

- Finanzausschuss -

Hiermit werden Sie

zur 8. Sitzung des Finanzausschusses am Dienstag, 19.11.2019, 18:30 Uhr, in den Ratssaal des Rathauses, Unter den Linden 1, 23909 Ratzeburg

eingeladen.

Bitte benachrichtigen Sie den Vorsitzenden und die/den zuständigen Vertreter/in, falls Sie verhindert sind.

Tagesordnung

Öffentlicher Teil

- | | | |
|------------|--|---------------------|
| Punkt 1 | Eröffnung der Sitzung durch die/den Vorsitzende/n und Feststellung der ordnungsgemäßen Einladung, der Anwesenheit und der Beschlussfähigkeit | |
| Punkt 2 | Anträge zur Tagesordnung mit Beschlussfassung über die Nichtöffentlichkeit von Tagesordnungspunkten | |
| Punkt 3 | Beschluss über Einwendungen zur Niederschrift vom 22.10.2019 | |
| Punkt 4 | Bericht über die Durchführung der Beschlüsse | SR/BerVoSr/136/2019 |
| Punkt 5 | Bericht der Verwaltung | |
| Punkt 6 | Bericht der Verwaltung; hier: Oktober-Steuerschätzung 2019 | SR/BerVoSr/135/2019 |
| Punkt 7 | Fragen, Anregungen und Vorschläge von Einwohnerinnen und Einwohnern | |
| Punkt 8 | Satzung über die Festsetzung der Realsteuerhebesätze (Hebesatzsatzung) | SR/BeVoSr/239/2019 |
| Punkt 9 | Haushaltsplan 2020 | |
| Punkt 9.1 | hier: Auswirkungen des Schulverbandshaushaltes auf den Haushalt der Stadt | SR/BeVoSr/241/2019 |
| Punkt 9.2 | hier: Stellenplan 2020 | SR/BeVoSr/244/2019 |
| Punkt 9.3 | hier: Verwaltungs- und Vermögenshaushalt, Satzungsbeschluss | SR/BeVoSr/242/2019 |
| Punkt 9.4 | hier: Investitionsprogramm 2019 bis 2023 | SR/BeVoSr/243/2019 |
| Punkt 10 | Feuerwehrangelegenheiten | |
| Punkt 10.1 | hier: Einnahme- und Ausgaberechnung für das Haushaltsjahr 2018 | SR/BeVoSr/186/2019 |
| Punkt 10.2 | hier: Einnahme- und Ausgabeplan für das Haushaltsjahr 2020 | SR/BeVoSr/240/2019 |
| Punkt 10.3 | Neufassung der Gebührensatzung der Stadt Ratzeburg über die Inanspruchnahme der Freiwilligen Feuerwehr | SR/BeVoSr/237/2019 |
| Punkt 10.4 | Kooperationsvereinbarung für die Nutzung eines gemeinsamen Meldekopfes als Führungsstelle bei Unwetter- und Flächenlagen | SR/BeVoSr/238/2019 |
| Punkt 11 | Anfragen und Mitteilungen | |
| Punkt 12 | Anträge | |

gez.

Marion Wisbar
Vorsitzende

Ö 4

Berichtsvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2018 – 2023

Datum: 07.11.2019

SR/BerVoSr/136/2019

| Gremium | Datum | Behandlung |
|-----------------|------------|------------|
| Finanzausschuss | 19.11.2019 | Ö |

Verfasser: Herr Axel Koop

FB/Az: 2/20 00 14

Bericht über die Durchführung der Beschlüsse

Zusammenfassung:

In jeder Sitzung ist über den Ausführungsstand der Beschlüsse der vorherigen Sitzungen zu berichten; solange eine Angelegenheit nicht abschließend bearbeitet ist, ist der Bericht kontinuierlich fortzuführen und ggf. Hinderungsgründe anzugeben.

Bürgermeister

Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:

Koop, Axel am 07.11.2019

Koech, Gunnar, Bürgermeister am 07.11.2019

Sachverhalt:

Der Bericht über die Durchführung der Beschlüsse aus den vorvergangenen Sitzungen ist als Anlage beigefügt. Der Ausschuss wird um Kenntnisnahme gebeten.

Bericht über die Durchführung der Beschlüsse



| lfd. Nr. | Beschluss-Datum | TOP | Bezeichnung | Sachstand | Status | zust. FB/FD |
|----------|--|---------------------|---|---|-----------------|-------------|
| 1 | 01.06.2004 18.05.2010 20.05.2014 22.10.2019 | 12 7.3 9 7 | neues Haushaltsrecht Fahrplan für die Umstellung des Rechnungswesens auf betriebswirtschaftliche Rechnungslegung Abschluss einer Rahmenvereinbarung für die Einführung der Doppik | <p>Gemäß Beschluss wurde mit Unterstützung Externer die Erfassung und Bewertung des Anlagevermögens nach den Vorgaben der Gemeindehaushaltsverordnung-Kameral durchgeführt. Neben der vorgeschriebenen Veranschlagung von Abschreibungsbeträgen für das Infrastrukturvermögen (Gebäude, Straßen, Plätze usw.) wurde auch das bewegliche Anlagevermögen der Schulen sowie der Feuerwehr erfasst und bewertet. Ebenso wurden sämtliche Zuwendungen, Zuschüsse und Beiträge erfasst, die im Regelfall entsprechend der Nutzungsdauer des Anlagegutes aufgelöst werden. Anzumerken bleibt, dass es sich bei den Beträgen um kostenneutrale Veranschlagungen handelt, die das Ergebnis eines kameral geführten Haushaltes nicht belasten. Über die Unterschiede der Buchführungssysteme (Kameralistik/Doppik) wurde in der vergangenen Sitzung des Finanzausschusses am 28.05.2019 berichtet.</p> <p>Ergänzend ist zu berichten, dass die Landesregierung am 25.06.2019 den Entwurf eines Gesetzes zur Harmonisierung der Haushaltswirtschaft der Kommunen (Kommunalhaushalte-Harmonisierungsgesetz) beschlossen hat. Kernpunkt der geplanten Gesetzesänderung ist die verpflichtende Einführung der Doppik für alle Kommunen im Lande und damit die Abschaffung des Wahlrechts zwischen kameraler und doppelter Buchführung (§ 75 Abs. 4 GO). Der Gesetzesentwurf sieht vor, dass alle Ämter und Gemeinden bis zum Haushaltsjahr 2024 auf die Doppik umstellen müssen.</p> <p>Nach dem in Schleswig-Holstein geltenden strikten Konnexitätsprinzip (Art. 57 Abs. 2 Landesverfassung Schleswig-Holstein) greift zwar Konnexität nicht nur bei Einführung neuer Aufgaben, sondern auch bei der Festlegung neuer kostenträchtiger Standards. Unter Zugrundelegung hierzu ergangener verfassungsgerichtlicher Rechtsprechung gilt dies jedoch nur insoweit, als die Erfüllung von Sachaufgaben betroffen ist, nicht hingegen bei bloßen Organisations- bzw. Existenzaufgaben. Bei letzteren handelt es sich um solche Aufgaben, die die Existenz und Handlungsfähigkeit der Kommunen betreffen; Vorschriften, die nur verwaltungsinterne Bereiche wie innere Organisation, Personal oder Haushaltswirtschaft betreffen, unterfallen danach nicht dem Aufgabenbegriff des Konnexitätsprinzips. Durch die im Gesetzesentwurf enthaltenen Regelungen entsteht daher keine Ausgleichspflicht nach dem Konnexitätsprinzip.</p> <p>Im Vergleich zur kameralen Haushaltswirtschaft muss mit einmaligen Kosten (Fortbildung der Beschäftigten, Software, Erfassung und Bewertung des restlichen Vermögens, beratende Unterstützung) und etwas höheren laufenden Kosten gerechnet werden.</p> <p>Der Finanzausschuss hat sich in seiner Sitzung am 22.10.2019 für den Abschluss einer Rahmenvereinbarung für die Einführung der Doppik im Geleitzugverfahren mit weiteren Kommunen/Ämtern ausgesprochen.</p> <p>Die Beschlussfassung über die Auftragsvergabe ist der Stadtvertretung am 16.12.2019 vorbehalten.</p> | Zwischenbericht | 2 |

