

## Berichtsvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 20.01.2014

SR/BerVoSr/078/2014

| Gremium         | Datum      | Behandlung |
|-----------------|------------|------------|
| Finanzausschuss | 28.01.2014 | Ö          |

Verfasser: Werner, Wolfgang

FB/Az: 20 13 04

## Rechnungsergebnis 2013

### Zusammenfassung:

Dem Finanzausschuss wird das -noch vorläufige- Ergebnis der Jahresrechnung 2013 zur Kenntnis gegeben.

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

### **elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Wolfgang Werner am 13.01.2014

Bürgermeister Voß am 20.01.2014

### Sachverhalt:

Nach dem vorläufigen Jahresabschluss für das Jahr 2013 endet der Verwaltungshaushalt nicht mit dem prognostizierten Fehlbetrag von 1.972.500,-- € sondern kann ausgeglichen abgeschlossen werden.

Insbesondere Mehreinnahmen bzw. Minderausgaben bei folgenden Haushaltsstellen haben diese Verbesserung herbeigeführt:

- a) 900.0030 Gewerbesteuer mit rd. 800 T€
- b) 900.0510 Fehlbetragszuweisung vom Land mit 297 T€
- c) 230.1627 Schulkostenbeiträge LG mit rd. 400 T€
- d) 900.0100 und 0410 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Schlüsselzuweisungen mit rd. 160 T€
- e) Sammelnachweis Personalkosten mit rd. 115 T€ (alle HH-Stellen, deren zweiter Teil mit einer 4 beginnt)

Eine Komplettübersicht des gesamten Verwaltungshaushaltes, aus der alle Änderungen bei den einzelnen Haushaltsstellen ersichtlich sind, ist beigefügt.

Dieses positive Ergebnis hat auch Auswirkungen auf den Haushaltsplan 2014, da die dort vorgetragene Fehlbedarfsabwicklung um rd. 335 T€ reduziert werden kann, weil dieser Teilbetrag bereits 2013 abgedeckt werden konnte.

Zum Ergebnis des Vermögenshaushaltes ist auszuführen, dass dieser auch mit einer leichten Verbesserung abgeschlossen werden kann. So muss die Darlehensaufnahme nicht wie geplant mit 333.800,-- € ausgeführt werden, sondern kann um rd. 50 T€ vermindert

werden, obwohl der Kaufpreis für das Grundstück „Burgfeld“ nicht eingegangen ist und in Abgang gebracht werden muss.

Daraus ergibt sich aber auch, dass ein Kaufpreis bei einem späteren Verkauf in einem Haushaltsplan als Einnahme zur Verfügung stehen kann.

Ebenfalls zur Kenntnisnahme beigefügt ist die Liste der übertragenen Haushaltseinnahme- und -ausgabenreste sowohl des Verwaltungs- als auch des Vermögenshaushaltes

**Mitgezeichnet haben:**

Fehlbedarf/-betrag: -1.972.500,00 0,00 1.972.500,00

| HH-Stelle     | Bezeichnung  | Ansatz 2013        | Rechnungs-<br>ergebnis 2013 | Änderung + / -    | Erläuterung bei Mehr-<br>/Minderbedarf über 5.000 € |
|---------------|--|--------------------|-----------------------------|-------------------|---|
| <b>UA 000</b> | <b>Gemeindeorgane</b>  |                    |                             |                   |   |
| 000 4000      | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit                             | 63.900,00          | 64.432,98                   | 532,98            |   |
| 000 4100      | Bezüge der Beamten   | 79.300,00          | 79.641,82                   | 341,82            |   |
| 000 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                         | 74.700,00          | 75.437,83                   | 737,83            |   |
| 000 4300      | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte                               | 28.100,00          | 28.179,00                   | 79,00             |   |
| 000 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer     | 6.400,00           | 6.423,66                    | 23,66             |   |
| 000 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 14.700,00          | 15.249,06                   | 549,06            |   |
| 000 5500      | Haltung von Fahrzeugen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 000 5803      | Kosten für besondere Verwaltungsanlässe                              | 4.500,00           | 4.079,53                    | -420,47           |   |
| 000 6012      | Sachkosten "Behindertenbeauftragte"                                  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 000 6022      | Sachkosten "Seniorenbeirat"  | 100,00             | 0,00                        | -100,00           |   |
| 000 6400      | Versicherungen   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>271.700,00</b>  | <b>273.443,88</b>           | <b>1.743,88</b>   |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-271.700,00</b> | <b>-273.443,88</b>          | <b>-1.743,88</b>  |   |
| <b>UA 020</b> | <b>Fachbereich Zentrale Dienste</b>                                  |                    |                             |                   |   |
| 020 1400      | Miete Büroräume Rathaus (Wirtsch.Betriebe)                           | 22.100,00          | 22.056,60                   | -43,40            |   |
| 020 1402      | Ersätze Betriebskosten Wirtsch.Betriebe)                             | 6.300,00           | 6.312,00                    | 12,00             |   |
| 020 1500      | Erstattung Fernsprech-/Postgebühren                                  | 100,00             | 200,45                      | 100,45            |   |
| 020 1502      | Erstattung Versicherungsschäden                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 020 1509      | Erstattung VBL   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 020 1510      | vermischte Einnahmen   | 0,00               | 270,00                      | 270,00            |   |
| 020 1630      | Erstattung vom Schulverband  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 020 1633      | Erstattung Verw.-Kosten vom Schulverband                             | 234.500,00         | 239.200,00                  | 4.700,00          |   |
| 020 1640      | Arzneimittelrabatte von der VAK Schl.-H.                             | 300,00             | 325,90                      | 25,90             |   |
| 020 1651      | Erstattung Verw.- und Betriebskosten Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe | 332.700,00         | 332.704,71                  | 4,71              |   |
| 020 1652      | Erstattung Verwaltungskosten (BuT)                                   | 3.400,00           | 3.438,89                    | 38,89             |   |
| 020 1656      | Kostenerstattung Bezügerechnung                                      | 4.800,00           | 4.400,00                    | -400,00           |   |
| 020 1740      | Zuweisung BA für Personalkosten                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 020 1760      | Spenden  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 020 4100      | Bezüge der Beamten   | 52.100,00          | 51.695,10                   | -404,90           |   |
| 020 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                         | 208.400,00         | 228.889,88                  | 20.489,88         | x siehe Erläuterungen zum                           |
| 020 4160      | sonstige Beschäftigungsentgelte u. dgl.                              | 700,00             | 613,56                      | -86,44            | Sammelnachweis 01                                   |
| 020 4300      | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte                               | 28.800,00          | 28.684,00                   | -116,00           |   |
| 020 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer     | 17.600,00          | 19.590,72                   | 1.990,72          |   |
| 020 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 41.700,00          | 47.012,74                   | 5.312,74          | x siehe Erläuterungen zum                           |
| 020 4500      | Beihilfen, Unterstützungen   | 87.000,00          | 86.807,11                   | -192,89           | Sammelnachweis 01                                   |
| 020 4600      | Personal-Nebenausgaben   | 3.000,00           | 1.497,67                    | -1.502,33         |   |
| 020 5001      | kleine Bauunterhaltung Hausmeister                                   | 500,00             | 411,93                      | -88,07            |   |
| 020 5006      | Gebäudeunterhaltung Rathaus U. d. Linden                             | 20.000,00          | 20.090,51                   | 90,51             |   |
| 020 5011      | Unterhaltung Außenanlagen  | 3.000,00           | 2.739,26                    | -260,74           |   |
| 020 5200      | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars                              | 2.500,00           | 1.339,59                    | -1.160,41         |   |
| 020 5201      | Unterhaltung EDV-Anlage  | 50.800,00          | 54.584,63                   | 3.784,63          |   |
| 020 5224      | Versicherungsschäden   | 0,00               | 345,77                      | 345,77            |   |
| 020 5301      | Unterhaltung u. Miete Telefonanlage                                  | 21.900,00          | 22.817,31                   | 917,31            |   |
| 020 5302      | Miete Büromaschinen  | 5.200,00           | 4.364,08                    | -835,92           |   |
| 020 5315      | Leasingkosten Dienstfahrzeuge  | 9.000,00           | 7.814,90                    | -1.185,10         |   |
| 020 5410      | Heizung, Beleuchtung, Versorgung                                     | 48.000,00          | 46.636,43                   | -1.363,57         |   |
| 020 5412      | Reinigungskosten   | 8.000,00           | 7.395,21                    | -604,79           |   |
| 020 5420      | Steuern, Abgaben, Versicherung                                       | 8.000,00           | 7.666,77                    | -333,23           |   |
| 020 5435      | Abfuhrgebühren Papiercontainer Rathaus                               | 400,00             | 0,00                        | -400,00           |   |
| 020 5500      | Haltung von Fahrzeugen   | 7.000,00           | 4.156,18                    | -2.843,82         |   |
| 020 5804      | Kosten für Jubiläen  | 200,00             | 0,00                        | -200,00           |   |
| 020 5913      | Kosten für Leistungen Bauhof   | 1.000,00           | 388,26                      | -611,74           |   |
| 020 6400      | Versicherungen   | 32.200,00          | 34.209,80                   | 2.009,80          |   |
| 020 6401      | Versicherung EDV-Anlage  | 1.400,00           | 479,62                      | -920,38           |   |
| 020 6500      | Geschäftsausgaben  | 9.500,00           | 7.075,58                    | -2.424,42         |   |
| 020 6501      | Geschäftsausgaben Druckerei  | 16.000,00          | 11.472,40                   | -4.527,60         |   |
| 020 6503      | Geschäftsausgaben EDV-Anlage   | 6.500,00           | 7.638,74                    | 1.138,74          |   |
| 020 6506      | EDV-Programmbetreuung  | 17.100,00          | 14.729,57                   | -2.370,43         |   |
| 020 6510      | Bücher und Zeitschriften   | 9.200,00           | 9.073,81                    | -126,19           |   |
| 020 6520      | Postgebühren (Briefporto)  | 25.000,00          | 24.874,25                   | -125,75           |   |
| 020 6522      | Fernmeldegebühren  | 32.200,00          | 32.811,77                   | 611,77            |   |
| 020 6524      | Rundfunkbeiträge -neu-   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 020 6530      | Bekanntmachungskosten  | 3.000,00           | 4.964,70                    | 1.964,70          |   |
| 020 6540      | Reisekosten  | 1.500,00           | 1.348,44                    | -151,56           |   |
| 020 6541      | Wegstreckenentschädigung   | 1.800,00           | 1.030,41                    | -769,59           |   |
| 020 6550      | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten                              | 4.000,00           | 5.591,89                    | 1.591,89          |   |
| 020 6609      | Beitrag kommunale Beihilfekasse                                      | 2.500,00           | 2.401,20                    | -98,80            |   |
| 020 6610      | Beiträge an Verbände, Vereine  | 14.400,00          | 14.379,68                   | -20,32            |   |
| 020 6611      | Vermischte Ausgaben  | 200,00             | 200,00                      | 0,00              |   |
| 020 6725      | Kostenerstattung "Bezügeberechnung"                                  | 20.000,00          | 20.527,45                   | 527,45            |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>604.200,00</b>  | <b>608.908,55</b>           | <b>4.708,55</b>   |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>821.300,00</b>  | <b>838.350,92</b>           | <b>17.050,92</b>  |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-217.100,00</b> | <b>-229.442,37</b>          | <b>-12.342,37</b> |   |
| <b>UA 022</b> | <b>Personalamt (Pensionäre u.ä./Alters-TZ)</b>                       |                    |                             |                   |   |
| 022 4100      | Bezüge der Beamten   | 42.500,00          | 42.656,58                   | 156,58            |   |
| 022 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                         | 69.300,00          | 45.724,42                   | -23.575,58        | x siehe Erläuterungen zum                           |
| 022 4300      | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte                               | 75.700,00          | 61.726,00                   | -13.974,00        | x Sammelnachweis 01                                 |

| HH-Stelle     | Bezeichnung  | Ansatz 2013        | Rechnungs-<br>ergebnis 2013 | Änderung + / -    | Erläuterung bei Mehr-<br>/Minderbedarf über 5.000 € |
|---------------|--|--------------------|-----------------------------|-------------------|---|
| 022 4301      | Versorgungsanteile für Pensionäre (Dienstherrenanteil)             | 50.700,00          | 50.688,23                   | -11,77            |   |
| 022 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 5.800,00           | 5.476,11                    | -323,89           |   |
| 022 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 13.800,00          | 12.584,12                   | -1.215,88         |   |
| 023 4500      | Beihilfen, Unterstützungen -neu-                                   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>257.800,00</b>  | <b>218.855,46</b>           | <b>-38.944,54</b> |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-257.800,00</b> | <b>-218.855,46</b>          | <b>38.944,54</b>  |   |
| <b>UA 030</b> | <b>Fachbereich Finanzen</b>  |                    |                             |                   |   |
| 030 2050      | Habenzinsen aus Girokonten   | 300,00             | 600,90                      | 300,90            |   |
| 030 2612      | Mahngebühren PK (kassenintern)                                     | 30.000,00          | 34.897,52                   | 4.897,52          |   |
| 030 2613      | Mahngebühren (Sachkonto)   | 6.300,00           | 6.709,25                    | 409,25            |   |
| 030 4100      | Bezüge der Beamten -neu-   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 030 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 127.800,00         | 127.729,57                  | -70,43            |   |
| 030 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 11.000,00          | 11.006,34                   | 6,34              |   |
| 030 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 25.400,00          | 25.844,60                   | 444,60            |   |
| 030 5200      | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 030 5302      | Miete Büromaschinen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 030 6401      | Versicherung EDV-Anlage  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 030 6500      | Geschäftsausgaben  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 030 6501      | Geschäftsausgaben Druckerei  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 030 6510      | Bücher und Zeitschriften   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 030 6580      | Kontogebühren  | 6.400,00           | 5.616,17                    | -783,83           |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>36.600,00</b>   | <b>42.207,67</b>            | <b>5.607,67</b>   |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>170.600,00</b>  | <b>170.196,68</b>           | <b>-403,32</b>    |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-134.000,00</b> | <b>-127.989,01</b>          | <b>6.010,99</b>   |   |
| <b>UA 031</b> | <b>Stabstelle Finanzen</b>   |                    |                             |                   |   |
| 031 4100      | Bezüge der Beamten   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 031 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 031 4300      | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 031 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 031 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
| <b>UA 034</b> | <b>Steuerverwaltung</b>  |                    |                             |                   |   |
| 034 1650      | Erstattung Verwaltungskosten                                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 034 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 56.400,00          | 56.135,98                   | -264,02           |   |
| 034 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 4.800,00           | 4.758,51                    | -41,49            |   |
| 034 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 11.300,00          | 11.141,57                   | -158,43           |   |
| 034 6550      | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten                            | 500,00             | 219,26                      | -280,74           |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>73.000,00</b>   | <b>72.255,32</b>            | <b>-744,68</b>    |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-73.000,00</b>  | <b>-72.255,32</b>           | <b>744,68</b>     |   |
| <b>UA 035</b> | <b>Liegenschaftsverwaltung</b>                                     |                    |                             |                   |   |
| 035 1000      | Verwaltungsgebühren  | 1.000,00           | 1.100,00                    | 100,00            |   |
| 035 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 192.100,00         | 148.416,51                  | -43.683,49        | x siehe Erläuterungen zum                           |
| 035 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 16.200,00          | 13.861,67                   | -2.338,33         | Sammelnachweis 01                                   |
| 035 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 38.200,00          | 28.531,01                   | -9.668,99         | x siehe Erläuterungen zum                           |
| 035 5011      | Unterhaltung Außenanlagen  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              | Sammelnachweis 01                                   |
| 035 6530      | Bekanntmachungskosten  | 3.000,00           | 590,50                      | -2.409,50         |   |
| 035 6553      | Ausschreibung Reinigungsleistung                                   | 6.900,00           | 6.851,84                    | -48,16            |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>1.000,00</b>    | <b>1.100,00</b>             | <b>100,00</b>     |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>256.400,00</b>  | <b>198.251,53</b>           | <b>-58.148,47</b> |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-255.400,00</b> | <b>-197.151,53</b>          | <b>58.248,47</b>  |   |
| <b>UA 050</b> | <b>Standesamt, Statistik, Wahlen</b>                               |                    |                             |                   |   |
| 050 1000      | Verwaltungsgebühren  | 30.000,00          | 33.930,50                   | 3.930,50          |   |
| 050 1300      | Verkaufserlöse (Stammbücher)                                       | 1.000,00           | 1.324,10                    | 324,10            |   |
| 050 1510      | Vermischte Einnahmen (Gebühren Herrenhaus)                         | 500,00             | 110,00                      | -390,00           |   |
| 050 1610      | Erstattung Wahlkosten  | 7.500,00           | 9.028,80                    | 1.528,80          |   |
| 050 4100      | Bezüge der Beamten   | 41.600,00          | 39.740,83                   | -1.859,17         |   |
| 050 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 105.300,00         | 104.792,90                  | -507,10           |   |
| 050 4300      | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte                             | 17.000,00          | 16.956,00                   | -44,00            |   |
| 050 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 9.000,00           | 8.975,72                    | -24,28            |   |
| 050 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 20.900,00          | 21.097,38                   | 197,38            |   |
| 050 5719      | Beschaffung Familienstammbücher                                    | 1.200,00           | 1.092,86                    | -107,14           |   |
| 050 5720      | Ausschmückung der Trauzimmer (Blumen u.a.)                         | 300,00             | 222,13                      | -77,87            |   |
| 050 6504      | Geschäftsausgaben für Wahlen                                       | 36.000,00          | 27.114,56                   | -8.885,44         | x Die Druck-/Portokosten für die                    |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>39.000,00</b>   | <b>44.393,40</b>            | <b>5.393,40</b>   | Wahlbenachrichtigungskarten u.                      |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>231.300,00</b>  | <b>219.992,38</b>           | <b>-11.307,62</b> | Briefwahlunterlagen zur Bundes-                     |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-192.300,00</b> | <b>-175.598,98</b>          | <b>16.701,02</b>  | und Kommunalwahl lagen unter                        |
|               |  |                    |                             |                   | den erwarteten Ausgaben.                            |
| <b>UA 080</b> | <b>Einrichtungen für Verwaltungsangehörige</b>                     |                    |                             |                   |   |
| 080 1118      | Benutzungsentgelte Behördenparkplatz                               | 3.400,00           | 3.619,00                    | 219,00            |   |
| 080 1657      | Kosterstattung arbeitsmediz. Betreuung                             | 1.800,00           | 1.839,76                    | 39,76             |   |
| 080 1658      | Erstattung sicherh.-techn. Betreuung                               | 1.500,00           | 1.571,34                    | 71,34             |   |
| 080 5000      | Gebäudeunterhaltung  | 100,00             | 0,00                        | -100,00           |   |
| 080 5134      | Unterhaltung/Wartung Schrankenanlage Behördenparkplatz             | 1.000,00           | 235,62                      | -764,38           |   |
| 080 5620      | Fortbildung des Personals  | 24.400,00          | 14.827,12                   | -9.572,88         | x Krankheitsbedingt konnten einige                  |
| 080 5623      | Ausbildung des Personals   | 2.500,00           | 1.745,48                    | -754,52           | Seminare und Fortbildungsver-                       |
| 080 5625      | EDV-Fortbildung  | 7.500,00           | 3.475,13                    | -4.024,87         | anstaltungen nicht wahrge-                          |

