bereich                                       | Betrag in EUR   | Erläuterung                                |
|---------------|---|-----------------|--|
| 2200.9350     | Erwerb von beweglichen Sachen –Regionalschule | 95,00           | Rasentraktor + Zubehör                     |
| 7800.9320     | Flurneueordnung                               | 4.473,15        | Vermessungskosten Flurneueordnung Pötenitz |
| <b>GESAMT</b> |   | <b>4.568,15</b> |  |

**Beschlussvorschlag:**

Die Stadtvertretung Dassow genehmigt die Jahresrechnung für das Haushaltsjahr 2006 und erteilt der Amtskasse und dem Bürgermeister für das von der Jahresrechnung abgedeckten Zeitraum die Entlastung.

Die Jahreshaushaltsrechnung der Stadt schließt wie folgt ab:

|   | Verwaltungshaushalt<br>EUR | Vermögenshaushalt<br>EUR |
|---|----------------------------|--------------------------|
| Soll-Einnahmen  | 3.377.404,53               | 1.348.362,57             |
| + Neue Haushaltseinnahmereste   | 0,00                       | 0,00                     |
| ./. Abgang alter HH-Einnahmereste   | 0,00                       | 326.582,63               |
| ./. Abgang alter Kassen-Einnahmereste   | 61,19                      | 0,00                     |
| Summe bereinigter Soll- Einnahmen   | 3.377.343,34               | 1.021.779,94             |
| Soll-Ausgaben<br>darin enthalten Überschuss nach § 39 Abs.3 Satz2 GemHVO=0,00 EUR | 3.376.891,11               | 830.567,99               |
| + Neue Haushaltsausgabereste  | 0,00                       | 359.294,86               |
| ./. Abgang alter HH-Ausgabereste  | 0,00                       | 168.082,91               |
| ./. Abgang alter Kassenausgabereste   | ./. 452,23                 | 0,00                     |
| Summe bereinigter Soll-Ausgaben   | 3.377.343,34               | 1.021.779,94             |
| Soll- Fehlbetrag  | 0                          | 0                        |

**Kassenmäßiger Abschluss**

|                                   | Gesamtrechnungssoll<br>EUR | Ist - Beträge<br>EUR | Kassenreste<br>EUR |
|-----------------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------|
| Verwaltungshaushalt               |                            |                      |                    |
| Einnahmen                         | 3.785.951,89               | 3.577.555,07         | 208.396,82         |
| Ausgaben                          | 3.785.951,89               | 3.791.460,84         | - 5.508,95         |
| Ist- Überschuss / Ist- Fehlbetrag |                            | - 213.905,77         |                    |
| Vermögenshaushalt                 |                            |                      |                    |
| Einnahmen                         | 1.760.288,78               | 1.694.918,07         | 65.370,71          |
| Ausgaben                          | 986.892,95                 | 1.018.797,15         | - 31.904,20        |
| Ist- Überschuss/ Ist- Fehlbetrag  |                            | 676.120,92           |                    |

Für die festgestellten Haushaltsüberschreitungen

|                        |                         |                 |
|------------------------|-------------------------|-----------------|
|                        | im Verwaltungshaushalt: | 262.533,09 Euro |
| (dav. Pflichtzuführung | 252.464,52 €)           |                 |
|                        | im Vermögenshaushalt:   | 4.568,15 Euro   |

wird die Notwendigkeit anerkannt.

Die Stadtvertretung Dassow beschließt, die vorstehenden benannten Haushaltsüberschreitungen nachträglich zu genehmigen.

**Anlage:**

Jahresrechnung 2006

---

H.Westphal  
SB

---

F.Lehmann  
LVB