4

Bericht über die Durchführung der Beschlüsse

| lfd. Nr. | Beschluss-Datum | TOP | Bezeichnung | Sachstand | Status | zust. FB/FD |
|----------|-----------------|-------------|---|--|------------------|-------------|
| 2 | 20.08.2019 | 7.1 bis 7.3 | IV. Nachtragshaushaltsplan 2019 hier: Nachtragsstellenplan und Nachtragshaushaltssatzung 2019 | Die Stadtvertretung hat in ihrer Sitzung am 23.09.2019 sowohl den 4. Nachtragshaushaltsplan 2019 als auch die Änderungen im Stellenplan 2019 beschlossen. Die Neufestsetzungen in der Nachtragssatzung unterlagen keiner Genehmigungspflicht der Kommunalaufsichtsbehörde, sodass der Haushaltsplan nunmehr ausgeführt werden kann. | Abschlussbericht | 2 |
| 3 | 20.08.2019 | 10 | Verkauf eines Grundstückes an das THW | Der Hauptausschuss ist der Empfehlung des Finanzausschusses gefolgt. Die Verwaltung hat die Verhandlungen aufgenommen; ein Grundstückskaufvertrag wurde noch nicht unterschrieben. | Zwischenbericht | 6 |
| 4 | 20.08.2019 | 11 | Personalangelegenheiten: Kenntnisnahme/Vorberatung zum voraussichtlichen Stellenplan 2020 | Der Finanzausschuss hat in seiner Sitzung am 20.08.2019 den vorgelegten Sachverhalt zur Kenntnis genommen und die Verwaltung gebeten, für die Arbeit der kommunalen Gleichstellungsbeauftragten entgegen des verwaltungsseitigen Vorschlages, eine volle Stelle im Stellenplan 2020 einzurichten, lediglich eine halbe Stelle mit einer Wochenstundenzahl von 19,5 Stunden auszuweisen. Der Hauptausschuss hat in seiner Sitzung am 16.09.2019 den Tagesordnungspunkt zur erneuten Beratung in den Finanzausschuss verwiesen. Gleichwohl hat sich die Stadtvertretung in ihrer Sitzung am 23.09.2019 mit dieser Angelegenheit befasst und entschieden, dass zurzeit keine Notwendigkeit besteht, eine Stelle für eine hauptamtliche Gleichstellungsbeauftragte einzurichten. Alle anderen Stellen wurden zurück in den Finanzausschuss verwiesen (siehe Beratungen zum Stellenplan 2020). | Zwischenbericht | 2 |

| Gremium | Datum | Behandlung |
|-----------------|------------|------------|
| Finanzausschuss | 19.11.2019 | Ö |

Verfasser: Herr Axel Koop

FB/Az: 20 20 04

Bericht der Verwaltung; hier: Oktober-Steuerschätzung 2019

Zusammenfassung:

Darstellung der Ergebnisse der Oktober-Steuerschätzung 2019

Bürgermeister

Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:

Koop, Axel am 06.11.2019

Koeh, Gunnar, Bürgermeister am 06.11.2019

Sachverhalt:

Vom 28. bis 30. Mai 2019 hat in Stuttgart die 156. Sitzung des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ stattgefunden. Geschätzt wurden die Steuereinnahmen für die Jahre 2019 bis 2024. Die regionalisierten Ergebnisse der Steuerschätzung wurden mit Rundschreiben des Städteverbandes am 05.11.2019 bekanntgegeben.

Grundannahmen zur wirtschaftlichen Entwicklung

Der Steuerschätzung liegen die gesamtwirtschaftlichen Eckwerte der Herbstprojektion der Bundesregierung vom 17. Oktober 2019 zugrunde. Für das laufende Jahr 2019 wird unverändert zur Annahme der Frühjahrsprojektion zur Mai-Schätzung ein Bruttoinlandsprodukt von real (preisbereinigt) 0,5 v.H. erwartet. Für das kommende Jahr 2020 wird mit einem Anstieg auf 1,0 v.H. (bisher 1,5 v.H.) gerechnet, im anschließenden mittelfristigen Projektionszeitraum bis 2024 dann mit einer Wachstumsrate von 1,1 v.H. (bisher 1,2 v.H.).