| HH-Stelle     | Bezeichnung   | Ansatz 2013        | Rechnungs-<br>ergebnis 2013 | Änderung + / -    | Erläuterung bei Mehr-<br>/Minderbedarf über 5.000 €   |
|---------------|---|--------------------|-----------------------------|-------------------|---|
| 080 6555      | Arbeitsmedizinische Betreuung                                       | 6.000,00           | 6.747,56                    | 747,56            | nommen werden.  |
| 080 6556      | Sicherheitstechnische Betreuung                                     | 3.400,00           | 3.367,15                    | -32,85            |   |
|               | <b>Einnahmen</b>  | <b>6.700,00</b>    | <b>7.030,10</b>             | <b>330,10</b>     |   |
|               | <b>Ausgaben</b>   | <b>44.900,00</b>   | <b>30.398,06</b>            | <b>-14.501,94</b> |   |
|               | <b>Saldo</b>  | <b>-38.200,00</b>  | <b>-23.367,96</b>           | <b>14.832,04</b>  |   |
| <b>UA 081</b> | <b>Personalrat</b>  |                    |                             |                   |   |
| 081 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                        | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 081 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer    | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 081 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 081 5620      | Fortbildung des Personals   | 2.000,00           | 2.684,80                    | 684,80            |   |
| 081 6500      | Geschäftsausgaben   | 200,00             | 92,35                       | -107,65           |   |
| 081 6540      | Reisekosten   | 200,00             | 60,60                       | -139,40           |   |
| 081 6550      | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten                             | 100,00             | 0,00                        | -100,00           |   |
| 081 6610      | Beiträge an Verbände, Vereine                                       | 200,00             | 130,00                      | -70,00            |   |
|               | <b>Einnahmen</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|               | <b>Ausgaben</b>   | <b>2.700,00</b>    | <b>2.967,75</b>             | <b>267,75</b>     |   |
|               | <b>Saldo</b>  | <b>-2.700,00</b>   | <b>-2.967,75</b>            | <b>-267,75</b>    |   |
| <b>UA 082</b> | <b>Gleichstellungsbeauftragte</b>                                   |                    |                             |                   |   |
| 082 1760      | Spenden   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 082 6605      | Ausgaben aus zweckgebundenen Spendenaufkommen                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
|               | <b>Einnahmen</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|               | <b>Ausgaben</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|               | <b>Saldo</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
| <b>UA 110</b> | <b>öffentliche Ordnung</b>  |                    |                             |                   |   |
| 110 1000      | Verwaltungsgebühren EMA   | 56.000,00          | 68.351,89                   | 12.351,89         | x Die Haushaltsstelle wurde zum Nachtrag auf diverse Haushalts-   |
| 110 1001      | Schiedsmannsgebühren  | 100,00             | 50,00                       | -50,00            |   |
| 110 1002      | Verwaltungsgebühren verkehrsrechtl. Anordnungen/Ausn.-Genehmigungen | 2.000,00           | 8.330,14                    | 6.330,14          | x stellen (110.1002-1005) aufgeteilt. Insgesamt konnten Mehreinnahmen von rd. 12 T€ erzielt werden.   |
| 110 1003      | Verwaltungsgebühren Sondernutzung                                   | 4.500,00           | 3.115,00                    | -1.385,00         |   |
| 110 1004      | Verwaltungsgebühren Gewerbe   | 5.500,00           | 2.561,95                    | -2.938,05         |   |
| 110 1005      | Verwaltungsgebühren Fischereianglegenheiten                         | 8.000,00           | 5.601,50                    | -2.398,50         |   |
| 110 1301      | Erlöse aus Fundsachen   | 500,00             | 0,00                        | -500,00           |   |
| 110 1510      | Einnahmen Bewohnerparkausweise                                      | 5.500,00           | 5.250,00                    | -250,00           |   |
| 110 2600      | Buß- und Zwangsgelder   | 2.000,00           | 1.585,95                    | -414,05           |   |
| 110 2601      | Bußgelder Verkehrsordnungswidrigkeiten                              | 180.000,00         | 193.617,58                  | 13.617,58         | x Im Vergleich zum Vorjahr konnte die Stadt Ratzeburg Mehreinnahmen aus Bußgeldern in Höhe von rd. 20 T€ erzielen; ein solcher hoher Wert war bei der Aufstellung zum NT-HH nicht absehbar. |
| 110 4100      | Bezüge der Beamten  | 42.800,00          | 41.750,58                   | -1.049,42         |   |
| 110 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                        | 212.600,00         | 207.782,52                  | -4.817,48         |   |
| 110 4300      | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte                              | 22.800,00          | 22.771,00                   | -29,00            |   |
| 110 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer    | 18.100,00          | 17.326,98                   | -773,02           |   |
| 110 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer  | 42.800,00          | 41.741,89                   | -1.058,11         |   |
| 110 5000      | Gebäudeunterhaltung Hundezwingeranlage                              | 2.000,00           | 1.543,40                    | -456,60           |   |
| 110 5200      | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars                             | 300,00             | 0,00                        | -300,00           |   |
| 110 5202      | Unterhaltung Rettungsgeräte   | 100,00             | 0,00                        | -100,00           |   |
| 110 5600      | Dienst- und Schutzkleidung  | 3.000,00           | 1.834,32                    | -1.165,68         |   |
| 110 5705      | Rattenbekämpfung  | 5.500,00           | 5.475,93                    | -24,07            |   |
| 110 5708      | Kosten für Untersuchungen   | 100,00             | 0,00                        | -100,00           |   |
| 110 5723      | Immissionsuntersuchung  | 200,00             | 0,00                        | -200,00           |   |
| 110 5913      | Kosten für Leistungen Bauhof  | 5.200,00           | 2.256,78                    | -2.943,22         |   |
| 110 6010      | Sachausgaben Schiedsmann  | 100,00             | 93,00                       | -7,00             |   |
| 110 6507      | Kosten für Reisepässe und Pers.-Ausweise                            | 53.700,00          | 39.403,15                   | -14.296,85        | x Die Kosten sind abhängig von der Anzahl der beantragten Reisepässe und Personalausweise und daher nur schwer kalkulierbar. In 2013 konnten rd. 14 T€ eingespart werden.                   |
| 110 6509      | Verwaltungskosten OWiG  | 4.000,00           | 2.851,95                    | -1.148,05         |   |
| 110 6520      | Postgebühren (Briefporto) ruhender Verkehr                          | 15.000,00          | 12.449,97                   | -2.550,03         |   |
| 110 6550      | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten                             | 1.900,00           | 3.138,73                    | 1.238,73          |   |
| 110 6611      | Vermischte Ausgaben   | 100,00             | 67,57                       | -32,43            |   |
| 110 6700      | Erstattung Gebühren, Verwaltungskosten                              | 3.000,00           | 3.432,52                    | 432,52            |   |
| 110 6710      | Erstattung Gebühren, Verwaltungskosten Fischereianglegenheiten      | 6.000,00           | 3.435,80                    | -2.564,20         |   |
| 110 7002      | Zuschuss Tierauffangstelle  | 37.100,00          | 30.116,18                   | -6.983,82         | x Der Tierschutzverein Mölln hat ursprünglich mit höheren Kosten kalkuliert; zudem ist die Anzahl der überwiesenen Tiere geringer als geplant ausgefallen.                                  |
|               | <b>Einnahmen</b>  | <b>264.100,00</b>  | <b>288.464,01</b>           | <b>24.364,01</b>  |   |
|               | <b>Ausgaben</b>   | <b>476.400,00</b>  | <b>437.472,27</b>           | <b>-38.927,73</b> |   |
|               | <b>Saldo</b>  | <b>-212.300,00</b> | <b>-149.008,26</b>          | <b>63.291,74</b>  |   |
| <b>UA 130</b> | <b>Brandschutz</b>  |                    |                             |                   |   |
| 130 1620      | Erstattungen Feuerwehreinsätze                                      | 5.000,00           | 10.424,80                   | 5.424,80          | x Im Haushaltsjahr 2013 erfolgte neben der Abrechnung der Feuerwehreinsätze aus 2013 auch die Abrechnung des Vorjahres, sodass Mehreinnahmen von rd. 5 T€ erzielt worden sind.              |
| 130 1760      | Spenden   |                    | 300,00                      | 300,00            |   |
| 130 4102      | Dienstjubiläen FF-Mitglieder  | 200,00             | 130,00                      | -70,00            |   |
| 130 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                        | 31.900,00          | 32.135,30                   | 235,30            |   |
| 130 4160      | sonstige Beschäftigungsentgelte u. dgl.                             | 3.200,00           | 3.129,12                    | -70,88            |   |
| 130 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer    | 2.800,00           | 2.788,48                    | -11,52            |   |
| 130 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer  | 6.400,00           | 6.529,80                    | 129,80            |   |
| 130 5002      | Gebäudeunterhaltung neue Feuerwache                                 | 30.000,00          | 24.378,01                   | -5.621,99         | x siehe Erläuterungen zum zum Sammelnachweis 03   |
| 130 5107      | Unterhaltung/Wartung Reinigungsmaschinen                            | 2.000,00           | 1.692,78                    | -307,22           |   |
| 130 5203      | Unterh. und Ergänz. d. Geräte/Ausrüstung                            | 19.300,00          | 20.297,23                   | 997,23            |   |
| 130 5410      | Heizung, Beleuchtung, Versorgung                                    | 22.300,00          | 20.899,37                   | -1.400,63         |   |
| 130 5412      | Reinigungskosten  | 5.200,00           | 6.036,96                    | 836,96            |   |
| 130 5420      | Steuern, Abgaben, Versicherung                                      | 7.600,00           | 5.859,88                    | -1.740,12         |   |
| 130 5500      | Haltung von Fahrzeugen  | 35.100,00          | 37.177,83                   | 2.077,83          |   |
| 130 5600      | Dienst- und Schutzkleidung Gerätewart                               | 400,00             | 396,10                      | -3,90             |   |
| 130 5621      | Aus- und Fortbildung  | 6.000,00           | 6.228,88                    | 228,88            |   |
| 130 5622      | Aus- und Fortbildung Jugendwehr                                     | 200,00             | 378,90                      | 178,90            |   |
| 130 5707      | Löschmittel und Ölbinder  | 3.500,00           | 1.532,59                    | -1.967,41         |   |
| 130 5708      | Kosten für Untersuchungen   | 2.500,00           | 3.178,33                    | 678,33            |   |
| 130 5913      | Kosten für Leistungen Bauhof  | 2.000,00           | 1.737,10                    | -262,90           |   |

| HH-Stelle     | Bezeichnung  | Ansatz 2013          | Rechnungs-<br>ergebnis 2013 | Änderung + / -    | Erläuterung bei Mehr-<br>/Minderbedarf über 5.000 € |
|---------------|--|----------------------|-----------------------------|-------------------|---|
| 130 6400      | Versicherungen   | 22.900,00            | 23.935,55                   | 1.035,55          |   |
| 130 6522      | Fernmeldegebühren  | 3.700,00             | 3.710,47                    | 10,47             |   |
|               | Spendenausgabe   |                      | 300,00                      | 300,00            |   |
| 130 6610      | Beiträge an Verbände, Vereine                                      | 500,00               | 0,00                        | -500,00           |   |
| 110 6611      | Vermischte Ausgaben  | 200,00               | 109,76                      | -90,24            |   |
| 130 7003      | Zuschuss Kameradschaftskasse                                       | 300,00               | 300,00                      | 0,00              |   |
| 130 7132      | Umlagen Kreisfeuerwehrverband                                      | 4.100,00             | 4.072,00                    | -28,00            |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>5.000,00</b>      | <b>10.724,80</b>            | <b>5.724,80</b>   |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>212.300,00</b>    | <b>206.934,44</b>           | <b>-5.365,56</b>  |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-207.300,00</b>   | <b>-196.209,64</b>          | <b>11.090,36</b>  |   |
| <b>UA 140</b> | <b>Katastrophenschutz</b>  |                      |                             |                   |   |
| 140 5103      | Unterhaltung Notversorgungsbrunnen                                 | 200,00               | 197,82                      | -2,18             |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>200,00</b>        | <b>197,82</b>               | <b>-2,18</b>      |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-200,00</b>       | <b>-197,82</b>              | <b>2,18</b>       |   |
| <b>UA 200</b> | <b>Allgemeine Schulverwaltung</b>                                  |                      |                             |                   |   |
| 200 1675      | Erstattung Verw.-/Betriebskostenanteil Volkshochschule             | 0,00                 | 0,00                        | 0,00              |   |
| 200 4100      | Bezüge der Beamten   | 56.000,00            | 55.910,82                   | -89,18            |   |
| 200 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 112.100,00           | 112.358,69                  | 258,69            |   |
| 200 4300      | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte                             | 22.800,00            | 22.771,00                   | -29,00            |   |
| 200 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 9.400,00             | 9.632,28                    | 232,28            |   |
| 200 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 22.300,00            | 22.613,13                   | 313,13            |   |
| 200 7130      | Schulverbandsumlage, Schullast                                     | 1.283.600,00         | 1.350.395,20                | 66.795,20         | x Der NT-HH des Schulverbandes                      |
| 200 7131      | Schulverbandsumlage, Schulbaulast                                  | 389.600,00           | 327.413,04                  | -62.186,96        | x wurde erst <u>nach</u> dem städtischen            |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | NT-HH beschlossen, sodass die                       |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>1.895.800,00</b>  | <b>1.901.094,16</b>         | <b>5.294,16</b>   | Ansätze nicht mehr an die tat-                      |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-1.895.800,00</b> | <b>-1.901.094,16</b>        | <b>-5.294,16</b>  | sächlichen Umlagen angepasst                        |
|               |  |                      |                             |                   | werden konnten.                                     |
| <b>UA 211</b> | <b>Grundschulen (zwei Schulen)</b>                                 |                      |                             |                   |   |
| 211 7134      | Schulkostenbeiträge  | 54.700,00            | 41.144,12                   | -13.555,88        | x Die zu zahlenden Schulkosten-                     |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | beiträge sind abhängig von der                      |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>54.700,00</b>     | <b>41.144,12</b>            | <b>-13.555,88</b> | Höhe des vom jeweiligen Schul-                      |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-54.700,00</b>    | <b>-41.144,12</b>           | <b>13.555,88</b>  | träger erhobenen Betrages pro                       |
|               |  |                      |                             |                   | Schüler/in und der Anzahl der                       |
|               |  |                      |                             |                   | auswärtigen Schüler/innen.                          |
| <b>UA 220</b> | <b>Ernst-Barlach-Realschule</b>                                    |                      |                             |                   |   |
| 220 5011      | Unterhaltung Außenanlagen  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00              |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
| <b>UA 230</b> | <b>Lauenburgische Gelehrtenschule</b>                              |                      |                             |                   |   |
| 230 1100      | Raumnutzungsentgelte   | 100,00               | 0,00                        | -100,00           |   |
| 230 1400      | Mieten, Pachten  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00              |   |
| 230 1402      | Ersätze Betriebskosten   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00              |   |
| 230 1502      | Erstattung Versicherungsschäden                                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00              |   |
| 230 1520      | Schadensersatz   | 100,00               | 0,00                        | -100,00           |   |
| 230 1627      | Erstattung Schulkostenbeiträge                                     | 627.000,00           | 1.023.369,23                | 396.369,23        | x Die Schulkostenbeiträge richten                   |
| 230 1631      | Kostenanteil Schulverband Sportplatznutzung                        | 0,00                 | 0,00                        | 0,00              | sich nach den tatsächlich ent-                      |
| 230 1650      | Erstattung Verwaltungskosten                                       | 0,00                 | 215,00                      | 215,00            | standenen Kosten des vorver-                        |
| 230 1674      | Erstattung Wartungskosten Küchenausstattung                        | 6.500,00             | 6.572,22                    | 72,22             | gangenen Jahres und der zu-                         |
| 230 1682      | Erstattung Stromkosten   | 2.500,00             | 2.554,86                    | 54,86             | grundelegenden Anzahl der                           |
| 230 1721      | Erstattung Kreis (für ÖPP LG)                                      | 1.000.000,00         | 1.000.000,00                | 0,00              | Schüler/innen. Zum Zeitpunkt                        |
| 230 1724      | Zuweisung des Kreises (Verpflegungskosten)                         | 300,00               | 525,00                      | 225,00            | der Aufstellung des NT-HH 2013                      |
| 230 1760      | Spenden  | 100,00               | 226,50                      | 126,50            | wurde ein vorläufiger Schul-                        |
| 230 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 57.100,00            | 56.614,21                   | -485,79           | kostenbeitrag für die Ansatzbe-                     |
| 230 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 5.000,00             | 4.877,68                    | -122,32           | rechnung zugrundegelegt.                            |
| 230 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 11.400,00            | 11.300,46                   | -99,54            | Die Abweichung zum Ansatz                           |
| 230 5000      | Gebäudeunterhaltung (Sportplatz)                                   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00              | ist auf eine einmalige Erstattung                   |
| 230 5023      | Unterhaltung/Wartung Küchenausstattung                             | 6.000,00             | 7.357,40                    | 1.357,40          | von Betriebskosten an den Kreis                     |
| 230 5024      | Unterhaltung/Wartung Klimaanlage Serverraum                        | 500,00               | 217,23                      | -282,77           | im Jahr 2011 zurückzuführen.                        |
| 230 5104      | Unterhaltung Außenanlagen Sportpl. Fuchswald                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00              |   |
| 230 5200      | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars                            | 6.500,00             | 6.898,03                    | 398,03            |   |
| 230 5201      | Unterhaltung EDV-Anlage  | 20.500,00            | 20.658,45                   | 158,45            |   |
| 230 5202      | Unterhaltung Kletterwand   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00              |   |
| 230 5203      | Unterh. und Ergänz. d. Geräte/Ausrüstung                           | 0,00                 | 0,00                        | 0,00              |   |
| 230 5224      | Versicherungsschäden   | 0,00                 | 0,00                        | 0,00              |   |
| 230 5301      | Unterhaltung u. Miete Telefonanlage                                | 3.700,00             | 3.114,62                    | -585,38           |   |
| 230 5302      | Miete Büromaschinen  | 13.700,00            | 13.423,90                   | -276,10           |   |
| 230 5370      | Kosten für ÖPP-Raten   | 1.432.700,00         | 1.432.693,20                | -6,80             |   |
| 230 5400      | Bewirtschaftungskosten (Energie, Reinigung, Wasser/Abw.)           | 937.200,00           | 937.184,70                  | -15,30            |   |
| 230 5410      | Heizung, Beleuchtung, Versorgung (Dusch-/Umkleidegeb. Sportpl.)    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00              |   |
| 230 5412      | Reinigungskosten (Dusch-/Umkleidegeb. Sportpl.)                    | 0,00                 | 0,00                        | 0,00              |   |
| 230 5420      | Steuern, Abgaben, Versicherung                                     | 0,00                 | 0,00                        | 0,00              |   |
| 230 5430      | Bewachungskosten Schulgebäude                                      | 7.500,00             | 7.506,94                    | 6,94              |   |
| 230 5620      | Fortbildung des Personals  | 500,00               | 0,00                        | -500,00           |   |
| 230 5711      | Schulbücherei/Zeitschriften  | 1.600,00             | 1.362,58                    | -237,42           |   |
| 230 5714      | Benutzung Hallenbad  | 23.000,00            | 20.426,00                   | -2.574,00         |   |
| 230 5724      | Benutzung Ruderakademie  | 1.800,00             | 1.790,00                    | -10,00            |   |
| 230 5760      | Lernmittel   | 37.000,00            | 37.177,51                   | 177,51            |   |
| 230 5803      | Kosten für besondere Verwaltungsanlässe                            | 500,00               | 515,71                      | 15,71             |   |
| 230 5820      | Lehrmittel   | 44.500,00            | 43.027,06                   | -1.472,94         |   |
| 230 5901      | Schulwanderungen, Veranstaltungen                                  | 1.000,00             | 1.209,03                    | 209,03            |   |
| 230 5912      | Sonstige Betriebsausgaben  | 100,00               | 185,52                      | 85,52             |   |