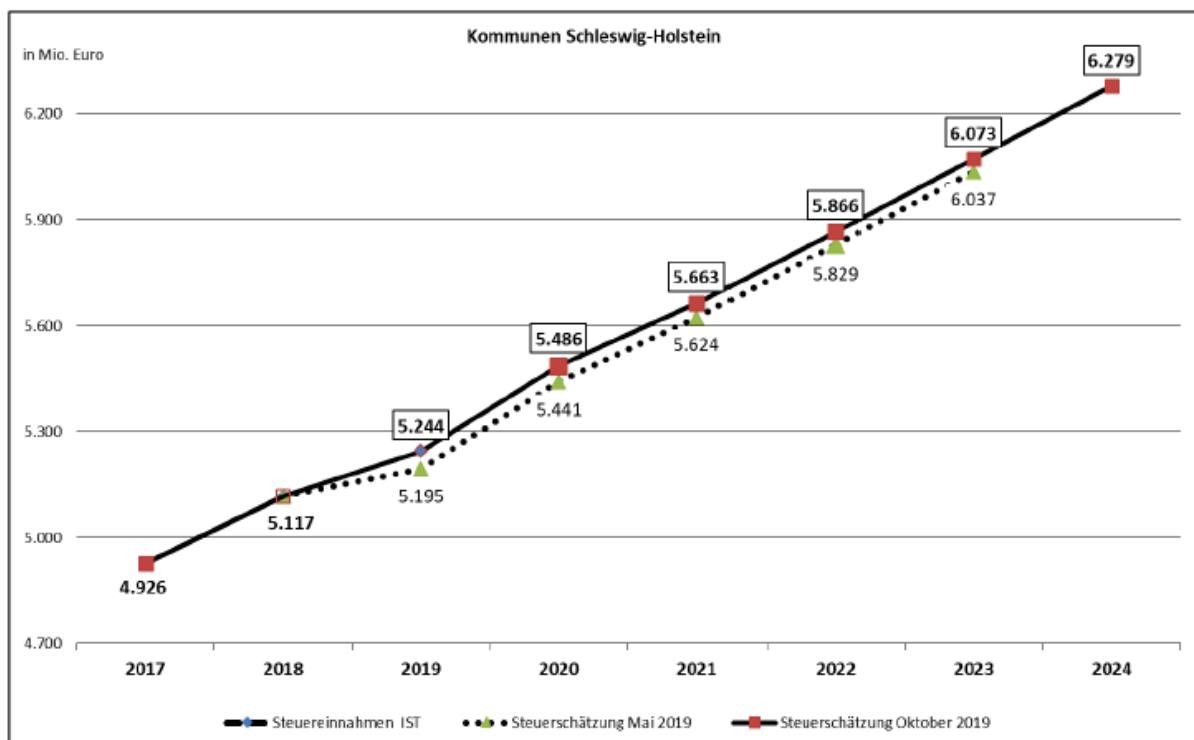
Grundlage dafür sind folgende gesamtwirtschaftliche Rahmenbedingungen:

Trotz der derzeitigen Schwächephase befindet sich die deutsche Wirtschaft nicht in einer konjunkturellen Krise. Nach Jahren der Hochkonjunktur durchläuft die deutsche Industrie den Prozess einer zyklischen Normalisierung bei gegenwärtig in etwa normal ausgelasteten Kapazitäten. Zudem entwickeln sich die konsumnahen Dienstleistungen weiterhin robust, sie profitieren von deutlichen Einkommenszuwächsen und fiskalischen Impulsen. Auch das Baugewerbe expandiert weiter.

Im Verlauf des nächsten Jahres dürften sich die Wachstumskräfte allmählich wieder stärker durchsetzen. Der Welthandel wird im kommenden Jahr wieder etwas an Fahrt aufnehmen. Dies wird den deutschen Exporten und den damit eng zusammenhängenden Investitionen etwas Auftrieb verleihen. Zudem wird die Binnennachfrage robust expandieren. Beschäftigung und Löhne steigen weiter an und mit ihnen die privaten Konsumausgaben. Hinzu kommen expansive Impulse aus der Umsetzung von Maßnahmen des Koalitionsvertrages. Schließlich sorgen günstige Kreditkonditionen und der hohe Bedarf für eine weiter florierende Bauwirtschaft.

Nach Einschätzung der Bundesregierung stellt diese Projektion aus heutiger Sicht den wahrscheinlichsten Verlauf der wirtschaftlichen Entwicklung für Deutschland dar. Diese Einschätzung ist naturgemäß mit Unsicherheiten behaftet. Chancen und Risiken ergeben sich dabei insbesondere aus den internationalen Handelskonflikten und dem anstehenden Brexit. Die Projektion der Bundesregierung entspricht weitgehend der von den Wirtschaftsforschungsinstituten in ihrer Gemeinschaftsdiagnose vom 2. Oktober 2019 geäußerten Erwartung für das reale Wirtschaftswachstum i. H. v. 0,5 v.H. für das laufende Jahr sowie 1,1 v.H. für 2020.

Regionalisiertes Schätzergebnis für Schleswig-Holstein hier: Auswirkungen auf die Kommunen



Die Gesamteinnahmen der Kommunen werden unter Berücksichtigung der Einnahmen aus dem KFA von rd. 5,2 Mrd. Euro im Jahr 2019 um rd. 1,1 Mrd. Euro auf rd. 6,3 Mrd. Euro im Jahr 2024 ansteigen.

Für 2019 wird ein Anstieg von rd. 49 Mio. Euro gegenüber den Ergebnissen der Mai-Schätzung erwartet. In den kommenden Jahren wird dann mit einem Anstieg der erwarteten Einnahmen gegenüber der Mai-Schätzung von rd. 45 Mio. Euro in 2020, rd.

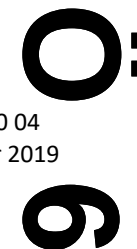
39 Mio. Euro in 2021, rd. 37 Mio. Euro in 2022 und rd. 36 Mio. Euro in 2023 gerechnet.

Bewertung auf Landesebene

Abweichend vom Trend auf Bundesebene, ist die Abwärtsentwicklung, sowohl auf Ebene des Landes Schleswig-Holstein als auch und vielmehr auf kommunaler Ebene noch nicht zu spüren. Bei den Kommunen ist eine konstante Steigerung zu erwarten. Zu erklären ist diese leicht gegen den Bundestrend wirkende Entwicklung damit, dass in Schleswig-Holstein viele mittelständische Unternehmen nach wie vor gute Ergebnisse, auch aufgrund der Binnennachfrage und des Konsumverhaltens, zu verzeichnen haben und insoweit sich die Steuereinnahmen weiterhin positiv entwickeln. Bei sehr großen Industriebetrieben in größeren Bundesländern hat sich die Situation hingegen deutlich eingetrübt. Die konjunkturelle Delle ist vor allem bei stark exportorientierten Betrieben zu bemerken.

Auswirkungen auf die städtische Haushalts- und Finanzplanung

Die für Ratzeburg fortgeschriebenen Planwerte der Gemeindeanteile an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer sind in der Anlage näher dargestellt.



Kurzübersicht über die Ergebnisse der Oktober-Steuerschätzung 2019

| | 2019 | | | 2020 | | | 2021 | | |
|---|---------------|---------------|----------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| | bisher | neu | Abweichung | bisher | neu | Abweichung | bisher | neu | Abweichung |
| 900.0100 Gemeindeanteil an der EKSt. | | | | | | | | | |
| Kommunen Schleswig-Holstein in € | 1.356.000.000 | 1.381.000.000 | 25.000.000 | 1.411.000.000 | 1.428.000.000 | 17.000.000 | 1.481.000.000 | 1.499.000.000 | 18.000.000 |
| Anteil Stadt Ratzeburg in € | 5.807.400 | 5.914.500 | 107.100 | 6.043.000 | 6.115.800 | 72.800 | 6.342.800 | 6.419.900 | 77.100 |
| 900.0120 Gemeindeanteil an der USt. | | | | | | | | | |
| Kommunen Schleswig-Holstein in € | 218.000.000 | 218.000.000 | 0 | 197.000.000 | 197.000.000 | 0 | 202.000.000 | 202.000.000 | 0 |
| Anteil Stadt Ratzeburg in € | 951.100 | 951.100 | 0 | 859.500 | 859.500 | 0 | 881.300 | 881.300 | 0 |
| Gesamtveränderung Stadt Ratzeburg | | | 107.100 | | | 72.800 | | | 77.100 |

| | 2022 | | | 2023 | | | 2024 | | |
|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|--------|---------------|------------|
| | bisher | neu | Abweichung | bisher | neu | Abweichung | bisher | neu | Abweichung |
| 900.0100 Gemeindeanteil an der EKSt. | | | | | | | | | |
| Kommunen Schleswig-Holstein in € | 1.561.000.000 | 1.578.000.000 | 17.000.000 | 1.644.000.000 | 1.663.000.000 | 19.000.000 | - | 1.746.000.000 | - |
| Anteil Stadt Ratzeburg in € | 6.685.400 | 6.758.200 | 72.800 | 7.040.900 | 7.122.200 | 81.300 | - | 7.477.700 | - |
| 900.0120 Gemeindeanteil an der USt. | | | | | | | | | |
| Kommunen Schleswig-Holstein in € | 206.000.000 | 205.000.000 | -1.000.000 | 210.000.000 | 209.000.000 | -1.000.000 | - | 213.000.000 | - |
| Anteil Stadt Ratzeburg in € | 898.800 | 894.400 | -4.400 | 916.200 | 911.800 | -4.400 | - | 929.300 | - |
| Gesamtveränderung Stadt Ratzeburg | | | 68.400 | | | 76.900 | | | - |

Im Auftrag

gez.
Koop

| Gremium | Datum | Behandlung |
|-----------------|------------|------------|
| Finanzausschuss | 19.11.2019 | Ö |
| Hauptausschuss | 02.12.2019 | Ö |
| Stadtvertretung | 16.12.2019 | Ö |

Verfasser: Herr Axel Koop

FB/Aktenzeichen: 20 13 50

Satzung über die Festsetzung der Realsteuerhebesätze (Hebesatzsatzung)

Beschlussvorschlag:

Der **Finanzausschuss** empfiehlt,

der **Hauptausschuss** empfiehlt,

und die **Stadtvertretung** beschließt,

die der Vorlage beigefügte Satzung über die Festsetzung der Realsteuerhebesätze in der Stadt Ratzeburg (Hebesatzsatzung).

Bürgermeister

Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:

Koop, Axel am 07.11.2019

Koeh, Gunnar, Bürgermeister am 07.11.2019

Sachverhalt:

Nachdem in früheren Jahren die Hebesätze für die Realsteuern zwingend in der Haushaltssatzung festgesetzt werden mussten, wurde mit einer Änderung der Gemeindeordnung die Möglichkeit geschaffen, diese in einer separaten Hebesatzsatzung festzusetzen, um die Steuerveranlagung vom Inkrafttreten der Haushaltssatzung zu entkoppeln. Da die Hebesatzsatzung keine genehmigungspflichtigen Teile enthält, kann die öffentliche Bekanntmachung somit umgehend nach Beschluss der städtischen Gremien erfolgen.

Nach der Richtlinie zur Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfszuweisungen vom 03.01.2019 betragen die Mindesthebesätze für die Grundsteuer A 380 Prozent, für die Grundsteuer B 425 Prozent und für die Gewerbesteuer 380 Prozent:

| Steuerart | Mindesthebesatz (siehe oben) | Stadt Ratzeburg (aktuell) | Unterschied |
|------------------|---|--------------------------------------|--------------------|
| Grundsteuer A | 380 % | 380 % | +/- 0 %-Punkte |
| Grundsteuer B | 425 % | 400 % | + 25 %-Punkte |
| Gewerbesteuer | 380 % | 370 % | + 10 %-Punkte |

Die vom Land geforderten Mindesthebesätze sind Voraussetzung für die Beantragung etwaiger Fehlbetragszuweisungen und müssten daher spätestens im Jahr der Antragstellung festgesetzt sein. Die rechtliche Verpflichtung besteht daher nicht unmittelbar für das Jahr, in dem der Jahresfehlbetrag erwirtschaftet wurde. Sollte z.B. die Jahresrechnung 2020 einen Fehlbetrag ausweisen, könnte noch bis zum 30. Juni 2021 (im Jahr der Antragstellung) eine Anhebung der Hebesätze rückwirkend zum 1. Januar 2021 beschlossen werden.

Die der Beschlussvorlage beigefügte Hebesatzsatzung sieht zurzeit keine Änderung der bestehenden Hebesätze vor. Um dennoch einen Überblick über das mögliche Mehraufkommen bei Anhebung der Hebesätze näher darzustellen, ist der Vorlage eine entsprechende Berechnung beigefügt.

Ebenfalls ist zur umfassenden Information eine Broschüre zum Realsteueratlas 2019 der Industrie- und Handelskammer Schleswig-Holstein beigefügt.

Finanzielle Auswirkungen:

In den Haushaltsentwurf für das Haushaltsjahr 2020 sind die Ansätze mit den bestehenden Hebesätzen eingerechnet.