| HH-Stelle      | Bezeichnung  | Ansatz 2013          | Rechnungs-<br>ergebnis 2013 | Änderung + / -     | Erläuterung bei Mehr-<br>/Minderbedarf über 5.000 € |
|----------------|--|----------------------|-----------------------------|--------------------|---|
| 230 5913       | Kosten für Leistungen Bauhof                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               |   |
| 230 6024       | Verpflegungskosten Mittagessen                                     | 400,00               | 525,00                      | 125,00             |   |
| 230 6391       | Schülerbeförderung (nicht förd.fähig)                              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               |   |
| 230 6400       | Versicherungen   | 52.000,00            | 49.599,72                   | -2.400,28          |   |
| 230 6500       | Geschäftsausgaben  | 14.000,00            | 12.259,88                   | -1.740,12          |   |
| 230 6503       | Geschäftsausgaben EDV-Anlage                                       | 3.000,00             | 3.261,88                    | 261,88             |   |
| 230 6520       | Post- und Fernmeldegebühren  | 8.000,00             | 6.404,59                    | -1.595,41          |   |
| 230 6540       | Reisekosten  | 300,00               | 0,00                        | -300,00            |   |
| 230 6550       | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten                            | 500,00               | 0,00                        | -500,00            |   |
| 230 6558       | Beratungskosten Drogenmißbrauch                                    | 6.500,00             | 5.916,30                    | -583,70            |   |
| 230 6559       | Prüfung Elektrogeräte  | 6.000,00             | 5.369,28                    | -630,72            |   |
| 230 6605       | Ausgaben aus zweckgebundenen Spendenaufkommen                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               |   |
| 230 6610       | Beiträge an Verbände, Vereine                                      | 300,00               | 334,57                      | 34,57              |   |
| 230 6611       | Vermischte Ausgaben  | 500,00               | 397,70                      | -102,30            |   |
| 230 6721       | Erstattung an den Kreis (Betriebsausgaben LG)                      | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               |   |
| 230 7126       | Rückzahlung von Kreiszuweisungen (Verpflegungskosten)              | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               |   |
| 230 7134       | Schulkostenbeiträge  | 28.300,00            | 16.094,31                   | -12.205,69         | x Die zu zahlenden Schulkosten-                     |
|                | <b>Einnahmen</b>   | <b>1.636.600,00</b>  | <b>2.033.462,81</b>         | <b>396.862,81</b>  | beiträge sind abhängig von der                      |
|                | <b>Ausgaben</b>  | <b>2.731.600,00</b>  | <b>2.707.703,46</b>         | <b>-23.896,54</b>  | Höhe des vom jeweiligen Schul-                      |
|                | <b>Saldo</b>   | <b>-1.095.000,00</b> | <b>-674.240,65</b>          | <b>420.759,35</b>  | träger erhobenen Betrages pro                       |
| <b>UA 231</b>  | <b>Sportplatz Lauenburgische Gelehrtenschule</b>                   |                      |                             |                    | Schüler/in und der Anzahl der                       |
| 231 1400       | Mieten, Pachten  | 4.600,00             | 4.620,00                    | 20,00              | auswärtigen Schüler/innen.                          |
| 231 1402       | Ersätze Betriebskosten   | 2.300,00             | 2.790,72                    | 490,72             |   |
| 231 1502       | Erstattung Versicherungsschäden                                    | 500,00               | 4.311,75                    | 3.811,75           |   |
| 231 1631       | Kostenanteil Schulverband Sportplatznutzung                        | 4.000,00             | 4.086,74                    | 86,74              |   |
| 231 1676       | Kostenanteil Dritter Sportplatznutzung                             | 100,00               | 0,00                        | -100,00            |   |
| 231 5000       | Gebäudeunterhaltung  | 2.000,00             | 4.117,08                    | 2.117,08           |   |
| 231 5104       | Unterhaltung Außenanlagen Sportpl. Fuchswald                       | 35.000,00            | 13.437,43                   | -21.562,57         | x Die Installation der Beregnungs-                  |
| 231 5203       | Unterh. und Ergänz. d. Geräte/Ausrüstung                           | 500,00               | 0,00                        | -500,00            | anlage wurde prioritär vorge-                       |
| 231 5224       | Versicherungsschäden   | 500,00               | 4.311,75                    | 3.811,75           | nommen, sodass weitere Unter-                       |
| 231 5410       | Heizung, Beleuchtung, Versorgung (Dusch-/Umkleidegeb. Sportpl.)    | 15.000,00            | 15.364,47                   | 364,47             | haltungsarbeiten nicht durchge-                     |
| 231 5412       | Reinigungskosten (Dusch-/Umkleidegeb. Sportpl.)                    | 3.600,00             | 3.991,05                    | 391,05             | führt werden konnten.                               |
| 231 5420       | Steuern, Abgaben, Versicherung                                     | 16.200,00            | 16.162,42                   | -37,58             |   |
| 231 5430       | Bewachungskosten   | 3.900,00             | 3.773,04                    | -126,96            |   |
| 231 5913       | Kosten für Leistungen Bauhof                                       | 75.800,00            | 76.040,98                   | 240,98             |   |
|                | <b>Einnahmen</b>   | <b>11.500,00</b>     | <b>15.809,21</b>            | <b>4.309,21</b>    |   |
|                | <b>Ausgaben</b>  | <b>152.500,00</b>    | <b>137.198,22</b>           | <b>-15.301,78</b>  |   |
|                | <b>Saldo</b>   | <b>-141.000,00</b>   | <b>-121.389,01</b>          | <b>19.610,99</b>   |   |
| <b>UA 270</b>  | <b>Pestalozzischule</b>  |                      |                             |                    |   |
| 270 7134       | Schulkostenbeiträge  | 130.400,00           | 16.907,60                   | -113.492,40        | x Im Jahr 2013 wurde eine erst-                     |
|                | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | malige Erhebung von Schul-                          |
|                | <b>Ausgaben</b>  | <b>130.400,00</b>    | <b>16.907,60</b>            | <b>-113.492,40</b> | kostenbeiträgen für die Stein-                      |
|                | <b>Saldo</b>   | <b>-130.400,00</b>   | <b>-16.907,60</b>           | <b>113.492,40</b>  | feldschule (Förderzentrum mit                       |
| <b>UA 2812</b> | <b>Gemeinschaftsschule</b>   |                      |                             |                    | dem Schwerpunkt Geistige Ent-                       |
| 2812 7134      | Schulkostenbeiträge  | 80.600,00            | 60.408,22                   | -20.191,78         | x wicklung) des Kreises ange-                       |
|                | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | nommen; eine Erhebung in 2013                       |
|                | <b>Ausgaben</b>  | <b>80.600,00</b>     | <b>60.408,22</b>            | <b>-20.191,78</b>  | erfolgte jedoch nicht.                              |
|                | <b>Saldo</b>   | <b>-80.600,00</b>    | <b>-60.408,22</b>           | <b>20.191,78</b>   |   |
| <b>UA 290</b>  | <b>Schülerbeförderung</b>  |                      |                             |                    |   |
| 290 1130       | Eigenanteil Schülerbeförderung                                     | 11.000,00            | 11.069,07                   | 69,07              |   |
| 290 1720       | Zuweisung Kreis  | 97.000,00            | 131.065,16                  | 34.065,16          | x Mehreinnahmen aufgrund der                        |
| 290 6390       | Schülerbeförderung   | 145.500,00           | 138.846,90                  | -6.653,10          | x Spitzabrechnung gem. Ver-                         |
| 290 6391       | Schülerbeförderung (nicht förd.fähig)                              | 12.000,00            | 14.058,00                   | 2.058,00           | wendungsnachweis 2012/2013.                         |
| 290 6392       | Kostenbeteiligung (ehemals ZAB)                                    | 5.100,00             | 3.914,58                    | -1.185,42          |   |
| 290 6393       | Schülerbeförderung (Steinfeld-Schule Mölln)                        | 4.000,00             | 2.025,92                    | -1.974,08          |   |
| 290 6394       | Schülerbeförderung (Kosten für ÖPNV)                               | 80.000,00            | 48.635,03                   | -31.364,97         | x Durch eine Verrechnung mit                        |
|                | <b>Einnahmen</b>   | <b>108.000,00</b>    | <b>142.134,23</b>           | <b>34.134,23</b>   | einer Überzahlung aus 2011                          |
|                | <b>Ausgaben</b>  | <b>246.600,00</b>    | <b>207.480,43</b>           | <b>-39.119,57</b>  | wurde der finanzielle Anteil für                    |
|                | <b>Saldo</b>   | <b>-138.600,00</b>   | <b>-65.346,20</b>           | <b>73.253,80</b>   | das Schuljahr 2012/2013 auf                         |
|                |  |                      |                             |                    | rd. 48 T€ festgesetzt.                              |
| <b>UA 295</b>  | <b>Sonstige schulische Aufgaben</b>                                |                      |                             |                    |   |
| 295 7125       | Schulkostenbeiträge (auswärt. sonst. Schulen)                      | 40.000,00            | 23.456,00                   | -16.544,00         | x Die zu zahlenden Schulkosten-                     |
|                | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | beiträge sind abhängig von der                      |
|                | <b>Ausgaben</b>  | <b>40.000,00</b>     | <b>23.456,00</b>            | <b>-16.544,00</b>  | Höhe des vom jeweiligen Schul-                      |
|                | <b>Saldo</b>   | <b>-40.000,00</b>    | <b>-23.456,00</b>           | <b>16.544,00</b>   | träger erhobenen Betrages pro                       |
|                |  |                      |                             |                    | Schüler/in und der Anzahl der                       |
| <b>UA 300</b>  | <b>Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule</b>            |                      |                             |                    |   |
| 300 1400       | Mieten, Pachten  | 1.200,00             | 0,00                        | -1.200,00          | auswärtigen Schüler/innen.                          |
| 300 1630       | Erstattung vom Schulverband (Investitionskostenanteil)             | 8.400,00             | 7.687,50                    | -712,50            |   |
| 300 1631       | Erstattung vom Schulverband (Bewirtschaftungs- und Betriebskosten) | 5.000,00             | 3.750,00                    | -1.250,00          |   |
| 300 5000       | Gebäudeunterhaltung  | 12.500,00            | 8.098,79                    | -4.401,21          |   |
| 300 5001       | kleine Bauunterhaltung Hausmeister                                 | 500,00               | 0,00                        | -500,00            |   |
| 300 5011       | Unterhaltung Außenanlagen  | 500,00               | 0,00                        | -500,00            |   |
| 300 5022       | Unterhaltung/Wartung Einbruchmeldeanlage                           | 600,00               | 0,00                        | -600,00            |   |
| 300 5224       | Versicherungsschäden   | 1.000,00             | 0,00                        | -1.000,00          |   |
| 300 5410       | Heizung, Beleuchtung, Versorgung                                   | 18.800,00            | 12.500,00                   | -6.300,00          | x siehe Erläuterungen zum                           |
| 300 5412       | Reinigungskosten   | 16.500,00            | 13.483,09                   | -3.016,91          | Sammelnachweis 02                                   |
| 300 5420       | Steuern, Abgaben, Versicherung                                     | 3.800,00             | 476,75                      | -3.323,25          |   |
| 300 5422       | Überwachungskosten   | 2.000,00             | 1.567,90                    | -432,10            |   |
|                | <b>Einnahmen</b>   | <b>14.600,00</b>     | <b>11.437,50</b>            | <b>-3.162,50</b>   |   |
|                | <b>Ausgaben</b>  | <b>56.200,00</b>     | <b>36.126,53</b>            | <b>-20.073,47</b>  |   |

| HH-Stelle     | Bezeichnung  | Ansatz 2013       | Rechnungs-<br>ergebnis 2013 | Änderung + / -   | Erläuterung bei Mehr-<br>/Minderbedarf über 5.000 € |
|---------------|--|-------------------|-----------------------------|------------------|---|
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-41.600,00</b> | <b>-24.689,03</b>           | <b>16.910,97</b> |   |
| <b>UA 320</b> | <b>Ernst-Barlach-Museum (und Stadtarchiv)</b>                      |                   |                             |                  |   |
| 320 1000      | Verwaltungsgebühren  | 0,00              | 55,50                       | 55,50            |   |
|               | Spenden  |                   | 120,00                      | 120,00           |   |
| 320 5000      | Gebäudeunterhaltung  | 500,00            | 7.728,96                    | 7.228,96         | x siehe Erläuterungen zum                           |
| 320 5011      | Unterhaltung Außenanlagen  | 500,00            | 1.140,57                    | 640,57           | Sammelnachweis 03                                   |
| 320 5205      | Unterhaltung Stadtarchiv   | 600,00            | 550,10                      | -49,90           |   |
| 320 5316      | Mietkosten Verwaltungsräume  | 22.700,00         | 22.712,97                   | 12,97            |   |
| 320 5410      | Heizung, Beleuchtung, Versorgung                                   | 100,00            | 0,00                        | -100,00          |   |
| 320 5412      | Reinigungskosten Stadtarchiv                                       | 300,00            | 385,63                      | 85,63            |   |
| 320 5420      | Steuern, Abgaben, Versicherung                                     | 600,00            | 591,82                      | -8,18            |   |
| 320 5913      | Kosten für Leistungen Bauhof                                       | 0,00              | 19,71                       | 19,71            |   |
| 320 6303      | Kosten für Veranstaltungen   | 0,00              | 190,00                      | 190,00           |   |
| 320 6701      | Erstattung Personalkosten  | 25.600,00         | 25.560,86                   | -39,14           |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>       | <b>175,50</b>               | <b>175,50</b>    |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>50.900,00</b>  | <b>58.880,62</b>            | <b>7.980,62</b>  |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-50.900,00</b> | <b>-58.705,12</b>           | <b>-7.805,12</b> |   |
| <b>UA 330</b> | <b>Theater, Konzerte, Musikpflege</b>                              |                   |                             |                  |   |
| 330 1117      | Benutzungsentgelte Bühnenteile                                     | 200,00            | 175,00                      | -25,00           |   |
| 330 5200      | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars                            | 500,00            | 0,00                        | -500,00          |   |
| 330 6410      | Versicherung Kabinettorgel   | 100,00            | 54,89                       | -45,11           |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>200,00</b>     | <b>175,00</b>               | <b>-25,00</b>    |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>600,00</b>     | <b>54,89</b>                | <b>-545,11</b>   |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-400,00</b>    | <b>120,11</b>               | <b>520,11</b>    |   |
| <b>UA 350</b> | <b>Volkshochschule</b>   |                   |                             |                  |   |
| 350 1103      | Hörergebühren  | 55.800,00         | 58.482,15                   | 2.682,15         |   |
| 350 1104      | Gebühren Einzelveranstaltungen                                     | 100,00            | 0,00                        | -100,00          |   |
| 350 1710      | Zuweisung Land   | 2.100,00          | 2.019,00                    | -81,00           |   |
| 350 1715      | Zuweisung Land für Projekt "Politische Bildung"                    | 8.100,00          | 5.500,00                    | -2.600,00        |   |
| 350 1720      | Zuweisung Kreis  | 3.400,00          | 2.021,13                    | -1.378,87        |   |
| 350 4002      | Aufwandsentschädigungen  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             |   |
| 350 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 7.200,00          | 7.235,00                    | 35,00            |   |
| 350 4161      | Honorare   | 53.700,00         | 51.867,46                   | -1.832,54        |   |
| 350 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 0,00              | 0,00                        | 0,00             |   |
| 350 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 2.100,00          | 674,32                      | -1.425,68        |   |
| 350 5200      | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars                            | 1.100,00          | 1.011,99                    | -88,01           |   |
| 350 5201      | Unterhaltung EDV-Anlage  | 2.200,00          | 2.405,43                    | 205,43           |   |
| 350 5304      | Miete Seminarräume   | 3.800,00          | 2.904,00                    | -896,00          |   |
| 350 5620      | Fortbildung des Personals  | 1.200,00          | 1.127,88                    | -72,12           |   |
| 350 5725      | Künstlersozialabgabe   | 500,00            | 218,40                      | -281,60          |   |
| 350 5803      | Kosten für besondere Verwaltungsanlässe                            | 400,00            | 158,16                      | -241,84          |   |
| 350 5820      | Lehrmittel   | 100,00            | 0,00                        | -100,00          |   |
| 350 5913      | Kosten für Leistungen Bauhof                                       | 3.900,00          | 3.081,22                    | -818,78          |   |
| 350 6001      | Werbung  | 500,00            | 204,31                      | -295,69          |   |
| 350 6013      | Sachkosten "Projekt: Politische Bildung"                           | 8.100,00          | 5.500,00                    | -2.600,00        |   |
| 350 6304      | Einzelveranstaltungen  | 100,00            | 250,00                      | 150,00           |   |
| 350 6400      | Versicherungen   | 300,00            | 203,28                      | -96,72           |   |
| 350 6500      | Geschäftsausgaben  | 500,00            | 0,00                        | -500,00          |   |
| 350 6503      | Geschäftsausgaben EDV-Anlage                                       | 600,00            | 24,89                       | -575,11          |   |
| 350 6520      | Post- und Fernmeldegebühren  | 600,00            | 27,88                       | -572,12          |   |
| 350 6521      | Gebühren Internetanschluss   | 300,00            | 125,58                      | -174,42          |   |
| 350 6530      | Bekanntmachungskosten  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             |   |
| 350 6541      | Wegstreckenentschädigung   | 3.000,00          | 2.867,60                    | -132,40          |   |
| 350 6610      | Beiträge an Verbände, Vereine                                      | 200,00            | 682,18                      | 482,18           |   |
| 350 6611      | Vermischte Ausgaben  | 100,00            | 63,90                       | -36,10           |   |
| 350 6775      | Erstattung Verw.-/Betriebskostenanteil Allgemeine Schulverwaltung  | 0,00              | 0,00                        | 0,00             |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>69.500,00</b>  | <b>68.022,28</b>            | <b>-1.477,72</b> |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>90.500,00</b>  | <b>80.633,48</b>            | <b>-9.866,52</b> |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-21.000,00</b> | <b>-12.611,20</b>           | <b>8.388,80</b>  |   |
| <b>UA 352</b> | <b>Stadtbücherei</b>   |                   |                             |                  |   |
| 352 1101      | Eintrittsgelder Veranstaltungen                                    | 200,00            | 168,00                      | -32,00           |   |
| 352 1105      | Mahngebühren für Bücher  | 4.000,00          | 3.962,49                    | -37,51           |   |
| 352 1111      | Benutzungsgebühren   | 15.000,00         | 14.419,90                   | -580,10          |   |
| 352 1300      | Verkaufserlöse   | 1.500,00          | 1.258,04                    | -241,96          |   |
| 352 1720      | Zuweisung Kreis  | 24.400,00         | 24.479,83                   | 79,83            |   |
| 352 1771      | Zuschuss Büchereizentrale  | 21.400,00         | 21.422,56                   | 22,56            |   |
| 352 1772      | Zuschuss Büchereizentrale (Kinder- u. Jugendbuchwoche)             | 0,00              | 50,00                       | 50,00            |   |
| 352 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 117.300,00        | 118.146,03                  | 846,03           |   |
| 352 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 10.100,00         | 10.114,43                   | 14,43            |   |
| 352 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 23.400,00         | 23.990,74                   | 590,74           |   |
| 352 5000      | Gebäudeunterhaltung  | 10.000,00         | 5.327,20                    | -4.672,80        |   |
| 352 5022      | Unterhaltung/Wartung Einbruchmeldeanlage                           | 1.000,00          | 1.973,12                    | 973,12           |   |
| 352 5200      | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars                            | 500,00            | 608,34                      | 108,34           |   |
| 352 5206      | Unterhaltung u. Ergänzung Medien                                   | 1.000,00          | 937,22                      | -62,78           |   |
| 352 5308      | Betriebskosten "Onleihe"   | 900,00            | 714,00                      | -186,00          |   |
| 352 5410      | Heizung, Beleuchtung, Versorgung                                   | 8.000,00          | 7.001,81                    | -998,19          |   |
| 352 5412      | Reinigungskosten   | 2.400,00          | 3.828,87                    | 1.428,87         |   |
| 352 5420      | Steuern, Abgaben, Versicherung                                     | 1.700,00          | 1.655,15                    | -44,85           |   |
| 352 6009      | Literatur-Lesungen   | 500,00            | 778,00                      | 278,00           |   |
| 352 6500      | Geschäftsausgaben  | 1.600,00          | 1.319,16                    | -280,84          |   |