Anlagenverzeichnis:

- Hebesatzsatzung
- Berechnung des Steuer Mehraufkommens bei Änderung der Hebesätze
- Broschüre Realsteueratlas 2019 der Industrie- und Handelskammer Schleswig-Holstein



8

Satzung der Stadt Ratzeburg
über die Festsetzung der Realsteuerhebesätze in der Stadt Ratzeburg
(Hebesatzsatzung)

Aufgrund des § 4 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein in der Fassung vom 28.02.2003 (GVOBl. Schl.-H., Seite 57), zuletzt geändert durch Gesetz vom 04.01.2018 (GVOBl. Schl.-H., S. 6), des § 25 des Grundsteuergesetzes vom 07.08.1973 (BGBl. I S. 965), zuletzt geändert durch Artikel 38 des Gesetzes vom 19.12.2008 (BGBl. I, S. 2794) und des § 16 des Gewerbesteuergesetzes vom 15.10.2002 (BGBl. I, S. 4167), zuletzt geändert durch Artikel 8 des Gesetzes vom 11.12.2018 (BGBl. I, S. 2338) wird nach Beschlussfassung durch die Stadtvertretung vom 16.12.2019 folgende Satzung erlassen:

§ 1

Erhebungsgrundsatz

Die Stadt Ratzeburg erhebt auf den in ihrem Stadtgebiet liegenden Grundbesitz eine Grundsteuer nach den Vorschriften des Grundsteuergesetzes und von den Gewerbetreibenden eine Gewerbesteuer nach den Vorschriften des Gewerbesteuergesetzes.

§ 2

Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden für das Jahr 2020 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
 - a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf 380 v. H.
 - b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf 400 v. H.

2. für die Gewerbesteuer auf 370 v. H.

§ 3

Inkrafttreten

Diese Satzung tritt am 01.01.2020 in Kraft.

Ratzeburg, __.12.2019

Stadt Ratzeburg
Der Bürgermeister

(L. S.)

Koech
Bürgermeister

Ö 8

Berechnung der finanziellen Auswirkungen auf den Haushalt 2020

bei Änderung der Realsteuerhebesätze

(Anhebung der aktuellen Hebesätze um je 5%-Punkte bis zur Höhe der Mindesthebesätze)

| Steuerart | Messbetrag | Hebesatz | Steueraufkommen | Mehraufkommen (brutto) | Mehraufkommen (netto) |
|---------------|------------|----------|-----------------|------------------------|-----------------------|
| Grundsteuer A | 3.030 | 380% | 11.514 | | |
| | | 380% | 11.514 | 0 | 0 |
| Grundsteuer B | 575.000 | 400% | 2.300.000 | | |
| | | 405% | 2.328.750 | 28.750 | 28.750 |
| | | 410% | 2.357.500 | 57.500 | 57.500 |
| | | 415% | 2.386.250 | 86.250 | 86.250 |
| | | 420% | 2.415.000 | 115.000 | 115.000 |
| Gewerbsteuer | 1.487.000 | 370% | 5.501.900 | | * |
| | | 375% | 5.576.250 | 74.350 | 67.411 |
| | | 380% | 5.650.600 | 148.700 | 135.004 |

*Der Gewerbesteuerumlagesatz beträgt für das Jahr 2020 35,0 %.



Realsteuerhebesätze Gewerbe- und Grundsteuer B

in ausgewählten Städten und Gemeinden des Landes Schleswig-Holstein

Die IHK Schleswig-Holstein hat im Juli 2019 eine Umfrage zu den Realsteuerhebesätzen der Gewerbesteuer und der Grundsteuer B in Gemeinden über 2.000 Einwohner Schleswig-Holsteins durchgeführt.

Die Gewerbesteuer und die Grundsteuer stellen im Bereich des Steuerrechts insoweit eine Besonderheit dar, als es sich um kommunale Steuern handelt. D. h. zum einen, dass das Aufkommen aus der Gewerbesteuer und der Grundsteuer den Gemeinden zusteht. Es bedeutet zum anderen aber auch, dass diese Steuern aufgrund des kommunalen Hebesatzrechts in den verschiedenen Gemeinden – je nach Hebesatz – unterschiedlich hoch sind. Damit stellen diese Steuerarten einen wichtigen Standortfaktor für Unternehmen dar. Die Übersicht über die Hebesätze der Gewerbesteuer und der Grundsteuer B ist mithin als standortpolitische Orientierungshilfe für ansiedlungs- oder umsiedlungsinteressierte gewerbliche Unternehmen, für Wirtschaftsorganisationen und nicht zuletzt auch für die Kommunen selbst gedacht.

Die von den schleswig-holsteinischen IHKs durchgeführten Umfragen sind einheitlich durchgeführt worden. Aus Gründen der Übersichtlichkeit wurde die Umfrage auf die Gewerbesteuer und Grundsteuer B beschränkt. Für weitergehende Informationen steht die jeweilige IHK gern zur Verfügung. Für die Beantwortung von Detailfragen bitten wir den Leser, sich an die jeweilige Gemeindeverwaltung zu wenden.

Nach § 80 Abs. 1 Satz 1 der Gemeindeordnung in Verbindung mit den Ausführungsanweisungen § 25 Grundsteuergesetz und § 16 Gewerbesteuergesetz können Realsteuerhebesätze noch bis zum 30.06. des Jahres erhöht werden, wenn sie vom 1. Januar des ablaufenden Jahres gelten sollen.

Die Angaben erfolgten nach Mitteilungen der Städte, Gemeinden und Kreise. Ihnen möchten wir für ihre Mitwirkung herzlich danken.

Für die Richtigkeit der hier enthaltenen Angaben können wir trotz sorgfältiger Prüfung keine Gewähr übernehmen.