| HH-Stelle      | Bezeichnung  | Ansatz 2013        | Rechnungs-<br>ergebnis 2013 | Änderung + / -    | Erläuterung bei Mehr-<br>/Minderbedarf über 5.000 € |
|----------------|--|--------------------|-----------------------------|-------------------|---|
| 352 6524       | Rundfunkbeiträge -neu-   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 352 6610       | Beiträge an Verbände, Vereine                                      | 100,00             | 70,00                       | -30,00            |   |
| 352 6800       | kalkulatorische Abschreibung                                       | 12.800,00          | 12.800,00                   | 0,00              |   |
| 352 6850       | Verzinsung des Anlagekapitals                                      | 43.300,00          | 43.300,00                   | 0,00              |   |
|                | <b>Einnahmen</b>   | <b>66.500,00</b>   | <b>65.760,82</b>            | <b>-739,18</b>    |   |
|                | <b>Ausgaben</b>  | <b>234.600,00</b>  | <b>232.564,07</b>           | <b>-2.035,93</b>  |   |
|                | <b>Saldo</b>   | <b>-168.100,00</b> | <b>-166.803,25</b>          | <b>1.296,75</b>   |   |
| <b>UA 360</b>  | <b>Heimatpflege</b>  |                    |                             |                   |   |
| 360 6724       | Baumpflege- und -schutzmaßnahmen                                   | 0,00               | 640,71                      | 640,71            |   |
|                | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|                | <b>Ausgaben</b>  | <b>0,00</b>        | <b>640,71</b>               | <b>640,71</b>     |   |
|                | <b>Saldo</b>   | <b>0,00</b>        | <b>-640,71</b>              | <b>-640,71</b>    |   |
| <b>UA 400</b>  | <b>Allgemeine Sozialverwaltung</b>                                 |                    |                             |                   |   |
| 400 1628       | Erstattungen Personalkosten (Alg II/Hartz IV)                      | 160.000,00         | 155.887,05                  | -4.112,95         |   |
| 400 4140       | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 238.600,00         | 216.521,44                  | -22.078,56        | x siehe Erläuterungen zum                           |
| 400 4340       | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 20.400,00          | 19.375,01                   | -1.024,99         | Sammelnachweis 01                                   |
| 400 4440       | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 47.400,00          | 42.502,48                   | -4.897,52         |   |
|                | <b>Einnahmen</b>   | <b>160.000,00</b>  | <b>155.887,05</b>           | <b>-4.112,95</b>  |   |
|                | <b>Ausgaben</b>  | <b>306.400,00</b>  | <b>278.398,93</b>           | <b>-28.001,07</b> |   |
|                | <b>Saldo</b>   | <b>-146.400,00</b> | <b>-122.511,88</b>          | <b>23.888,12</b>  |   |
| <b>UA 430</b>  | <b>Stiftung Altenhilfe Ratzeburg</b>                               |                    |                             |                   |   |
| 430 1400       | Mieten, Pachten  | 10.300,00          | 10.270,80                   | -29,20            |   |
| 430 2051       | Zinsen Rücklagenbestand  | 0,00               | 155,19                      | 155,19            |   |
| 430 5420       | Steuern, Abgaben, Versicherung                                     | 200,00             | 182,80                      | -17,20            |   |
|                | <b>Einnahmen</b>   | <b>10.300,00</b>   | <b>10.425,99</b>            | <b>125,99</b>     |   |
|                | <b>Ausgaben</b>  | <b>200,00</b>      | <b>182,80</b>               | <b>-17,20</b>     |   |
|                | <b>Saldo</b>   | <b>10.100,00</b>   | <b>10.243,19</b>            | <b>143,19</b>     |   |
| <b>UA 431</b>  | <b>Altentagesstätte</b>  |                    |                             |                   |   |
| 431 1400       | Mieten, Pachten  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 431 4140       | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 431 4340       | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 431 4440       | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 431 5303       | Mietkosten für Raumnutzung   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 431 5308       | Betriebskosten   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 431 5410       | Heizung, Beleuchtung, Versorgung                                   | 0,00               | 46,13                       | 46,13             |   |
| 431 5412       | Reinigungskosten   | 0,00               | 142,80                      | 142,80            |   |
| 431 6022       | Sachkosten "Seniorenbeirat"  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 431 6610       | Beiträge an Verbände, Vereine                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
|                | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|                | <b>Ausgaben</b>  | <b>0,00</b>        | <b>188,93</b>               | <b>188,93</b>     |   |
|                | <b>Saldo</b>   | <b>0,00</b>        | <b>-188,93</b>              | <b>-188,93</b>    |   |
| <b>UA 435</b>  | <b>Soziale Einrichtungen für Obdachlose</b>                        |                    |                             |                   |   |
| 435 1100       | Raumnutzungsentgelte   | 3.600,00           | 6.939,86                    | 3.339,86          |   |
| 435 5000       | Gebäudeunterhaltung  | 2.500,00           | 5.398,39                    | 2.898,39          |   |
| 435 5706       | Obdachlosenunterbringung   | 10.000,00          | 10.482,79                   | 482,79            |   |
| 435 5707       | Ordnungsrechtliche Bestattungen                                    | 15.000,00          | 21.152,09                   | 6.152,09          | x Durch die gestiegene Zahl der                     |
| 435 5913       | Kosten für Leistungen Bauhof                                       | 100,00             | 0,00                        | -100,00           | ordnungsrechtl. Bestattungen                        |
|                | <b>Einnahmen</b>   | <b>3.600,00</b>    | <b>6.939,86</b>             | <b>3.339,86</b>   | mussten Mehrausgaben von                            |
|                | <b>Ausgaben</b>  | <b>27.600,00</b>   | <b>37.033,27</b>            | <b>9.433,27</b>   | rd. 6.000 € bereitgestellt werden.                  |
|                | <b>Saldo</b>   | <b>-24.000,00</b>  | <b>-30.093,41</b>           | <b>-6.093,41</b>  |   |
| <b>UA 4515</b> | <b>Sonstige Jugendarbeit</b>                                       |                    |                             |                   |   |
| 4515 1101      | Eintrittsgelder Veranstaltungen                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 4515 1107      | Benutzungsentgelte   | 500,00             | 0,00                        | -500,00           |   |
| 4515 1630      | Erstattung vom Schulverband  | 33.000,00          | 33.407,07                   | 407,07            |   |
| 4515 1720      | Zuweisung Kreis  | 17.800,00          | 17.860,00                   | 60,00             |   |
| 4515 1725      | Zuweisung Kreis für Projekte (zweckgebunden)                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
|                | Spenden  |                    | 100,00                      | 100,00            |   |
| 4515 1780      | Zuschuss Kreisjugendring (Aktion Ferienpass)                       | 1.200,00           | 1.019,29                    | -180,71           |   |
| 4515 4100      | Bezüge der Beamten   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 4515 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 52.300,00          | 52.321,73                   | 21,73             |   |
| 4515 4161      | Honorare   | 2.000,00           | 800,00                      | -1.200,00         |   |
| 4515 4300      | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte                             | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 4515 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 4.400,00           | 4.365,37                    | -34,63            |   |
| 4515 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 10.400,00          | 10.127,03                   | -272,97           |   |
| 4515 5200      | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars                            | 5.500,00           | 5.791,08                    | 291,08            |   |
| 4515 5223      | Unterhaltung Spielmobil  | 300,00             | 259,69                      | -40,31            |   |
| 4515 5303      | Mietkosten für Raumnutzung   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 4515 5305      | Miete Bootsliegeplatz  | 200,00             | 160,00                      | -40,00            |   |
| 4515 5308      | Betriebskosten   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 4515 5313      | Mietkosten (Lagerräume)  | 100,00             | 50,00                       | -50,00            |   |
| 4515 5410      | Heizung, Beleuchtung, Versorgung                                   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 4515 5412      | Reinigungskosten   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 4515 5420      | Steuern, Abgaben, Versicherung                                     | 0,00               | 551,50                      | 551,50            |   |
| 4515 5500      | Haltung von Fahrzeugen   | 1.000,00           | 750,72                      | -249,28           |   |
| 4515 5620      | Fortbildung des Personals  | 500,00             | 140,00                      | -360,00           |   |
| 4515 5718      | Öffentlichkeitsarbeit/Fachliteratur                                | 600,00             | 443,41                      | -156,59           |   |
| 4515 5913      | Kosten für Leistungen Bauhof                                       | 3.700,00           | 0,00                        | -3.700,00         |   |
| 4515 5914      | Kosten Leistungen Dritter  | 300,00             | 297,50                      | -2,50             |   |
| 4515 6008      | Veranstaltungen Stadtjugendpflege                                  | 3.000,00           | 3.250,39                    | 250,39            |   |

| HH-Stelle      | Bezeichnung  | Ansatz 2013        | Rechnungs-<br>ergebnis 2013 | Änderung + / -   | Erläuterung bei Mehr-<br>/Minderbedarf über 5.000 € |
|----------------|--|--------------------|-----------------------------|------------------|---|
| 4515 6018      | Veranstaltung "Aktion Ferienpass"                                  | 2.500,00           | 3.025,40                    | 525,40           |   |
| 4515 6400      | Versicherungen   | 200,00             | 8,40                        | -191,60          |   |
| 4515 6521      | Gebühren Internetanschluß  | 400,00             | 310,77                      | -89,23           |   |
| 4515 6610      | Beiträge an Verbände, Vereine                                      | 500,00             | 259,49                      | -240,51          |   |
| 4515 6701      | Erstattung Personalkosten  | 0,00               | 0,00                        | 0,00             |   |
| 4515 7081      | Zuschuss für "Projekt Konfetti"                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00             |   |
| 4515 7174      | Zuschuss "Projekt Gleis 21"  | 0,00               | 0,00                        | 0,00             |   |
| 4515 7175      | Zuwendungen an Vereine/Verbände (Aktion Ferienpass)                | 900,00             | 0,00                        | -900,00          |   |
|                | <b>Einnahmen</b>   | <b>52.500,00</b>   | <b>52.386,36</b>            | <b>-113,64</b>   |   |
|                | <b>Ausgaben</b>  | <b>88.800,00</b>   | <b>82.912,48</b>            | <b>-5.887,52</b> |   |
|                | <b>Saldo</b>   | <b>-36.300,00</b>  | <b>-30.526,12</b>           | <b>5.773,88</b>  |   |
| <b>UA 4601</b> | <b>Ratzeburger Jugendzentren</b>                                   |                    |                             |                  |   |
| 4601 1502      | Erstattung Versicherungsschäden                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00             |   |
| 4601 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 64.600,00          | 65.773,96                   | 1.173,96         |   |
| 4601 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 5.500,00           | 5.885,29                    | 385,29           |   |
| 4601 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 12.900,00          | 12.858,48                   | -41,52           |   |
| 4601 5000      | Gebäudeunterhaltung  | 2.000,00           | 998,75                      | -1.001,25        |   |
| 4601 5022      | Unterhaltung/Wartung Einbruchmeldeanlage                           | 1.000,00           | 809,83                      | -190,17          |   |
| 4601 5200      | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars                            | 0,00               | 0,00                        | 0,00             |   |
| 4601 5224      | Versicherungsschäden   | 0,00               | 0,00                        | 0,00             |   |
| 4601 5410      | Heizung, Beleuchtung, Versorgung                                   | 2.000,00           | 1.487,36                    | -512,64          |   |
| 4601 5412      | Reinigungskosten   | 2.400,00           | 2.249,33                    | -150,67          |   |
| 4601 5420      | Steuern, Abgaben, Versicherung                                     | 200,00             | 196,73                      | -3,27            |   |
| 4601 6002      | Veranstaltungen Jugendzentrum                                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00             |   |
| 4601 7174      | Zuschuss "Projekt Gleis 21"  | 70.000,00          | 70.000,00                   | 0,00             |   |
|                | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>      |   |
|                | <b>Ausgaben</b>  | <b>160.600,00</b>  | <b>160.259,73</b>           | <b>-340,27</b>   |   |
|                | <b>Saldo</b>   | <b>-160.600,00</b> | <b>-160.259,73</b>          | <b>340,27</b>    |   |
| <b>UA 4602</b> | <b>Jugend- und Sportheim Riemannstraße</b>                         |                    |                             |                  |   |
| 4602 1108      | Benutzungsentgelte Ju.-/Sportheim                                  | 5.000,00           | 6.250,00                    | 1.250,00         |   |
| 4602 1400      | Mieten, Pachten  | 36.300,00          | 36.388,20                   | 88,20            |   |
| 4602 1402      | Ersätze Betriebskosten   | 10.800,00          | 7.282,84                    | -3.517,16        |   |
| 4602 1403      | Pachtzahlungen (Kantinenpacht)                                     | 7.200,00           | 3.520,00                    | -3.680,00        |   |
| 4602 1502      | Erstattung Versicherungsschäden                                    | 0,00               | 598,47                      | 598,47           |   |
| 4602 5000      | Gebäudeunterhaltung  | 20.000,00          | 22.027,44                   | 2.027,44         |   |
| 4602 5224      | Versicherungsschäden   | 0,00               | 598,47                      | 598,47           |   |
| 4602 5410      | Heizung, Beleuchtung, Versorgung                                   | 35.000,00          | 30.657,22                   | -4.342,78        |   |
| 4602 5412      | Reinigungskosten   | 16.400,00          | 15.839,05                   | -560,95          |   |
| 4602 5420      | Steuern, Abgaben, Versicherung                                     | 8.500,00           | 8.647,26                    | 147,26           |   |
| 4602 5717      | Betriebskosten   | 100,00             | 0,00                        | -100,00          |   |
| 4602 5913      | Kosten für Leistungen Bauhof                                       | 1.800,00           | 1.767,26                    | -32,74           |   |
| 4602 6800      | kalkulatorische Abschreibung                                       | 6.400,00           | 6.400,00                    | 0,00             |   |
|                | <b>Einnahmen</b>   | <b>59.300,00</b>   | <b>54.039,51</b>            | <b>-5.260,49</b> |   |
|                | <b>Ausgaben</b>  | <b>88.200,00</b>   | <b>85.936,70</b>            | <b>-2.263,30</b> |   |
|                | <b>Saldo</b>   | <b>-28.900,00</b>  | <b>-31.897,19</b>           | <b>-2.997,19</b> |   |
| <b>UA 463</b>  | <b>Freizeit- u. Segelzentrum CVJM</b>                              |                    |                             |                  |   |
| 463 1400       | Mieten, Pachten  | 4.800,00           | 4.800,00                    | 0,00             |   |
|                | <b>Einnahmen</b>   | <b>4.800,00</b>    | <b>4.800,00</b>             | <b>0,00</b>      |   |
|                | <b>Ausgaben</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>      |   |
|                | <b>Saldo</b>   | <b>4.800,00</b>    | <b>4.800,00</b>             | <b>0,00</b>      |   |
| <b>UA 4640</b> | <b>Kindergarten "Domhof"</b>                                       |                    |                             |                  |   |
| 4640 1108      | Benutzungsentgelte   | 136.300,00         | 139.827,50                  | 3.527,50         |   |
| 4640 1115      | Entgelt für integrative Sonderbetreuung                            | 37.300,00          | 39.090,06                   | 1.790,06         |   |
| 4640 1701      | Zuweisung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket                      | 1.100,00           | 1.415,00                    | 315,00           |   |
| 4640 1710      | Zuweisung Land (U3-Förderung)                                      | 62.400,00          | 77.756,25                   | 15.356,25        | x Aufgrund des Konnexitätsprinzips                  |
| 4640 1711      | Zuweisung Land (spezielle, präventive Sprachförderung)             | 4.800,00           | 4.800,00                    | 0,00             | zusätzlich gewährte Zuweisung                       |
| 4640 1720      | Zuweisung Kreis (inkl. Landesförderung)                            | 141.800,00         | 141.531,97                  | -268,03          | des Landes für die U3-Förderung                     |
| 4640 1721      | Erstattung Kreis   | 41.700,00          | 56.195,40                   | 14.495,40        | x Die Erstattung richtet sich nach                  |
| 4640 1722      | Kostenanteil anderer Wohngemeinden                                 | 15.000,00          | 14.847,30                   | -152,70          | der Anzahl der Familien mit                         |
| 4640 1760      | Spenden  | 0,00               | 0,00                        | 0,00             | ermäßigten Gebühren für Kinder-                     |
| 4640 4100      | Bezüge der Beamten   | 35.300,00          | 34.917,78                   | -382,22          | und Krippenplätze.                                  |
| 4640 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 435.900,00         | 423.698,43                  | -12.201,57       | x siehe Erläuterungen zum                           |
| 4640 4300      | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte                             | 17.400,00          | 17.495,00                   | 95,00            | Sammelnachweis 01                                   |
| 4640 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 36.900,00          | 37.585,53                   | 685,53           |   |
| 4640 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 86.700,00          | 83.209,05                   | -3.490,95        |   |
| 4640 5000      | Gebäudeunterhaltung  | 5.000,00           | 7.371,07                    | 2.371,07         |   |
| 4640 5011      | Unterhaltung Außenanlagen  | 1.700,00           | 2.032,67                    | 332,67           |   |
| 4640 5112      | Unterhaltung Spielgeräte   | 200,00             | 965,04                      | 765,04           |   |
| 4640 5200      | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars                            | 1.500,00           | 1.489,90                    | -10,10           |   |
| 4640 5410      | Heizung, Beleuchtung, Versorgung                                   | 18.800,00          | 17.454,22                   | -1.345,78        |   |
| 4640 5412      | Reinigungskosten   | 25.000,00          | 24.124,74                   | -875,26          |   |
| 4640 5420      | Steuern, Abgaben, Versicherung                                     | 2.200,00           | 2.244,40                    | 44,40            |   |
| 4640 5716      | Arbeitsmaterial  | 2.200,00           | 2.183,21                    | -16,79           |   |
| 4640 6011      | Veranstaltungen Kindergarten                                       | 700,00             | 695,00                      | -5,00            |   |
| 4640 6023      | Kosten für spez./präventive Sprachförderung (Personal-/Sachkosten) | 4.800,00           | 4.020,00                    | -780,00          |   |
| 4640 6024      | Verpflegungskosten Mittagessen                                     | 1.200,00           | 1.444,80                    | 244,80           |   |
| 4640 6400      | Versicherungen   | 8.000,00           | 7.936,93                    | -63,07           |   |
| 4640 6510      | Bücher und Zeitschriften   | 500,00             | 497,81                      | -2,19            |   |
| 4640 6524      | Rundfunkbeiträge -neu-   | 0,00               | 0,00                        | 0,00             |   |
| 4640 6605      | Ausgaben aus zweckgebundenen Spendenaufkommen                      | 0,00               | 0,00                        | 0,00             |   |