Schleswig-Holstein
Flensburg · Kiel · Lübeck

Herausgeber:

IHK Schleswig-Holstein

Arbeitsgemeinschaft der Industrie- und Handelskammern zu Flensburg, zu Kiel und zu Lübeck

Bergstraße 2, Haus der Wirtschaft, 24103 Kiel

Telefon: (0431) 5194-0

Telefax: (0431) 5194-234

ihk@kiel.ihk.de

www.ihk-schleswig-holstein.de

Ansprechpartner:

Industrie- und Handelskammer zu Flensburg

Viola Meineke

Tel.: (0461) 806-520

Fax: (0461) 806-9520

E-Mail: meineke@flensburg.ihk.de

Industrie- und Handelskammer zu Kiel

Karina Kwasigroch

Telefon: (0431) 5194-237

Telefax: (0431) 5194-510

E-Mail: kwasigroch.recht@kiel.ihk.de

Industrie- und Handelskammer zu Lübeck

Dr. Axel Job

Tel.: (0451) 6006-237

Fax: (0451) 6006-4237

E-Mail: job@ihk-luebeck.de

Stand: Oktober 2019

Inhaltsverzeichnis

| | |
|---|-----------|
| Vorbemerkung | 1 |
| Erläuterungen zur Umfrage Gewerbesteuer | 4 |
| Tabellen Hebesätze Gewerbesteuer | 7 |
| Stadt Flensburg | 7 |
| Kreis Schleswig-Flensburg | 7 |
| Kreis Dithmarschen | 8 |
| Kreis Nordfriesland | 9 |
| Stadt Kiel | 10 |
| Stadt Neumünster | 10 |
| Kreis Pinneberg | 10 |
| Kreis Plön | 11 |
| Kreis Rendsburg-Eckernförde | 12 |
| Kreis Steinburg | 13 |
| Hansestadt Lübeck | 14 |
| Kreis Herzogtum Lauenburg | 14 |
| Kreis Ostholstein | 15 |
| Kreis Segeberg | 16 |
| Kreis Stormarn | 17 |
| | |
| Erläuterungen zur Umfrage Grundsteuer B | 18 |
| Tabellen Hebesätze Grundsteuer B | 19 |
| Stadt Flensburg | 19 |
| Kreis Schleswig-Flensburg | 19 |
| Kreis Dithmarschen | 20 |
| Kreis Nordfriesland | 21 |
| Stadt Kiel | 22 |
| Stadt Neumünster | 22 |
| Kreis Pinneberg | 22 |
| Kreis Plön | 23 |
| Kreis Rendsburg-Eckernförde | 24 |
| Kreis Steinburg | 25 |
| Hansestadt Lübeck | 26 |
| Kreis Herzogtum Lauenburg | 26 |
| Kreis Ostholstein | 27 |
| Kreis Segeberg | 28 |
| Kreis Stormarn | 29 |

Sie können diese Broschüre auch im Internet unter <http://www.ihk-schleswig-holstein.de> unter dem Stichwort »Realsteuerhebesätze« finden.

Erläuterungen zur Umfrage »Realsteuerhebesätze«

Gewerbsteuer

1. Allgemeines

Die Gewerbesteuer ist eine »Gemeindesteuer« und die wichtigste originäre Einnahmequelle der Kommunen zur Erfüllung ihrer öffentlichen Aufgaben. Bund und Länder werden durch eine Umlage an der Gewerbesteuer beteiligt. Die Besteuerung beruht auf dem Gewerbesteuergesetz (GewStG). Zur Klärung von Zweifels- oder Auslegungsfragen sind Gewerbesteuer-Richtlinien als allgemeine Verwaltungsvorschriften herausgegeben worden.

2. Gewerbesteuerpflicht

Jeder inländische Gewerbebetrieb ist gewerbesteuerpflichtig. Die Gewerbeordnung definiert den Begriff des Gewerbebetriebes nicht. Eine nähere Beschreibung findet sich im Einkommensteuergesetz. Danach ist eine selbständige nachhaltige Betätigung, die mit der Absicht, Gewinn zu erzielen, unternommen wird und sich als Beteiligung am allgemeinen wirtschaftlichen Verkehr darstellt, als Gewerbebetrieb zu qualifizieren, wenn die Betätigung weder als Ausübung von Land- und Forstwirtschaft noch als Ausübung eines freien Berufes noch als selbständige Tätigkeit anzusehen ist.

3. Steuergegenstand

Steuergegenstand der Gewerbesteuer ist der Gewerbebetrieb mit seiner objektiven Ertragskraft. Es ist gleichgültig, wem der Betrieb gehört und wem die Erträge des Betriebes zufließen.

4. Bemessungsgrundlage

Besteuerungsgrundlage ist der Gewerbeertrag. Das ist der nach den Vorschriften des Einkommensteuergesetzes oder des Körperschaftsteuergesetzes zu ermittelnde Gewinn aus dem Gewerbebetrieb, vermehrt und vermindert um bestimmte Beträge, die dem Objektsteuercharakter der Gewerbesteuer Rechnung tragen und eine Doppelbelastung mit Gewerbesteuer und Grundsteuer vermeiden sollen.

5. Hebesatzhöhe

Die Gewerbesteuer wird von der Gemeinde aufgrund des Steuermessbetrages – im Falle der Zerlegung aufgrund des Zerlegungsanteils – mit einem Hundertsatz (Hebesatz) festgesetzt und erhoben, der von der heheberechtigten Gemeinde zu bestimmen ist. Dabei beträgt der Mindesthebesatz 200 Prozent.

6. Berechnung der Gewerbesteuer

a. Bemessungsgrundlage

Der Gewerbeertrag ist die alleinige Besteuerungsgrundlage. Ausgangspunkt für dessen Ermittlung ist der Gewinn, der der Einkommensteuer oder Körperschaftsteuer zugrunde gelegt wird. Bei der Ermittlung des Gewerbeertrages sind dem Gewinn bestimmte Beträge wieder hinzuzurechnen, die bei der Gewinnermittlung abgezogen wurden (§ 8 GewStG). Die Summe des Gewinns und der Hinzurechnungen wird wiederum um die in § 9 GewStG vorgesehen Beträge gekürzt. Hieraus ergibt sich dann der maßgebende Gewerbeertrag nach § 10 GewStG, von dem der Gewerbeverlust abzuziehen ist, um den Gewerbeertrag zu erhalten.

b. Steuermessbetrag

Bei der Berechnung der Gewerbesteuer ist von einem Steuermessbetrag auszugehen. Dieser ist durch Anwendung eines Hundertsatzes von regelmäßig 3,5 % (Steuermesszahl) auf den Gewerbeertrag zu ermitteln. Für die Feststellung der Besteuerungsgrundlagen und für die Festsetzung und Zerlegung des Steuermessbetrages sind die Finanzämter zuständig. Der Steuermessbetrag ist zu zerlegen, wenn im Erhebungszeitraum (Kalenderjahr) Betriebsstätten in mehreren Gemeinden unterhalten worden sind. Als Zerlegungsmaßstab werden grundsätzlich die Arbeitslöhne herangezogen.