| HH-Stelle      | Bezeichnung   | Ansatz 2013        | Rechnungs-<br>ergebnis 2013 | Änderung + / -    | Erläuterung bei Mehr-<br>/Minderbedarf über 5.000 € |
|----------------|---|--------------------|-----------------------------|-------------------|---|
| 4640 6610      | Beiträge an Verbände, Vereine   | 100,00             | 50,50                       | -49,50            |   |
| 4640 6770      | Betreuungskosten Integrationskinder                                     | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 4640 6800      | kalkulatorische Abschreibung  | 15.300,00          | 15.300,00                   | 0,00              |   |
| 4640 6850      | Verzinsung des Anlagekapitals   | 24.700,00          | 24.700,00                   | 0,00              |   |
| 4640 7126      | Rückzahlung von Kreiszuweisungen  | 400,00             | 320,00                      | -80,00            |   |
|                | <b>Einnahmen</b>  | <b>440.400,00</b>  | <b>475.463,48</b>           | <b>35.063,48</b>  |   |
|                | <b>Ausgaben</b>   | <b>724.500,00</b>  | <b>709.736,08</b>           | <b>-14.763,92</b> |   |
|                | <b>Saldo</b>  | <b>-284.100,00</b> | <b>-234.272,60</b>          | <b>49.827,40</b>  |   |
| <b>UA 4641</b> | <b>Kindertagesstätte "Wilde 13" (Arbeiterwohlfahrt)</b>                 |                    |                             |                   |   |
| 4641 1400      | Mieten, Pachten   | 42.400,00          | 42.400,00                   | 0,00              |   |
| 4641 1502      | Erstattung Versicherungsschäden   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 4641 5000      | Gebäudeunterhaltung   | 3.000,00           | 1.764,94                    | -1.235,06         |   |
| 4641 5224      | Versicherungsschäden  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 4641 5412      | Reinigungskosten  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 4641 5420      | Steuern, Abgaben, Versicherung  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 4641 6800      | kalkulatorische Abschreibung  | 17.900,00          | 17.900,00                   | 0,00              |   |
| 4641 6850      | Verzinsung des Anlagekapitals   | 57.600,00          | 57.600,00                   | 0,00              |   |
| 4641 7175      | Zuschuss zu den Betriebskosten  | 235.600,00         | 234.385,23                  | -1.214,77         |   |
|                | <b>Einnahmen</b>  | <b>42.400,00</b>   | <b>42.400,00</b>            | <b>0,00</b>       |   |
|                | <b>Ausgaben</b>   | <b>314.100,00</b>  | <b>311.650,17</b>           | <b>-2.449,83</b>  |   |
|                | <b>Saldo</b>  | <b>-271.700,00</b> | <b>-269.250,17</b>          | <b>2.449,83</b>   |   |
| <b>UA 4642</b> | <b>Kindertagesstätte "Zipfelmütze" (Kirchengemeinde St. Georgsberg)</b> |                    |                             |                   |   |
| 4642 1400      | Mieten, Pachten   | 44.300,00          | 44.368,63                   | 68,63             |   |
| 4642 1502      | Erstattung Versicherungsschäden   | 46.000,00          | 46.269,07                   | 269,07            |   |
| 4642 5000      | Gebäudeunterhaltung   | 3.000,00           | 1.727,41                    | -1.272,59         |   |
| 4642 5224      | Versicherungsschäden  | 46.100,00          | 46.269,07                   | 169,07            |   |
| 4642 5420      | Steuern, Abgaben, Versicherung  | 700,00             | 633,22                      | -66,78            |   |
| 4642 6800      | Kalkulatorische Abschreibung  | 29.700,00          | 29.700,00                   | 0,00              |   |
| 4642 7175      | Zuschuss zu den Betriebskosten  | 204.300,00         | 199.495,94                  | -4.804,06         |   |
|                | <b>Einnahmen</b>  | <b>90.300,00</b>   | <b>90.637,70</b>            | <b>337,70</b>     |   |
|                | <b>Ausgaben</b>   | <b>283.800,00</b>  | <b>277.825,64</b>           | <b>-5.974,36</b>  |   |
|                | <b>Saldo</b>  | <b>-193.500,00</b> | <b>-187.187,94</b>          | <b>6.312,06</b>   |   |
| <b>UA 4643</b> | <b>Verein "Kinderbetreuung für Ratzeburg e.V."</b>                      |                    |                             |                   |   |
| 4643 7040      | Zuschuss zu den Betriebskosten  | 100.300,00         | 100.958,65                  | 658,65            |   |
|                | <b>Einnahmen</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|                | <b>Ausgaben</b>   | <b>100.300,00</b>  | <b>100.958,65</b>           | <b>658,65</b>     |   |
|                | <b>Saldo</b>  | <b>-100.300,00</b> | <b>-100.958,65</b>          | <b>-658,65</b>    |   |
| <b>UA 4644</b> | <b>Montessori Kinderhaus Ratzeburg</b>                                  |                    |                             |                   |   |
| 4644 7080      | Zuschuss zu den Betriebskosten  | 132.600,00         | 128.504,97                  | -4.095,03         |   |
|                | <b>Einnahmen</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|                | <b>Ausgaben</b>   | <b>132.600,00</b>  | <b>128.504,97</b>           | <b>-4.095,03</b>  |   |
|                | <b>Saldo</b>  | <b>-132.600,00</b> | <b>-128.504,97</b>          | <b>4.095,03</b>   |   |
| <b>UA 4645</b> | <b>Kindergärten anderer Träger</b>                                      |                    |                             |                   |   |
| 4645 1722      | Kostenanteil anderer Wohngemeinden                                      | 72.700,00          | 78.124,04                   | 5.424,04          | x Die Mehrausgaben im UA 4645                       |
| 4645 7017      | Zuschuss an Kirchengemeinde St. Petri (KiGa Hasselholt)                 | 193.400,00         | 192.360,66                  | -1.039,34         | resultieren aus den zu ge-                          |
| 4645 7121      | Kostenausgleich (§ 25 KiTaG) öff. Träger                                | 71.900,00          | 92.791,03                   | 20.891,03         | x währenden Kostenausgleich für                     |
|                | <b>Einnahmen</b>  | <b>72.700,00</b>   | <b>78.124,04</b>            | <b>5.424,04</b>   | die Inanspruchnahme bedarfs-                        |
|                | <b>Ausgaben</b>   | <b>265.300,00</b>  | <b>285.151,69</b>           | <b>19.851,69</b>  | gerechter KiTa-Plätze in außer-                     |
|                | <b>Saldo</b>  | <b>-192.600,00</b> | <b>-207.027,65</b>          | <b>-14.427,65</b> | örtlichen Gemeinden.                                |
| <b>UA 4646</b> | <b>Kindertagespflege</b>  |                    |                             |                   |   |
| 4646 7175      | Zuschuss zur Finanzierung der Kindertagespflege                         | 50.000,00          | 16.834,10                   | -33.165,90        | x Gegenüber dem Rechnungs-                          |
|                | <b>Einnahmen</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       | ergebnis 2012 stark gesunkene                       |
|                | <b>Ausgaben</b>   | <b>50.000,00</b>   | <b>16.834,10</b>            | <b>-33.165,90</b> | Kostenabfrage des Kreises zur                       |
|                | <b>Saldo</b>  | <b>-50.000,00</b>  | <b>-16.834,10</b>           | <b>33.165,90</b>  | Finanzierung der Kindertages-                       |
|                |   |                    |                             |                   | pflege.   |
| <b>UA 468</b>  | <b>übrige Einrichtungen der Jugendhilfe</b>                             |                    |                             |                   |   |
| 468 1760       | Spenden   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 468 5100       | Unterhaltung Kinderspielplätze  | 11.000,00          | 11.000,00                   | 0,00              |   |
| 468 5913       | Kosten für Leistungen Bauhof  | 67.100,00          | 67.100,00                   | 0,00              |   |
|                | <b>Einnahmen</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|                | <b>Ausgaben</b>   | <b>78.100,00</b>   | <b>78.100,00</b>            | <b>0,00</b>       |   |
|                | <b>Saldo</b>  | <b>-78.100,00</b>  | <b>-78.100,00</b>           | <b>0,00</b>       |   |
| <b>UA 470</b>  | <b>Förderung der Wohlfahrtshilfe</b>                                    |                    |                             |                   |   |
| 470 4100       | Bezüge der Beamten  | 2.000,00           | 2.280,79                    | 280,79            |   |
| 470 4300       | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte                                  | 1.000,00           | 972,00                      | -28,00            |   |
| 470 6558       | Beratungskosten Drogenmißbrauch (neu bei HHSt. 470.7032)                | 2.000,00           | 2.000,00                    | 0,00              |   |
| 470 7030       | Zuschuss Schuldnerberatung  | 1.000,00           | 1.000,00                    | 0,00              |   |
| 470 7032       | Zuschuss Alkohol- und Drogenberatung                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 470 7037       | Zuschuss Beratungsst. "Frauen in Not"                                   | 1.000,00           | 1.000,00                    | 0,00              |   |
| 470 7038       | Zuschuss Jugendcafé der Kirchengemeinde                                 | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 470 n.n.       | weitere Zuschussbeträge nach Maßgabe des ASJS                           | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
|                | <b>Einnahmen</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|                | <b>Ausgaben</b>   | <b>7.000,00</b>    | <b>7.252,79</b>             | <b>252,79</b>     |   |
|                | <b>Saldo</b>  | <b>-7.000,00</b>   | <b>-7.252,79</b>            | <b>-252,79</b>    |   |
| <b>UA 482</b>  | <b>Grundsicherung nach SGB II</b>                                       |                    |                             |                   |   |
| 482 6910       | Kosten der Unterkunft/Heizung (KdU)                                     | 477.500,00         | 477.411,02                  | -88,98            |   |
|                | <b>Einnahmen</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|                | <b>Ausgaben</b>   | <b>477.500,00</b>  | <b>477.411,02</b>           | <b>-88,98</b>     |   |
|                | <b>Saldo</b>  | <b>-477.500,00</b> | <b>-477.411,02</b>          | <b>88,98</b>      |   |

| HH-Stelle     | Bezeichnung  | Ansatz 2013        | Rechnungs-<br>ergebnis 2013 | Änderung + / -    | Erläuterung bei Mehr-<br>/Minderbedarf über 5.000 € |
|---------------|--|--------------------|-----------------------------|-------------------|---|
| <b>UA 550</b> | <b>Förderung des Sports</b>  |                    |                             |                   |   |
| 550 4100      | Bezüge der Beamten   | 2.000,00           | 1.939,88                    | -60,12            |   |
| 550 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 550 4300      | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte                             | 1.000,00           | 972,00                      | -28,00            |   |
| 550 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 550 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 550 5913      | Kosten für Leistungen Bauhof                                       | 7.900,00           | 7.895,22                    | -4,78             |   |
| 550 6015      | Sportlerehrung   | 500,00             | 245,03                      | -254,97           |   |
| 550 7019      | Beihilfen für Ehrenpreise  | 400,00             | 133,26                      | -266,74           |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>11.800,00</b>   | <b>11.185,39</b>            | <b>-614,61</b>    |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-11.800,00</b>  | <b>-11.185,39</b>           | <b>614,61</b>     |   |
| <b>UA 551</b> | <b>Ruderakademie</b>   |                    |                             |                   |   |
| 551 1502      | Erstattung Versicherungsschäden                                    | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 551 1700      | Zuweisung Bund (BBN 2010)  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 551 1701      | Zuweisung Bund (Beseitigung Brandschutzmängel)                     | 3.900,00           | 3.999,25                    | 99,25             |   |
| 551 1702      | Zuweisung Bund (BBN) 2012  | 10.500,00          | 10.506,00                   | 6,00              |   |
| 551 1703      | Zuweisung Bund (BBN) 2013  | 45.100,00          | 45.175,00                   | 75,00             |   |
| 551 1704      | Zuweisung Bund (BBN) 2014  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 551 1705      | Zuweisung Bund (BBN) 2011  | 3.300,00           | 3.335,75                    | 35,75             |   |
| 551 1710      | Zuweisung Land (BBN)   | 28.100,00          | 28.187,50                   | 87,50             |   |
| 551 1714      | Zuweisung Land (Beseitigung Brandschutzmängel)                     | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 551 5003      | Gebäudeunterhaltung (BBN) 2013                                     | 112.800,00         | 112.800,00                  | 0,00              |   |
| 551 5004      | Gebäudeunterhaltung (BBN) 2014                                     | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 551 5005      | Gebäudeunterhaltung (BBN) 2011                                     | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 551 5006      | Gebäudeunterhaltung (BBN) 2012                                     | 0,00               | -2.923,92                   | -2.923,92         |   |
| 551 5010      | Gebäudeunterhaltung (BBN) 2010                                     | 500,00             | 419,68                      | -80,32            |   |
| 551 5011      | Unterhaltung Außenanlagen  | 100,00             | 320,55                      | 220,55            |   |
| 551 5013      | Bauunterhaltung Ruderakademie (Beseitigung Brandschutzmängel)      | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 551 5224      | Versicherungsschäden   | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 551 5913      | Kosten für Leistungen Bauhof                                       | 500,00             | 0,00                        | -500,00           |   |
| 551 7025      | Zuschuss an Deutschen Ruderverband                                 | 27.900,00          | 27.900,00                   | 0,00              |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>90.900,00</b>   | <b>91.203,50</b>            | <b>303,50</b>     |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>141.800,00</b>  | <b>138.516,31</b>           | <b>-3.283,69</b>  |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-50.900,00</b>  | <b>-47.312,81</b>           | <b>3.587,19</b>   |   |
| <b>UA 560</b> | <b>Sportplatz Riemannstraße</b>                                    |                    |                             |                   |   |
| 560 1631      | Kostenanteil Schulverband (Nutzung Riemannsportplatz)              | 21.700,00          | 21.773,61                   | 73,61             |   |
| 560 1676      | Kostenanteil Sportvereine  | 100,00             | 0,00                        | -100,00           |   |
| 560 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 15.400,00          | 16.168,83                   | 768,83            |   |
| 560 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 1.300,00           | 1.339,53                    | 39,53             |   |
| 560 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 3.100,00           | 2.753,50                    | -346,50           |   |
| 560 5105      | Unterhaltung Riemannsportplatz                                     | 33.500,00          | 24.695,67                   | -8.804,33         | x Für die Unterhaltung des                          |
| 560 5209      | Unterhaltung Sportgeräte   | 300,00             | 0,00                        | -300,00           | Riemannsportplatzes wurden                          |
| 560 5420      | Steuern, Abgaben, Versicherung                                     | 200,00             | 117,29                      | -82,71            | lediglich rd. 25 T€ benötigt, da                    |
| 560 5913      | Kosten für Leistungen Bauhof                                       | 62.900,00          | 62.900,00                   | 0,00              | aus zeitlichen Gründen weitere                      |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>21.800,00</b>   | <b>21.773,61</b>            | <b>-26,39</b>     | Unterhaltungsarbeiten nicht                         |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>116.700,00</b>  | <b>107.974,82</b>           | <b>-8.725,18</b>  | durchgeführt werden konnten.                        |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-94.900,00</b>  | <b>-86.201,21</b>           | <b>8.698,79</b>   | Die verbleibenden Mittel von rd.                    |
|               |  |                    |                             |                   | 9 T€ werden somit eingespart.                       |
| <b>UA 571</b> | <b>Hallenbad Aqua Siwa/Seebadestelle</b>                           |                    |                             |                   |   |
| 571 5011      | Unterhaltung Außenanlagen  | 0,00               | 325,59                      | 325,59            |   |
| 571 5211      | Unterhalt. u. Ergänzung Badest.-gerät                              | 0,00               | 25,56                       | 25,56             |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>       |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>0,00</b>        | <b>351,15</b>               | <b>351,15</b>     |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>0,00</b>        | <b>-351,15</b>              | <b>-351,15</b>    |   |
| <b>UA 580</b> | <b>Park- und Gartenanlagen</b>                                     |                    |                             |                   |   |
| 580 1501      | sonstige Verw.- und Betriebseinnahmen                              | 100,00             | 0,00                        | -100,00           |   |
| 580 4100      | Bezüge der Beamten   | 28.000,00          | 27.955,50                   | -44,50            |   |
| 580 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 15.400,00          | 16.840,87                   | 1.440,87          |   |
| 580 4300      | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte                             | 11.300,00          | 11.385,00                   | 85,00             |   |
| 580 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 1.300,00           | 1.394,46                    | 94,46             |   |
| 580 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 3.100,00           | 2.856,82                    | -243,18           |   |
| 580 5106      | Unterhaltung/Wartung Tütenautomaten für Hundekotbeseitigung        | 400,00             | 1.399,44                    | 999,44            |   |
| 580 5109      | Unterhaltung Park-/Grünanlagen, Uferwege                           | 10.000,00          | 10.782,26                   | 782,26            |   |
| 580 5208      | Unterhaltung/Wartung "Resistograph"                                | 200,00             | 0,00                        | -200,00           |   |
| 580 5212      | Unterhaltung u. Ersatz Fahnen/Bänke                                | 1.500,00           | 251,63                      | -1.248,37         |   |
| 580 5437      | Abfallentsorgung Grünanlagen                                       | 27.800,00          | 27.800,00                   | 0,00              |   |
| 580 5912      | sonstige Betriebsausgaben  | 600,00             | 8,90                        | -591,10           |   |
| 580 5913      | Kosten für Leistungen Bauhof                                       | 627.500,00         | 627.475,72                  | -24,28            |   |
| 580 5914      | Kosten Leistungen Dritter  | 6.600,00           | 16.939,94                   | 10.339,94         | x Der Ansatz wurde irrtümlich auf                   |
| 580 6611      | Vermischte Ausgaben  | 300,00             | 53,92                       | -246,08           | Basis des RE 2012 zum NT-HH                         |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>100,00</b>      | <b>0,00</b>                 | <b>-100,00</b>    | gesenkt, obwohl die Mittel zur                      |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>734.000,00</b>  | <b>745.144,46</b>           | <b>11.144,46</b>  | Erfüllung des Jahresleistungs-                      |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-733.900,00</b> | <b>-745.144,46</b>          | <b>-11.244,46</b> | vertrages benötigt wurden.                          |
| <b>UA 590</b> | <b>Parkanlagen und öffentliche Grünflächen</b>                     |                    |                             |                   |   |
| 590 1760      | Spenden  | 0,00               | 0,00                        | 0,00              |   |
| 590 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 15.400,00          | 16.168,95                   | 768,95            |   |
| 590 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 1.300,00           | 1.339,58                    | 39,58             |   |
| 590 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 3.100,00           | 2.753,48                    | -346,52           |   |
| 590 5025      | Schadensregulierung "Grün"   | 2.000,00           | 1.190,15                    | -809,85           |   |

| HH-Stelle     | Bezeichnung   | Ansatz 2013          | Rechnungs-<br>ergebnis 2013 | Änderung + / -     | Erläuterung bei Mehr-<br>/Minderbedarf über 5.000 € |
|---------------|---|----------------------|-----------------------------|--------------------|---|
| 590 5135      | Kosten für Ersatzpflanzungen  | 100,00               | 0,00                        | -100,00            |   |
| 590 6605      | Ausgaben aus zweckgebundenen Spendenaufkommen                         | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               |   |
|               | <b>Einnahmen</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        |   |
|               | <b>Ausgaben</b>   | <b>21.900,00</b>     | <b>21.452,16</b>            | <b>-447,84</b>     |   |
|               | <b>Saldo</b>  | <b>-21.900,00</b>    | <b>-21.452,16</b>           | <b>447,84</b>      |   |
| <b>UA 591</b> | <b>Kleingartenwesen</b>   |                      |                             |                    |   |
| 591 1400      | Mieten, Pachten   | 2.200,00             | 1.718,16                    | -481,84            |   |
| 591 5110      | Unterhaltung Kleingärten  | 200,00               | 91,49                       | -108,51            |   |
| 591 5111      | Unterhaltung Wasserversorgung   | 200,00               | 23,95                       | -176,05            |   |
| 591 5910      | Betriebskosten Wasserversorgung                                       | 300,00               | 209,00                      | -91,00             |   |
|               | <b>Einnahmen</b>  | <b>2.200,00</b>      | <b>1.718,16</b>             | <b>-481,84</b>     |   |
|               | <b>Ausgaben</b>   | <b>700,00</b>        | <b>324,44</b>               | <b>-375,56</b>     |   |
|               | <b>Saldo</b>  | <b>1.500,00</b>      | <b>1.393,72</b>             | <b>-106,28</b>     |   |
| <b>UA 592</b> | <b>Naturparks</b>   |                      |                             |                    |   |
| 592 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                          | 15.400,00            | 16.168,97                   | 768,97             |   |
| 592 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer      | 1.300,00             | 1.339,80                    | 39,80              |   |
| 592 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer    | 3.100,00             | 2.753,59                    | -346,41            |   |
| 592 5113      | Unterhaltung Wanderwege   | 1.400,00             | 0,00                        | -1.400,00          |   |
| 592 7123      | Zuschuss Kreisforsten   | 2.600,00             | 2.560,00                    | -40,00             |   |
|               | <b>Einnahmen</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        |   |
|               | <b>Ausgaben</b>   | <b>23.800,00</b>     | <b>22.822,36</b>            | <b>-977,64</b>     |   |
|               | <b>Saldo</b>  | <b>-23.800,00</b>    | <b>-22.822,36</b>           | <b>977,64</b>      |   |
| <b>UA 600</b> | <b>Bauverwaltung</b>  |                      |                             |                    |   |
| 600 1000      | Verwaltungsgebühren   | 900,00               | 1.107,00                    | 207,00             |   |
| 600 1002      | Gebühren Negativzeugnisse   | 5.500,00             | 7.700,00                    | 2.200,00           |   |
| 600 1650      | Erstattung Verwaltungskosten  | 100,00               | 0,00                        | -100,00            |   |
| 600 4100      | Bezüge der Beamten  | 57.500,00            | 57.521,98                   | 21,98              |   |
| 600 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                          | 77.000,00            | 77.223,82                   | 223,82             |   |
| 600 4300      | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte                                | 22.800,00            | 22.771,00                   | -29,00             |   |
| 600 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer      | 6.600,00             | 6.572,28                    | -27,72             |   |
| 600 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer    | 15.300,00            | 15.483,63                   | 183,63             |   |
| 600 5305      | Miete Archivräume (Schule St. Georgsberg)                             | 500,00               | 480,00                      | -20,00             |   |
| 600 5306      | Anerkennungsentgelte  | 100,00               | 5,11                        | -94,89             |   |
| 600 6550      | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten                               | 500,00               | 0,00                        | -500,00            |   |
|               | <b>Einnahmen</b>  | <b>6.500,00</b>      | <b>8.807,00</b>             | <b>2.307,00</b>    |   |
|               | <b>Ausgaben</b>   | <b>180.300,00</b>    | <b>180.057,82</b>           | <b>-242,18</b>     |   |
|               | <b>Saldo</b>  | <b>-173.800,00</b>   | <b>-171.250,82</b>          | <b>2.549,18</b>    |   |
| <b>UA 610</b> | <b>Orts- und Regionalplanung</b>                                      |                      |                             |                    |   |
| 610 1580      | Ersatz Planungs- und Bauleitkosten f. Einzelmaßnahmen des VermHH      | 3.200,00             | 0,00                        | -3.200,00          |   |
| 610 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                          | 109.600,00           | 109.856,62                  | 256,62             |   |
| 610 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer      | 9.100,00             | 9.234,11                    | 134,11             |   |
| 610 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer    | 21.800,00            | 20.385,44                   | -1.414,56          |   |
| 610 5913      | Kosten für Leistungen Bauhof (Grundstückspflege Röpersberg)           | 3.000,00             | 696,15                      | -2.303,85          |   |
| 610 6508      | Planungskosten  | 100,00               | 0,00                        | -100,00            |   |
|               | <b>Einnahmen</b>  | <b>3.200,00</b>      | <b>0,00</b>                 | <b>-3.200,00</b>   |   |
|               | <b>Ausgaben</b>   | <b>143.600,00</b>    | <b>140.172,32</b>           | <b>-3.427,68</b>   |   |
|               | <b>Saldo</b>  | <b>-140.400,00</b>   | <b>-140.172,32</b>          | <b>227,68</b>      |   |
| <b>UA 620</b> | <b>Wohnungsbauförderung</b>   |                      |                             |                    |   |
| 620 2070      | Zinsen Wohnungsfürsorgedarlehen                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               |   |
| 620 2071      | Zinsen Baudarlehen  | 3.800,00             | 3.895,47                    | 95,47              |   |
| 620 6721      | Erstattung an den Kreis   | 2.000,00             | 1.927,39                    | -72,61             |   |
|               | <b>Einnahmen</b>  | <b>3.800,00</b>      | <b>3.895,47</b>             | <b>95,47</b>       |   |
|               | <b>Ausgaben</b>   | <b>2.000,00</b>      | <b>1.927,39</b>             | <b>-72,61</b>      |   |
|               | <b>Saldo</b>  | <b>1.800,00</b>      | <b>1.968,08</b>             | <b>168,08</b>      |   |
| <b>UA 630</b> | <b>Gemeindestraßen</b>  |                      |                             |                    |   |
| 630 1502      | Erstattung Versicherungsschäden                                       | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               |   |
| 630 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                          | 85.500,00            | 88.685,91                   | 3.185,91           |   |
| 630 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte              | 7.100,00             | 7.362,58                    | 262,58             |   |
| 630 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer    | 17.000,00            | 15.643,30                   | -1.356,70          |   |
| 630 5115      | Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze, Buswartehäuser und Fahrradunterst | 285.000,00           | 209.494,43                  | -75.505,57         | x Die HHSt. wurde im Nachtrag mit                   |
| 630 5116      | Unterhaltung Brücken  | 8.000,00             | 8.000,00                    | 0,00               | einem Sperrvermerk von 85 T€                        |
| 630 5118      | Verkehrszeichen und Straßenschilder                                   | 18.200,00            | 18.200,00                   | 0,00               | versehen; eine tlw. Aufhebung                       |
| 630 5208      | Unterhaltung/Wartung (Plattendruckgerät)                              | 500,00               | 0,00                        | -500,00            | erfolgte im BA. Die restlichen                      |
| 630 5224      | Versicherungsschäden  | 0,00                 | 0,00                        | 0,00               | Mittel werden eingespart.                           |
| 630 5432      | Aufnahme/Entsorgung kont. Ölbindemittel                               | 25.000,00            | 14.883,82                   | -10.116,18         | x Die Anzahl der Ölspurbeseitig-                    |
| 630 5438      | Straßenreinigungskosten (Öffentlichkeitsanteil)                       | 84.000,00            | 82.800,00                   | -1.200,00          | ungen ist nicht vorhersehbar.                       |
| 630 5439      | Gebühr Oberflächenentwässerung  | 362.800,00           | 310.328,96                  | -52.471,04         | x Die Spitzabrechnung der Ober-                     |
| 630 5913      | Kosten für Leistungen Bauhof  | 186.300,00           | 186.300,00                  | 0,00               | flächenentwässerung 2012                            |
|               | <b>Einnahmen</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>        | führte zu einer Erstattung seitens                  |
|               | <b>Ausgaben</b>   | <b>1.079.400,00</b>  | <b>941.699,00</b>           | <b>-137.701,00</b> | des Eigenbetriebes.                                 |
|               | <b>Saldo</b>  | <b>-1.079.400,00</b> | <b>-941.699,00</b>          | <b>137.701,00</b>  |   |
| <b>UA 650</b> | <b>Kreisstraßen</b>   |                      |                             |                    |   |
| 650 1621      | Erstattung des Kreises  | 7.300,00             | 7.374,50                    | 74,50              |   |
| 650 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                          | 7.200,00             | 7.223,23                    | 23,23              |   |
| 650 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer      | 600,00               | 595,60                      | -4,40              |   |
| 650 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer    | 1.500,00             | 1.137,41                    | -362,59            |   |
| 650 5119      | Unterhaltung Ortsdurchfahrt L II O                                    | 7.300,00             | 10.161,52                   | 2.861,52           |   |
| 650 5913      | Kosten für Leistungen Bauhof  | 13.300,00            | 13.300,00                   | 0,00               |   |

| HH-Stelle     | Bezeichnung  | Ansatz 2013        | Rechnungs-<br>ergebnis 2013 | Änderung + / -   | Erläuterung bei Mehr-<br>/Minderbedarf über 5.000 € |
|---------------|--|--------------------|-----------------------------|------------------|---|
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>7.300,00</b>    | <b>7.374,50</b>             | <b>74,50</b>     |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>29.900,00</b>   | <b>32.417,76</b>            | <b>2.517,76</b>  |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-22.600,00</b>  | <b>-25.043,26</b>           | <b>-2.443,26</b> |   |
| <b>UA 660</b> | <b>Bundes- und Landesstraßen</b>                                   |                    |                             |                  |   |
| 660 1600      | Erstattung des Bundes  | 42.500,00          | 53.216,82                   | 10.716,82        | x Für die Unterhaltung der Orts-                    |
| 660 1613      | Erstattung des Landes  | 6.500,00           | 1.689,01                    | -4.810,99        | durchfahrt B208 wurden im                           |
| 660 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 21.600,00          | 21.669,63                   | 69,63            | Haushaltsjahr 2013 insgesamt                        |
| 660 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 1.800,00           | 1.786,71                    | -13,29           | Mittel von rd. 53 T€ verausgabt;                    |
| 660 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 4.300,00           | 3.412,30                    | -887,70          | entsprechende Mehreinnahmen                         |
| 660 5120      | Unterhaltung Ortsdurchfahrt B 208                                  | 42.500,00          | 53.216,82                   | 10.716,82        | x des Bundes sind bei 660.1600                      |
| 660 5121      | Unterhaltung Ortsdurchfahrt L I O                                  | 6.500,00           | 1.689,01                    | -4.810,99        | dargestellt.  |
| 660 5913      | Kosten für Leistungen Bauhof                                       | 53.000,00          | 53.000,00                   | 0,00             |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>49.000,00</b>   | <b>54.905,83</b>            | <b>5.905,83</b>  |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>129.700,00</b>  | <b>134.774,47</b>           | <b>5.074,47</b>  |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-80.700,00</b>  | <b>-79.868,64</b>           | <b>831,36</b>    |   |
| <b>UA 670</b> | <b>Straßenbeleuchtung</b>  |                    |                             |                  |   |
|               | Spenden  |                    | 1.846,11                    | 1.846,11         |   |
| 670 4140      | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer                       | 7.200,00           | 7.223,00                    | 23,00            |   |
| 670 4340      | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer   | 600,00             | 595,51                      | -4,49            |   |
| 670 4440      | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 1.500,00           | 1.137,35                    | -362,65          |   |
| 670 5122      | Unterhaltung u. Reinhg. Straßenbeleucht.                           | 68.000,00          | 69.795,57                   | 1.795,57         |   |
| 670 5431      | Stromkosten  | 98.100,00          | 97.607,79                   | -492,21          |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>        | <b>1.846,11</b>             | <b>1.846,11</b>  |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>175.400,00</b>  | <b>176.359,22</b>           | <b>959,22</b>    |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-175.400,00</b> | <b>-174.513,11</b>          | <b>886,89</b>    |   |
| <b>UA 680</b> | <b>Parkeinrichtungen</b>   |                    |                             |                  |   |
| 680 6403      | Versicherung Parkscheinautomaten                                   | 0,00               | 0,00                        | 0,00             |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>      |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>      |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>      |   |
| <b>UA 700</b> | <b>Abwasserbeseitigung</b>   |                    |                             |                  |   |
| 700 2150      | Gewinnabführung RZ-WB (Abwicklung der Vorjahre)                    | 50.000,00          | 137.294,44                  | 87.294,44        | x Hierbei handelt es sich um einen                  |
| 700 4100      | Bezüge der Beamten   | 28.000,00          | 27.955,32                   | -44,68           | Ausgleich der gegenseitigen                         |
| 700 4300      | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte                             | 11.300,00          | 11.386,00                   | 86,00            | Forderungen/Verbindlichkeiten                       |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>50.000,00</b>   | <b>137.294,44</b>           | <b>87.294,44</b> | gem. Jahresabschluss 2012.                          |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>39.300,00</b>   | <b>39.341,32</b>            | <b>41,32</b>     |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>10.700,00</b>   | <b>97.953,12</b>            | <b>87.253,12</b> |   |
| <b>UA 701</b> | <b>Bedürfnisanstalten</b>  |                    |                             |                  |   |
| 701 7156      | Verlustabdeckung   | 45.600,00          | 45.600,00                   | 0,00             |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>      |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>45.600,00</b>   | <b>45.600,00</b>            | <b>0,00</b>      |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-45.600,00</b>  | <b>-45.600,00</b>           | <b>0,00</b>      |   |
| <b>UA 760</b> | <b>Anschlagwesen</b>   |                    |                             |                  |   |
| 760 1400      | Mieten, Pachten  | 4.300,00           | 2.319,96                    | -1.980,04        |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>4.300,00</b>    | <b>2.319,96</b>             | <b>-1.980,04</b> |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>      |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>4.300,00</b>    | <b>2.319,96</b>             | <b>-1.980,04</b> |   |
| <b>UA 790</b> | <b>Fremdenverkehrs- und Wirtschaftsförd.</b>                       |                    |                             |                  |   |
| 790 1200      | Fremdenverkehrsabgabe  | 148.000,00         | 147.301,48                  | -698,52          |   |
| 790 1760      | Spenden  | 1.000,00           | 1.330,90                    | 330,90           |   |
| 790 6007      | Kosten für Anstrahlungen   | 3.200,00           | 2.338,69                    | -861,31          |   |
| 790 6300      | Kosten für Fremdenverkehrsförderung                                | 250.700,00         | 250.000,00                  | -700,00          |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>149.000,00</b>  | <b>148.632,38</b>           | <b>-367,62</b>   |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>253.900,00</b>  | <b>252.338,69</b>           | <b>-1.561,31</b> |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-104.900,00</b> | <b>-103.706,31</b>          | <b>1.193,69</b>  |   |
| <b>UA 821</b> | <b>Industriestammgleis</b>   |                    |                             |                  |   |
| 821 5420      | Steuern, Abgaben, Versicherung                                     | 300,00             | 218,96                      | -81,04           |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>0,00</b>        | <b>0,00</b>                 | <b>0,00</b>      |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>300,00</b>      | <b>218,96</b>               | <b>-81,04</b>    |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>-300,00</b>     | <b>-218,96</b>              | <b>81,04</b>     |   |
| <b>UA 830</b> | <b>Kombin. Versorg.- u. Verkehrsunternehmen</b>                    |                    |                             |                  |   |
| 830 2100      | Gewinnanteile  | 206.200,00         | 206.228,75                  | 28,75            |   |
| 830 2200      | Konzessionsabgaben   | 532.200,00         | 532.213,83                  | 13,83            |   |
| 830 2350      | Schuldendienstleistungen Investitionskostenzuschuss                | 195.300,00         | 195.380,14                  | 80,14            |   |
| 830 2620      | Bürgschaftsprovisionen   | 7.000,00           | 7.032,02                    | 32,02            |   |
| 830 7170      | Zuschuss an RMVG (ÖPNV Stadtgebiet)                                | 73.000,00          | 73.000,00                   | 0,00             |   |
|               | <b>Einnahmen</b>   | <b>940.700,00</b>  | <b>940.854,74</b>           | <b>154,74</b>    |   |
|               | <b>Ausgaben</b>  | <b>73.000,00</b>   | <b>73.000,00</b>            | <b>0,00</b>      |   |
|               | <b>Saldo</b>   | <b>867.700,00</b>  | <b>867.854,74</b>           | <b>154,74</b>    |   |
| <b>UA 855</b> | <b>Stadtforst</b>  |                    |                             |                  |   |
| 855 1304      | Erlöse Holzverkauf   | 12.000,00          | 12.973,33                   | 973,33           |   |
| 855 1590      | Umsatzsteuer   | 300,00             | 0,00                        | -300,00          |   |
| 855 1730      | Zuweisung Landwirtschaftskammer                                    | 1.000,00           | 594,03                      | -405,97          |   |
| 855 5131      | Unterhaltung Waldwege  | 1.500,00           | 1.070,50                    | -429,50          |   |
| 855 5132      | Kulturen   | 500,00             | 235,43                      | -264,57          |   |
| 855 5133      | Holzerntekosten  | 4.000,00           | 4.122,22                    | 122,22           |   |
| 855 5138      | Forstschutz  | 700,00             | 124,54                      | -575,46          |   |