Beispiele für den Steuermessbetrag:

Gewerbeertrag 100.000 Euro bei einer **natürlichen Person oder Personengesellschaft**

| | | | |
|----------------------------------|------------------------------|----------------|---------|
| | Gewerbeertrag 100.000 EUR | Steuermesszahl | |
| Freibetrag | 24.500 EUR x | frei | |
| Gewerbeertrag nach Freibetrag | 75.500 EUR x | 3,5 v. H. | |
| Steuermessbetrag | | | 2.642,5 |

Gewerbeertrag 100.000 Euro bei **Kapitalgesellschaften**

| | | | |
|------------------|------------------------------|----------------|-------|
| | Gewerbeertrag 100.000 EUR | Steuermesszahl | |
| Gewerbeertrag | 100.000 EUR | 3,5 v. H. | |
| Steuermessbetrag | | | 3.500 |

c. Berechnung

Multipliziert man den Gewerbesteuermessbetrag mit dem individuellen Hebesatz der Gemeinde, ergibt sich die zu zahlende Gewerbesteuer.

$$\begin{aligned} \text{Gewerbesteuer} &= \text{Gewerbeertrag} \times 3,5 \% \times \text{Hebesatz} && \text{bzw.} \\ &= \text{Steuermessbetrag} \times \text{Hebesatz} \end{aligned}$$

Bei einer **Personengesellschaft** mit einem Gewerbeertrag in Höhe von 100.000 EUR, einem Freibetrag in Höhe von 24.500 EUR und einem Hebesatz von 400 % ergibt sich folgende Berechnung:

$$\begin{aligned} 75.500 \times 3,5 : 100 & \times 400 : 100 &= 10.570 \text{ EUR} && \text{bzw.} \\ & 2.642,5 \times 400 : 100 &= 10.570 \text{ EUR} \end{aligned}$$

Bei einer **Kapitalgesellschaft** mit einem Gewerbeertrag in Höhe von 100.000 EUR und einem Hebesatz von 400 % ergibt sich folgende Berechnung:

$$\begin{array}{rclclcl} 100.000 & \times & 3,5 : 100 & \times & 400 : 100 & = & 14.000 \text{ EUR} & \text{ bzw.} \\ & & 3.500 & \times & 400 : 100 & = & 14.000 \text{ EUR} \end{array}$$

7. Gewerbesteuer ist Standortfaktor und belastet Unternehmen

Die Gewerbesteuer ist als festes Band zwischen den Gemeinden und der gewerblichen Wirtschaft Ausdruck der wechselseitigen Abhängigkeit. Attraktive Realsteuerhebesätze sind vorteilhaft für ansiedlungs- und investitionsbereite Unternehmen und dadurch auch für Gemeinden in Krisenzeiten ebenso wie in Zeiten normaler wirtschaftlicher Entwicklung. Die Gewerbesteuerzahlungen der Unternehmen zählen zu den wichtigsten Einnahmequellen der Gemeinden.

Nach Inkrafttreten der Unternehmenssteuerreform 2008 hat die Gewerbesteuer erheblich an Bedeutung gewonnen. Betriebsausgaben - wie Zinsen, Mieten und Pachten sowie Lizenzgebühren wurden verstärkt in die Bemessungsgrundlage der Gewerbesteuer mit einbezogen. Hieraus resultiert eine Mehrbelastung für Unternehmen mit der Gewerbesteuer, da sie mit einer ertragsunabhängigen Komponente belastet werden. Zwar wurden durch die Festlegung eines Freibetrages von 100.000 Euro zumindest kleinere Unternehmen von der Hinzurechnung verschont. Für größere Unternehmen bedeutet diese Erweiterung jedoch eine erhebliche Zusatzbelastung, die sich dann auch bei Erhöhung der Gewerbesteuerhebesätze bemerkbar macht.

Jede Erhöhung des Hebesatzes belastet unmittelbar alle **Kapitalgesellschaften**. Für sie gilt kein Freibetrag. Außerdem besteht anders als bei Personengesellschaften keine Möglichkeit der Anrechnung bei den Gesellschaftern, was sich durch den Wegfall des Betriebsausgabenabzuges noch verschärft. Während die Körperschaftsteuer und der Solidaritätszuschlag konstant 15,83 % betragen, ist die Gewerbesteuerbelastung abhängig von dem konkreten Hebesatz einer Gemeinde. Bei einem Hebesatz von 200 % hat sie einen Anteil von 31 % an der Gesamtbelastung (7 von 22,8 Prozentpunkten). Dieser Anteil steigt bei einem Hebesatz von 380 % auf einen Anteil von 46 % (13,3 von 29,1 Prozentpunkten).

Unterschiedliche Hebesätze haben damit enorme Auswirkungen auf die steuerliche Gesamtbelastung einzelner Kapitalgesellschaften.

Bei **Personengesellschaften** wird die Gewerbesteuer auf die Einkommensteuer der Gesellschafter angerechnet. Die Anrechnung ist aber nur bis zu einem Hebesatz von 380 % vollständig möglich. Darüber hinaus bleibt auch bei Gesellschaftern einer Personengesellschaft eine definitive Belastung. Die Anrechnung setzt aber voraus, dass ausreichend Ausgleichsvolumen vorhanden ist. Hieran kann es insbesondere fehlen, wenn für Zwecke der Einkommensteuer Verlustvorträge vorliegen. In diesen Fällen läuft das Anrechnungspotential ins Leere und es kommt infolgedessen zu einer Steuerbelastung, die durch die fehlende Abzugsfähigkeit der Gewerbesteuer als Betriebsausgabe noch zusätzlich verschärft wird.

| Hebesätze | | | | | | | | |
|--|----------|--------------|------------|------------|------------|------------|------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. | Gewerbsteuer | | | | | | |
| | | 30.09.18 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Stadt Flensburg | 89 290 | 405 | <u>410</u> | 410 | 410 | 410 | 410 | 410 |
| Kreis Schleswig-Flensburg | | | | | | | | |
| Busdorf | 2.094 | 320 | 320 | 320 | 320 | <u>360</u> | 360 | 360 |
| Eggebek | 2.387 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Fahrdorf | 2.566 | 310 | 310 | 310 | 310 | <u>360</u> | 360 | 360 |
| Glücksburg, Stadt | 6.081 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Großenwiehe | 3.037 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Handewitt | 11.040 | 350 | 350 | 350 | <u>360</u> | 360 | 360 | 360 |
| Harrislee | 11.536 | 350 | 350 | 350 | <u>360</u> | 360 | 360 | <u>380</u> |
| Husby | 2.328 | 330 | 330 | 330 | 330 | <u>360</u> | 360 | 360 |
| Jübek | 2.744 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Kappeln, Stadt | 8.646 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Kropp | 6.602 | 340 | 340 | 340 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Mittlangeln | 5.173 | 345 | <u>360</u> | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 |
| Oeversee | 3.419 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Schafflund | 2.642 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Schleswig, Stadt | 25.571 | <u>360</u> | 360 | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 |
| Schuby | 2.682 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Silberstedt | 2.242 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Sörup | 4.328 | 340 | 340 | <u>360</u> | 360 | 360 | 360 | 360 |
| Steinbergkirche | 2696 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Süderbrarup | 4.998 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Tarp | 5.616 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 |
| Wanderup | 2.485 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Wees | 2.401 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| <u>Änderungen unterstrichen</u> | | | | | | | | |