| HH-Stelle     | Bezeichnung   | Ansatz 2013          | Rechnungsergebnis 2013 | Änderung + / -      | Erläuterung bei Mehr-/Minderbedarf über 5.000 €  |
|---------------|---|----------------------|------------------------|---------------------|--|
| 855 5420      | Steuern, Abgaben, Versicherung  | 100,00               | 68,65                  | -31,35              |  |
| 855 6405      | Umsatzsteuer-Zahllast   | 600,00               | 0,00                   | -600,00             |  |
| 855 6722      | Beförsterungskosten   | 6.200,00             | 5.862,49               | -337,51             |  |
| 855 6723      | Durchforstungskosten/Baumeinschlag                                      | 7.000,00             | 1.387,75               | -5.612,25           | x Die zum Haushalt 2013 angemeldeten Kosten gem. Forstwirtschaftsplan variieren jährlich je nach Zustand des Gehölzes. |
|               | <b>Einnahmen</b>  | <b>13.300,00</b>     | <b>13.567,36</b>       | <b>267,36</b>       |  |
|               | <b>Ausgaben</b>   | <b>20.600,00</b>     | <b>12.871,58</b>       | <b>-7.728,42</b>    |  |
|               | <b>Saldo</b>  | <b>-7.300,00</b>     | <b>695,78</b>          | <b>7.995,78</b>     |  |
| <b>UA 880</b> | <b>Allgemeines Grundvermögen</b>  |                      |                        |                     |  |
| 880 1400      | Mieten, Pachten   | 15.600,00            | 18.939,69              | 3.339,69            |  |
| 880 1401      | Pachtzahlungen  | 13.000,00            | 13.397,44              | 397,44              |  |
| 880 1402      | Ersätze Betriebskosten  | 2.300,00             | 5.791,79               | 3.491,79            |  |
| 880 1405      | Pachten Ackerland, Plätze   | 12.500,00            | 13.025,46              | 525,46              |  |
| 880 1407      | anteilige Jagdpacht   | 700,00               | 270,55                 | -429,45             |  |
| 880 1408      | Erbbauszinsen, Kanon  | 44.000,00            | 43.745,19              | -254,81             |  |
| 880 1409      | Pachten für Tankstellengrundstücke                                      | 20.500,00            | 20.500,00              | 0,00                |  |
| 880 1410      | Anerkennungsentgelte  | 2.000,00             | 1.800,00               | -200,00             |  |
| 880 1502      | Erstattung Versicherungsschäden   | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                |  |
| 880 1510      | vermischte Einnahmen  | 700,00               | 741,00                 | 41,00               |  |
| 880 5000      | Gebäudeunterhaltung   | 20.000,00            | 21.516,74              | 1.516,74            |  |
| 880 5200      | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars                                 | 300,00               | 0,00                   | -300,00             |  |
| 880 5309      | Pachtzahlungen  | 300,00               | 0,00                   | -300,00             |  |
| 880 5410      | Heizung, Beleuchtung, Versorgung  | 1.500,00             | -377,16                | -1.877,16           |  |
| 880 5420      | Steuern, Abgaben, Versicherung  | 20.000,00            | 13.231,34              | -6.768,66           | x siehe Erläuterungen zum Sammelnachweis 02  |
| 880 5912      | sonstige Betriebsausgaben   | 200,00               | 0,00                   | -200,00             |  |
| 880 5913      | Kosten für Leistungen Bauhof  | 5.000,00             | 4.279,76               | -720,24             |  |
| 880 5914      | Kosten Leistungen Dritter (Grünpflege)                                  | 15.600,00            | 16.295,86              | 695,86              |  |
| 880 6552      | Gerichtskosten, Katasteramtsgebühren                                    | 4.000,00             | 1.569,14               | -2.430,86           |  |
|               | <b>Einnahmen</b>  | <b>111.300,00</b>    | <b>118.211,12</b>      | <b>6.911,12</b>     |  |
|               | <b>Ausgaben</b>   | <b>66.900,00</b>     | <b>56.515,68</b>       | <b>-10.384,32</b>   |  |
|               | <b>Saldo</b>  | <b>44.400,00</b>     | <b>61.695,44</b>       | <b>17.295,44</b>    |  |
| <b>UA 890</b> | <b>Stiftung Ratzeburger Wohltäter</b>                                   |                      |                        |                     |  |
| 890 2051      | Zinsen Rücklagenbestand   | 200,00               | 51,76                  | -148,24             |  |
| 890 7161      | Zuwendung an Stiftungsberechtigte                                       | 300,00               | 211,12                 | -88,88              |  |
|               | <b>Einnahmen</b>  | <b>200,00</b>        | <b>51,76</b>           | <b>-148,24</b>      |  |
|               | <b>Ausgaben</b>   | <b>300,00</b>        | <b>211,12</b>          | <b>-88,88</b>       |  |
|               | <b>Saldo</b>  | <b>-100,00</b>       | <b>-159,36</b>         | <b>-59,36</b>       |  |
| <b>UA 900</b> | <b>Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen</b>                          |                      |                        |                     | Durch die Neufestssetzung des kommunalen Finanzausgleichs  |
| 900 0000      | Grundsteuer A   | 11.100,00            | 11.117,60              | 17,60               | x im November 2013 konnte die  |
| 900 0010      | Grundsteuer B   | 1.971.500,00         | 1.965.813,44           | -5.686,56           | x Stadt Ratzeburg bei den allg.  |
| 900 0030      | Gewerbesteuer   | 3.350.000,00         | 4.137.781,10           | 787.781,10          | x Schlüsselzuweisungen pro vitieren. Auch die Ergebnisse der   |
| 900 0100      | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                   | 4.112.100,00         | 4.201.964,00           | 89.864,00           | x November-Steuerschätzung   |
| 900 0120      | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                      | 442.900,00           | 440.475,00             | -2.425,00           | x wirkten sich positiv bei den   |
| 900 0210      | Vergnügungssteuer f. das Halten von Spiel- und Geschicklichkeitsgeräten | 100.000,00           | 111.344,74             | 11.344,74           | x Einkommensteueranteilen aus.   |
| 900 0220      | Hundesteuer   | 77.600,00            | 77.633,45              | 33,45               | x Das ebenfalls erhöhte Gewerbe-   |
| 900 0270      | Zweitwohnungssteuer   | 8.100,00             | 9.320,39               | 1.220,39            | x steueraufkommen ließ die Mehr-   |
| 900 0410      | Schlüsselzuweisungen  | 2.379.400,00         | 2.449.080,00           | 69.680,00           | x und Kreisumlage betragen zu-   |
| 900 510       | Fehlbetragszuweisung  |                      | 297.000,00             | 297.000,00          | x 1,27 Mio. € wachsen. Die da-   |
| 900 0611      | Zuweisung übergemeindliche Aufgaben                                     | 819.900,00           | 842.016,00             | 22.116,00           | x raus resultierenden Mehraus-   |
| 900 0910      | Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich                | 389.500,00           | 389.580,00             | 80,00               | x gaben bei der Gewerbesteuer-/  |
| 900 8100      | Gewerbesteuerumlage   | 631.300,00           | 821.445,91             | 190.145,91          | x und Kreisumlage betragen zu-   |
| 900 8320      | Kreisumlage   | 3.939.900,00         | 3.965.211,80           | 25.311,80           | x zusammen 215 T€, sodass letzt-   |
|               | <b>Einnahmen</b>  | <b>13.662.100,00</b> | <b>14.933.125,72</b>   | <b>1.271.025,72</b> | endlich eine Gesamtverbesser-  |
|               | <b>Ausgaben</b>   | <b>4.571.200,00</b>  | <b>4.786.657,71</b>    | <b>215.457,71</b>   | ung im UA 900 von 1,05 Mio.  |
|               | <b>Saldo</b>  | <b>9.090.900,00</b>  | <b>10.146.468,01</b>   | <b>1.055.568,01</b> | erzielt werden konnte.   |
| <b>UA 910</b> | <b>Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>                             |                      |                        |                     |  |
| 910 2050      | Zinsen aus Geldanlagen  | 100,00               | 100,71                 | 0,71                |  |
| 910 2140      | Dividenden  | 100,00               | 73,75                  | -26,25              |  |
| 910 2611      | Stundungs- und Verzugszinsen  | 300,00               | 0,00                   | -300,00             |  |
| 910 2660      | Zinsen auf Steueransprüche  | 15.000,00            | 15.726,75              | 726,75              |  |
| 910 2700      | kalkulatorische Abschreibungen  | 82.100,00            | 82.100,00              | 0,00                |  |
| 910 2750      | Verzinsung des Anlagekapitals   | 125.600,00           | 125.600,00             | 0,00                |  |
| 910 2800      | Zuführung vom Vermögenshaushalt   | 300,00               | 219,84                 | -80,16              |  |
| 910 4110      | Zuführung zur Versorgungsrücklage (Dienstbezüge)                        | 4.700,00             | 4.601,32               | -98,68              |  |
| 910 4210      | Zuführung zur Versorgungsrücklage (Versorgungsbezüge)                   | 12.300,00            | 12.263,84              | -36,16              |  |
| 910 8000      | Zinsen Bundesdarlehen   | 1.200,00             | 1.160,06               | -39,94              |  |
| 910 8070      | Zinsen an priv. Unternehmen/Kreditmarkt                                 | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                |  |
| 910 8080      | Zinsen übrige Bereiche  | 306.800,00           | 306.666,99             | -133,01             |  |
| 910 8083      | Zinsen Kassenkredite  | 40.000,00            | 34.693,40              | -5.306,60           | x Aufgrund des derzeit   |
| 910 8460      | Zinsen auf Steueransprüche  | 14.000,00            | 12.293,75              | -1.706,25           | x niedrigen Zinsniveaus und  |
| 910 8600      | Zuführung zum Vermögenshaushalt   | 977.300,00           | 972.855,74             | -4.444,26           | x der guten Einnahmesituation  |
| 910 8601      | Zuführung zum Vermögenshaushalt (Stiftung Altenhilfe)                   | 10.000,00            | 11.315,88              | 1.315,88            | x im letzten Quartal 2013 konnte   |
| 910 8602      | Zuführung zum Vermögenshaushalt (Stiftung Ratzeburger Wohltäter)        | 200,00               | 60,48                  | -139,52             | x eine Einsparung von rund   |
|               | <b>Einnahmen</b>  | <b>223.500,00</b>    | <b>223.821,05</b>      | <b>321,05</b>       | x 5.300 € erzielt werden.  |
|               | <b>Ausgaben</b>   | <b>1.366.500,00</b>  | <b>1.355.911,46</b>    | <b>-10.588,54</b>   |  |
|               | <b>Saldo</b>  | <b>-1.143.000,00</b> | <b>-1.132.090,41</b>   | <b>10.909,59</b>    |  |
| <b>UA 920</b> | <b>Abwicklung der Vorjahre</b>  |                      |                        |                     |  |
| 920 2920      | Soll-Fehlbetrag des Verwaltungshaushalts                                | 0,00                 | 0,00                   | 0,00                |  |
| 920 8920      | Deckung von Soll-Fehlbeträgen   | 194.300,00           | 530.520,02             | 336.220,02          | apl. Fehlbetragsabdeckung  |
|               | <b>Einnahmen</b>  | <b>0,00</b>          | <b>0,00</b>            | <b>0,00</b>         |  |
|               | <b>Ausgaben</b>   | <b>194.300,00</b>    | <b>530.520,02</b>      | <b>336.220,02</b>   |  |

| HH-Stelle | Bezeichnung                          | Ansatz 2013          | Rechnungs-<br>ergebnis 2013 | Änderung + / -      | Erläuterung bei Mehr-<br>/Minderbedarf über 5.000 € |
|-----------|--------------------------------------|----------------------|-----------------------------|---------------------|---|
|           | <b>Saldo</b>                         | <b>-194.300,00</b>   | <b>-530.520,02</b>          | <b>-336.220,02</b>  |   |
|           | <b>Einnahmen Verwaltungshaushalt</b> | <b>19.139.000,00</b> | <b>21.020.312,58</b>        | <b>1.881.312,58</b> |   |
|           | <b>Ausgaben Verwaltungshaushalt</b>  | <b>21.111.500,00</b> | <b>21.020.312,58</b>        | <b>-91.187,42</b>   |   |
|           | noch nicht gebildete HAR             |                      | 0,00                        |                     |   |
|           | <b>Saldo</b>                         | <b>-1.972.500,00</b> | <b>0,00</b>                 | <b>1.972.500,00</b> |   |

Der Verwaltungshaushalt 2013 wies bei Aufstellung einen Fehlbedarf von 2,5 Mio. € aus; bis zur Sommerpause zeichneten sich Veränderungen ab (in erster Linie Mehreinnahmen bei der Gewerbesteuer) so dass in einem Nachtragshaushalt der Fehlbedarf auf 1,9 Mio. € gesenkt werden konnte.

Bis zum Jahresende traten weitere Verbesserungen ein, so dass der Haushalt nunmehr ausgeglichen abgeschlossen werden kann; in erster Linie sind das folgende Haushaltsstellen:

- a) 900.0030 Gewerbesteuer mit rd. 790 T€
- b) 900.0510 Fehlbetragszuweisung vom Land mit 297 T€
- c) 230.1627 Schulkostenbeiträge LG mit rd. 400 T€
- d) 900.0100 und 0410 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer und Schlüsselzuweisungen mit rd. 160 T€
- e) Sammelnachweis Personalkosten mit rd. 115 T€ (alle HH-Stellen, deren zweiter Teil mit einer 4 beginnt)

Erläuterungen zur Tabelle:

Die Spalte "Änderung" weist die Änderungen gegenüber dem Nachtragsansätzen aus; bei Abweichungen über 5.000 € ist rechts neben der Zeile ein "x" dargestellt sowie kurz erläutert, warum es zu dem Mehr-/Minderbedarf gekommen ist.

Das Ergebnis mit exakt Null Euro ist kein Zufall; um auf diese "0" zu kommen, wurde der eigentlich entstehende Überschuss von rd. 335 T€ als außerplanmäßige Ausgabe bei 920.8920 gebucht, um den noch nicht gedeckten Fehlbetrag zu mindern. Das führt dazu, dass in einem Nachtragshaushalt 2014 der gleiche Betrag aus der Veranschlagung genommen werden kann und das Ergebnis 2014 sich um diesen Betrag verbessert.

Erläuterungen zum Sammelnachweis 01 (Personalkosten):

Durch Wegfall des zeitlichen Entgeltfortzahlungsanspruches einiger krankheitsbedingter Ausfälle sowie der Nicht-Einstellung einer/s Auszubildenden konnten die Personalkosten im Sammelnachweis 1 um insgesamt 115.823,50 € gesenkt werden.

Erläuterungen zum Sammelnachweis 02 (Bewirtschaftung Grundstücke)

Im Sammelnachweis 2 konnten zum Jahresabschluss 2013 Mittel von 31.948,48 € eingespart werden; die entsprechenden Minderausgaben ergeben sich aus Kostenerstattungen der Vorjahre und aus geringeren Bewirtschaftungsaufwand als angenommen.

Erläuterungen zum Sammelnachweis 03 (Gebäudeunterhaltung)

Die im Sammelnachweis 3 bereitgestellten Haushaltsmittel betragen im Jahr 2013 insgesamt 141.500 €; das Rechnungsergebnis beträgt 141.430,28 €.



Stadt Ratzeburg  
Der Bürgermeister  
Fachbereich Finanzen  
Az.: 20 13 04

Ratzeburg, 15.01.2014

## Vermerk

### Übertragbarkeit von Haushaltsermächtigungen (§ 18 GemHVO-Kameral)

Auf Nachfrage des Vorsitzenden des Finanzausschusses, Herrn Rick, ist zu prüfen, wer für die Bildung/Übertragung von Haushaltsresten zuständig ist.

### Vorbemerkung

Aufgrund der Jährlichkeit des Haushaltsplans gelten alle bis zum Jahresende nicht in Anspruch genommenen Haushaltsmittel als erspart. Eine Durchbrechung dieses Grundsatzes stellt die (zeitliche) Übertragbarkeit von Ausgaben des Haushaltsplans dar. Ein wichtiges Instrument der flexiblen Haushaltsführung ist somit die Bildung/Übertragung von nicht oder nur teilweise in Anspruch genommenen Ausgabemitteln in das folgende Haushaltsjahr.

Die mittelbewirtschaftenden Fachbereiche wurden deshalb – wie in Vorjahren – aufgefordert, die erforderlichen Haushaltsreste zu beantragen. Die Anträge waren dahingehend zu begründen, ob die zur Übertragung kommenden Ausgabemittel bereits durch Rechtsverpflichtungen gebunden sind bzw. wenn nicht, ob bereits mit der Maßnahme oder der Beschaffung insgesamt begonnen wurde.

### Rechtslage

Die nach diesen Kriterien geprüften Haushaltsreste bleiben damit über den Jahresabschluss hinaus für ihren Zweck verfügbar. Im Einzelnen gelten hierzu folgende Bestimmungen:

- Ausgabeansätze im **Vermögenshaushalt** bleiben bis zur letzten Zahlung für ihren Zweck verfügbar; bei Baumaßnahmen und Beschaffungen längstens jedoch zwei Jahre nach Schluss des Haushaltsjahres, in dem der Gegenstand oder der Bau in seinen wesentlichen Teilen in Benutzung genommen werden kann. Es handelt sich hierbei um eine Übertragbarkeit kraft Gesetzes.
- Ausgabeansätze im **Verwaltungshaushalt** können ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden, wenn dadurch eine wirtschaftliche Aufgabenerfüllung gefördert wird. Es handelt sich hierbei um eine Übertragbarkeit kraft Vermerkes im Haushaltsplan. Des Weiteren sind kraft Gesetzes die Ausgaben für die Unterhaltung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens sowie die Ausgabe für die Gewerbesteuerumlage (auch überplanmäßig) übertragbar. Auch die Ausgaben, die zu einem Budget gehören, können ganz *oder* teilweise für übertragbar erklärt werden.

Haushaltsreste sind prinzipiell Teil der Jahresrechnung, die von der Stadtvertretung nach vorangegangener Prüfung durch den Rechnungsprüfungsausschuss festzustellen ist. Diese Feststellung erfolgt in der Regel jedoch erst nach Abschluss der örtlichen Prüfung. Die Entscheidung darüber, welche Haushaltsmittel tatsächlich übertragen werden sollen, muss

deshalb schon aus buchungstechnischen Gründen zu einem wesentlich früheren Zeitpunkt getroffen werden.

Da die Ausführung des Haushaltsplans nach § 65 GO dem Bürgermeister und seiner Verwaltung obliegt, ist auch lt. Kommentar zu § 93 GO von Bracker/Dehn die Aufstellung der Jahresrechnung Aufgabe des Bürgermeisters, sodass sämtliche Abschlussarbeiten zur Erstellung der Haushaltsrechnung als Verwaltungshandeln einzustufen ist.

Die Zuständigkeit für die Übertragung liegt insoweit bei der Verwaltung, als im Vermögenshaushalt oder im Verwaltungshaushalt eine gesetzliche Grundlage oder ein entsprechender Übertragungsvermerk im Haushaltsplan vorhanden ist. Für die weitere Übertragung von Ausgabemitteln ohne vorhandene Legitimation ist jedoch die Stadtvertretung zuständig, da hier keine Entscheidung im Zuge der Beschlussfassung über den Haushaltsplan getroffen wurde. Die Zuständigkeit für die Bildung von Haushaltseinnahmeresten liegt allein bei der Verwaltung, da es sich um Übertragungen kraft Gesetzes handelt.

## **Ergebnis**

Die durch Beschluss der Haushaltssatzung/-plan 2013 getroffenen Haushaltsvermerke und Regelungen bezüglich der Übertragbarkeit von Ausgabeermächtigungen sind als Anlagen beigefügt (Auszug aus dem Vorbericht, Haushaltssatzung).

Folglich fallen alle die in der Anlage dargestellten Haushaltsreste unter eines der Tatbestandsmerkmale des § 18 Abs. 1 und 2 GemHVO-Kameral, sodass die Bildung/-Übertragung der Haushaltsreste ohne Gremienbeteiligung durch die Verwaltung vorgenommen werden kann.

Als Vorabinformation zum Rechnungsabschluss 2013 werden die übertragenen Ausgabemittel dem Finanzausschuss am 28.01.2014 zur Kenntnisnahme vorgelegt.

Im Auftrag

gez.  
Koop

## **Anlagen**

Auszug aus dem Vorbericht 2013, Seite 45  
Haushaltssatzung 2013  
Übersicht der Haushaltsreste

2) Herrn Bürgermeister Voß m.d.B. um Kenntnisnahme

**Übertragung nichtverbraucher Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2013 in das Haushaltsjahr 2014**

Datum: 17.01.2014

**(Haushaltsausgabereste)**

**1. Verwaltungshaushalt:**

| Haushalts-Stelle | Bezeichnung  | HH-Ansatz 2013      | Anordnungs-Soll     | nicht verbraucht  | Anmeldung zur Übertragung | Gesetzl. Grundlage (Budget = 50%, kraft Gesetzes = 100 %, Vermerk = 100%) | übertragbar  | Übertragung neue HH-Reste |                   |
|------------------|--|---------------------|---------------------|-------------------|---------------------------|---|--------------|---------------------------|-------------------|
| 080.5620         | Fortbildung des Personals                              | 24.400,00           | 12.327,12           | 12.072,88         | 2.500,00                  | § 18 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO  | Budget 4.2   | 50%                       | 2.500,00          |
| 110.5600         | Dienst- und Schutzkleidung                             | 3.000,00            | 668,65              | 2.331,35          | 2.331,35                  | § 18 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO  | Budget 4.5   | 50%                       | 1.165,67          |
| 230.5302         | Miete Büromaschinen                                    | 13.700,00           | 13.147,80           | 552,20            | 552,20                    | § 18 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO  | Budget 3.3   | 50%                       | 276,10            |
| 230.6558         | Beratungskosten Drogenmißbrauch                        | 6.500,00            | 5.332,61            | 1.167,39          | 1.167,39                  | § 18 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO  | Budget 3.3   | 50%                       | 583,69            |
| 270.7134         | Schulkostenbeiträge                                    | 130.400,00          | 16.907,60           | 113.492,40        | -                         | § 18 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO  | Budget 3.3   | 50%                       | -                 |
| 290.6390         | Schülerbeförderung                                     | 145.500,00          | 126.846,90          | 18.653,10         | 12.000,00                 | § 18 Abs. 1 Nr. 4 GemHVO  | Vermerk      | 100%                      | 12.000,00         |
| 468.5100         | Unterhaltung Kinderspielplätze                         | 11.000,00           | 6.981,85            | 4.018,15          | 4.018,15                  | § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO  | Unterhaltung | 100%                      | 4.018,15          |
| 551.5003         | Gebäudeunterhaltung (BBN) 2013                         | 112.800,00          | 68.027,63           | 44.772,37         | 44.772,37                 | § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO  | Unterhaltung | 100%                      | 44.772,37         |
| 580.5914         | Kosten Leistungen Dritter                              | 6.600,00            | 16.939,94           | - 10.339,94       | 3.060,06                  | § 18 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO  | Budget 2.4   | 50%                       | -                 |
| 630.5115         | Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze, Buswartehäuser ... | 285.000,00          | 168.537,05          | 116.462,95        | 40.867,38                 | § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO  | Unterhaltung | 100%                      | 40.867,38         |
| 630.5116         | Unterhaltung Brücken                                   | 8.000,00            | 2.207,72            | 5.792,28          | 5.792,28                  | § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO  | Unterhaltung | 100%                      | 5.792,28          |
| 630.5118         | Verkehrszeichen und Straßenschilder                    | 18.200,00           | 14.981,49           | 3.218,51          | 3.218,51                  | § 18 Abs. 1 Nr. 1 GemHVO  | Unterhaltung | 100%                      | 3.218,51          |
| 630.5439         | Gebühr Oberflächenentwässerung                         | 362.800,00          | 257.857,92          | 104.942,08        | 65.066,05                 | § 18 Abs. 1 Nr. 3 GemHVO  | Budget 2.1   | 50%                       | 52.471,04         |
| 900.8100         | Gewerbsteuerumlage                                     | 631.300,00          | 593.341,45          | 37.958,55         | 37.958,55                 | § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO  | GewSt-Umlg.  | 100%                      | 37.958,55         |
|                  | Gewerbsteuerumlage (überplanmäßige Übertragung)        | -                   | -                   | -                 | 190.145,91                | § 18 Abs. 1 Nr. 2 GemHVO  | GewSt-Umlg.  | 100%                      | 190.145,91        |
|                  |  |                     |                     | -                 | -                         |   |              |                           |                   |
|                  |  | <b>1.759.200,00</b> | <b>1.304.105,73</b> | <b>455.094,27</b> | <b>413.450,20</b>         |   |              |                           | <b>395.769,65</b> |

## Übertragung nichtverbraucher Haushaltsmittel aus dem Haushaltsjahr 2013 in das Haushaltsjahr 2014

### 2. Vermögenshaushalt:

#### (Haushaltsausgabereste)

| Haushalts-Stelle | Bezeichnung   | HH-Reste aus Vorjahren | Anordnungs-Soll     | nicht verbraucht    | Abgang auf HH-Reste | Übertragung alte HH-Reste | HH-Ansatz 2013      | Anordnungs-Soll   | nicht verbraucht    | Übertragung neue HH-Reste |
|------------------|---|------------------------|---------------------|---------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------------|
| 020.003.9351     | Erwerb/Erweiterung CAD-Anlage   | -                      | -                   | -                   | -                   | -                         | 12.100,00           | 6.415,60          | 5.684,40            | 5.684,40                  |
| 020.005.9351     | Dokum.-Manag.-System  | 32.344,35              | 13.576,49           | 18.767,86           | -                   | 18.767,86                 | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 130.9355         | Freiw. Feuerw. Digitalfunk  | 1.081,68               | -                   | 1.081,68            | 1.081,68            | -                         | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 130.003.9400     | Bau- u. Planungskosten, Blechfassade Halle 3                            | 5.899,79               | -                   | 5.899,79            | -                   | 5.899,79                  | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 230.9350         | Erwerb von beweglichen Sachen (LG)                                      | 2.127,25               | 2.127,25            | -                   | -                   | -                         | 23.000,00           | 11.430,60         | 11.569,40           | 11.500,00                 |
| 230.002.9351     | Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage   | 1.539,48               | -                   | 1.539,48            | 139,48              | 1.400,00                  | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 231.001.9500     | Installierung Beregnungsanlage  | -                      | -                   | -                   | -                   | -                         | 30.000,00           | 25.842,85         | 4.157,15            | 4.157,15                  |
| 430.9400         | Gebäudesanierung Seniorenwohnheim "Bei St. Petri"                       | 37.827,18              | 608,34              | 37.218,84           | -                   | 37.218,84                 | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 4602.001.9500    | Erneuerung der Eingangstür zum Jobcenter                                | 6.000,00               | 4.995,62            | 1.004,38            | 1.004,38            | -                         | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 4645.9889        | Zuschuss Sanierung Regenwasserleitung                                   | 1.400,00               | -                   | 1.400,00            | -                   | 1.400,00                  | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 468.9350         | Erwerb von beweglichen Sachen   | 20.217,42              | 19.738,24           | 479,18              | 479,18              | -                         | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 610.9400         | Bau- und Planungskosten   | 8.154,74               | -                   | 8.154,74            | -                   | 8.154,74                  | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 610.9407         | Ortsplanung   | 24.929,50              | 9.013,69            | 15.915,81           | -                   | 15.915,81                 | 30.000,00           | -                 | 30.000,00           | 30.000,00                 |
| 610.002.9402     | Wohnungsmarktkonzept, Kosten Konzepterstellung                          | 55.000,00              | 37.136,00           | 17.864,00           | -                   | 17.864,00                 | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 610.003.9402     | Kosten Konzepterstellung, Städtebauförderungsprogramm                   | 35.000,00              | 35.000,00           | -                   | -                   | -                         | 334.600,00          | 224.554,00        | 110.046,00          | 110.000,00                |
| 610.004.9500     | Errichtung Pegelbrunnen "Alte Meiererei" (Altlasten)                    | 3.000,00               | -                   | 3.000,00            | -                   | 3.000,00                  | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 630.004.9500     | Umbau Knotenpunkt "B 208/Unter den Linden/ Demolierung/Herrenstraße"    | 303.003,32             | 9.639,00            | 293.364,32          | -                   | 293.364,32                | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 630.008.9500     | Anbindung Gewerbegebiet "Robert-Bosch-Str./neu B208"                    | 56.000,00              | -                   | 56.000,00           | -                   | 56.000,00                 | 10.000,00           | -                 | 10.000,00           | 10.000,00                 |
| 630.012.9400     | Südl. Sammelstraße, IV./V. BA (Vollsig. Knotenpunkt Königsdamm/Seestr.) | 43.000,00              | -                   | 43.000,00           | -                   | 43.000,00                 | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 630.038.9500     | Kostenbeteiligung "Fahrbahn Ravenskamp"                                 | 75.000,00              | -                   | 75.000,00           | -                   | 75.000,00                 | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 630.051.9500     | Südliche Sammelstraße, IV. u. V. BA                                     | 3.997.306,68           | 2.755.857,84        | 1.241.448,84        | -                   | 1.241.448,84              | 1.519.200,00        | -                 | 1.519.200,00        | 1.519.200,00              |
| 630.060.9500     | Südliche Sammelstraße, V. BA  | 3.775,26               | -                   | 3.775,26            | -                   | 3.775,26                  | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 630.061.9500     | Ausbau Dermin   | 124.300,00             | 4.491,22            | 119.808,78          | -                   | 119.808,78                | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 630.069.9500     | Erneuerung/Neubau von Radwegen in Ratzeburg                             | 28.690,79              | 6.991,79            | 21.699,00           | -                   | 21.699,00                 | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 630.073.9500     | Ausbau Domhof   | 338.103,10             | 21.535,61           | 316.567,49          | 316.567,49          | -                         | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 630.081.9500     | Kleinbahnbrücke "Aqua Siwa"   | 50.000,00              | -                   | 50.000,00           | -                   | 50.000,00                 | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 630.083.9500     | Anbindung Blindenleitsystem Bahnhof- Hausbahnsteig                      | 7.800,00               | 5.386,71            | 2.413,29            | -                   | 2.413,29                  | -                   | -                 | -                   | -                         |
| 670.9600         | Erneuerung abgängiger Straßenbeleuchtung                                | 2.500,00               | 14,28               | 2.485,72            | -                   | 2.485,72                  | -                   | -                 | -                   | -                         |
|                  |   | <b>5.264.000,54</b>    | <b>2.926.112,08</b> | <b>2.337.888,46</b> | <b>319.272,21</b>   | <b>2.018.616,25</b>       | <b>1.958.900,00</b> | <b>268.243,05</b> | <b>1.690.656,95</b> | <b>1.690.541,55</b>       |

### 3. Vermögenshaushalt:

#### (Haushaltseinnahmereste)

| Haushalts-Stelle | Bezeichnung  | HH-Reste aus Vorjahren | Anordnungs-Soll     | nicht verbraucht  | Abgang auf HH-Reste | Übertragung alte HH-Reste | HH-Ansatz 2013      | Anordnungs-Soll   | nicht verbraucht  | Übertragung neue HH-Reste |
|------------------|--|------------------------|---------------------|-------------------|---------------------|---------------------------|---------------------|-------------------|-------------------|---------------------------|
| 610.002.3610     | Wohnungsmarktkonzept, Zuweisung des Landes   | 50.000,00              | 37.000,00           | 13.000,00         | -                   | 13.000,00                 | -                   | -                 | -                 | -                         |
| 630.004.3610     | Umbau Knotenpunkt "B 208/Unter den Linden/ Demolierung/Herrenstraße", Zuweisung Land | 133.600,00             | -                   | 133.600,00        | -                   | 133.600,00                | -                   | -                 | -                 | -                         |
| 630.020.3610     | Umgestaltung Marktplatz, Zuweisung Land(GVFG/ÖPNV-Mittel)                            | 27.600,00              | -                   | 27.600,00         | -                   | 27.600,00                 | -                   | -                 | -                 | -                         |
| 630.051.3600     | Südliche Sammelstraße, IV. u. V. BA, Zuweisung Bund                                  | 618.300,00             | 618.300,00          | -                 | -                   | -                         | 671.700,00          | 771.700,00        | -                 | -                         |
| 630.051.3610     | Südliche Sammelstraße, IV. u. V. BA, Zuweisung Land                                  | 1.062.100,00           | 700.000,00          | 362.100,00        | -                   | 362.100,00                | 504.300,00          | -                 | 504.300,00        | 504.300,00                |
| 630.051.3650     | Südliche Sammelstraße, IV. u. V. BA, Zuweisung RZ-WB                                 | 620.600,00             | 600.000,00          | 20.600,00         | -                   | 20.600,00                 | 79.100,00           | -                 | 79.100,00         | 79.100,00                 |
| 880.3400         | Erlöse aus Grundstücksverkäufen  | 362.819,07             | -                   | 362.819,07        | 362.819,07          | -                         | 52.700,00           | 52.790,93         | -                 | -                         |
| 910.3778         | Darlehen private Unternehmen (je nach Bedarf)  | 604.988,09             | 604.000             | 988,09            | 988,09              | -                         | 333.800,00          | -                 | 333.800,00        | 333.800,00                |
|                  |  | <b>3.480.007,16</b>    | <b>2.559.300,00</b> | <b>920.707,16</b> | <b>363.807,16</b>   | <b>556.900,00</b>         | <b>1.641.600,00</b> | <b>824.490,93</b> | <b>917.200,00</b> | <b>917.200,00</b>         |

## Berichtsvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2013 – 2018

Datum: 20.01.2014

SR/BerVoSr/067/2013

| Gremium         | Datum      | Behandlung |
|-----------------|------------|------------|
| Finanzausschuss | 28.01.2014 | Ö          |

Verfasser: Werner, Wolfgang

FB/Az:

## Einführung eines neuen Haushaltsrechts bei der Stadt Ratzeburg oder Verbleib bei der Kameralistik

### Zusammenfassung:

Sachstandsbericht zur Entscheidung über das anzuwendende Verfahren zur Haushaltsaufstellung und Buchführung

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

\_\_\_\_\_  
Verfasser

### **elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:**

Wolfgang Werner am 15.01.2014

Bürgermeister Voß am 20.01.2014

### Sachverhalt:

Bereits seit Beginn dieses Jahrtausends wird landauf/landab über eine Umstellung des gemeindlichen Haushaltsaufstellungs- und Buchungsverfahrens diskutiert; ursächlich dafür ist die angebliche Erkenntnis, dass die bisher verwendete Kameralistik nicht geeignet sei, neue Steuerungsmodelle zu verwirklichen und insbesondere den Wandel von der bisherigen „Inputsteuerung“ und zahlungsorientierten Darstellungsform auf die „Outputsteuerung“ mit Vorgabe von Zielen für kommunale Dienstleistungen zu ermöglichen.

Das sind die wesentlichen Inhalte eines Beschlusses der Innenministerkonferenz vom 21.11.2003, mit dem die Gemeinden zum Wechsel auf die Doppik veranlasst werden sollen. Interessanterweise hat der Beschluss die Haushaltsführung der Länder und des Bundes nicht eingeschlossen, obwohl die Begründungen für den Umstieg (u. a. die intergenerative Gerechtigkeit) dort mindestens genauso zutreffen wie bei den Kommunen.

Nach Beschlussfassung der IMK erfolgte die Umsetzung in den Gesetzgebungen der Bundesländer unterschiedlich; während in einigen Bundesländern Termine für den verpflichtenden Umstieg beschlossen wurden, gewährt das Land Schleswig-Holstein den Kommunen das Wahlrecht zwischen der (erweiterten) Kameralistik und der Doppik.

Die Gemeindehaushaltsverordnung –kameral- für Schleswig-Holstein ist jetzt so geändert worden, dass ab 2016 „flächendeckend“ Abschreibungen zu buchen sind; d. h.. dass auch beim Verbleib in der Kameralistik alle Vermögensgegenstände erfasst und bewertet werden müssen..

Die Verwaltung wird zunächst diesen Schritt gehen. Allein dafür sind die Kosten erheblich. Es wird zu entscheiden sein, ob diese Arbeiten mit eigenem Personal oder/und durch Dienstleister erfolgen sollen. Eine Personalaufstockung wird gleichwohl unumgänglich sein. Erhebliche Haushaltsmittel wären allein für diese Aufgabe schon bereit zu stellen.

Die Verwaltung bereitet mit externen Anbietern dazu konzeptionelle Überlegungen vor.. Sobald hier konkrete Angebote vorgelegt werden können, wird die Angelegenheit dem Ausschuss wieder vorgelegt.

Der Finanzausschuss hatte dazu zuletzt am 18.5.2010 beschlossen, die Einführung zunächst für zwei Jahre zurückzustellen, nachdem das Gemeindeprüfungsamt die Einführung empfohlen hat. Auf die dazu abgegebene Stellungnahme der Stadt erfolgte weder vom GPA noch von der Kommunalaufsicht eine Reaktion.

**Mitgezeichnet haben:**