| Hebesätze | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. 30.09.18 | Gewerbsteuer | | | | | | |
| | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Kreis Dithmarschen | | | | | | | | |
| Albersdorf | 3.705 | 350 | <u>360</u> | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Brunsbüttel, Stadt | 12.571 | 360 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Büsum | 4.939 | 350 | <u>360</u> | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Burg | 4.135 | 340 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 | <u>340</u> |
| Friedrichskoog | 2.573 | <u>360</u> | 360 | 360 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 |
| Heide, Stadt | 21.688 | 360 | 360 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Hemmingstedt | 2.866 | 350 | <u>360</u> | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Lohe-Rickelshof | 2.090 | 310 | <u>360</u> | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Marne, Stadt | 5.850 | 350 | <u>360</u> | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Meldorf, Stadt | 7.221 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Nordhastedt | 2.845 | 350 | <u>360</u> | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| St. Michaelisdonn | 3.422 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 |
| Tellingstedt | 2.627 | 310 | 310 | <u>320</u> | 320 | 320 | 320 | 320 |
| Weddingstedt | 2.299 | 340 | 340 | 340 | 340 | <u>370</u> | 370 | 370 |
| Wesselburen, Stadt | 3.375 | 350 | <u>360</u> | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Änderungen unterstrichen | | | | | | | | |

| Hebesätze | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------|--------------|------------|------------|------------|------|------------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. | Gewerbsteuer | | | | | | |
| | | 30.09.18 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Kreis Nordfriesland | | | | | | | | |
| Bredstedt, Stadt | 5.419 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | <u>380</u> | 380 |
| Breklum | 2.310 | <u>360</u> | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Friedrichstadt, Stadt | 2.578 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Garding, Stadt | 2.743 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Hattstedt | 2.569 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Husum, Stadt | 23.225 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | <u>360</u> |
| Langenhorn | 3.279 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Leck | 7.726 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Mildstedt | 3.837 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | <u>380</u> |
| Niebüll, Stadt | 9.925 | 360 | 360 | 360 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 |
| Nordstrand | 2.256 | <u>360</u> | <u>360</u> | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Risum-Lindholm | 3.798 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| St. Peter-Ording | 4.029 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Süderlügum | 2.396 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Sylt | 13.721 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Tönning, Stadt | 4.991 | <u>360</u> | <u>360</u> | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Viöl | 2.244 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Wyk auf Föhr, Stadt | 4.253 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | <u>425</u> |
| Änderungen unterstrichen | | | | | | | | |

| Hebesätze | | | | | | | | |
|------------------------------|----------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. 30.09.18 | Gewerbsteuer | | | | | | |
| | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Stadt Kiel | 246.985 | 430 | 430 | 430 | 430 | <u>450</u> | 450 | 450 |
| Stadt Neumünster | 79.468 | 390 | 390 | <u>410</u> | 410 | 410 | 410 | 410 |
| Kreis Pinneberg | | | | | | | | |
| Appen | 4.815 | 320 | 320 | <u>330</u> | 330 | <u>340</u> | 340 | 340 |
| Barmstedt, Stadt | 10.397 | 360 | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Bönningstedt | 4.499 | 310 | <u>320</u> | 320 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 |
| Borstel-Hohenraden | 2.484 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | <u>340</u> | 340 |
| Ellerbek | 4.207 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | <u>340</u> |
| Elmshorn, Stadt | 49.885 | 380 | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Halstenbek | 17.784 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Hasloh | 3.688 | 330 | 330 | <u>370</u> | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 |
| Heidgraben | 2.724 | 340 | <u>360</u> | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Heist | 2.806 | 310 | 310 | <u>330</u> | 330 | <u>336</u> | 336 | 336 |
| Holm | 3.263 | 310 | 310 | <u>322</u> | <u>330</u> | <u>336</u> | 336 | 336 |
| Klein Nordende | 3.296 | 310 | 310 | 310 | <u>355</u> | 355 | 355 | 355 |
| Klein Offenseth-Sparrieshoop | 3.052 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 |
| Kölln-Reisiek | 3.280 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | <u>334</u> | 334 |
| Kummerfeld | 2.356 | 310 | 310 | 310 | <u>330</u> | 330 | <u>340</u> | 340 |
| Moorrege | 4.401 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 |
| Pinneberg, Stadt | 43.298 | 390 | 390 | 390 | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Prisdorf | 2.243 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | <u>360</u> |
| Quickborn, Stadt | 21.272 | <u>320</u> | 320 | <u>330</u> | 330 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> |
| Rellingen | 14.321 | 300 | 300 | <u>320</u> | 320 | 320 | 320 | 320 |
| Schenefeld, Stadt | 19.236 | 310 | 310 | <u>350</u> | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Tangstedt | 2.193 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 |
| Tornesch, Stadt | 13.773 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 |
| Uetersen, Stadt | 18.451 | <u>360</u> | <u>370</u> | <u>380</u> | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 |
| Wedel, Stadt | 33.591 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |

Änderungen unterstrichen

| Hebesätze | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|--------------|------------|------------|------|------------|------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. 30.09.18 | Gewerbsteuer | | | | | | |
| | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Kreis Plön | 128.801 | | | | | | | |
| Ascheberg | 2.970 | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 |
| Bönebüttel | 2.046 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 |
| Heikendorf | 8.196 | 360 | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Laboe | 4.954 | 350 | 350 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Lütjenburg, Stadt | 5.327 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Mönkeberg | 4.118 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Plön, Stadt | 8.898 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> |
| Preetz, Stadt | 15.979 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Probsteierhagen | 2.085 | 350 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Schönberg | 6.410 | 350 | <u>360</u> | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 |
| Schönkirchen | 6.674 | 310 | <u>320</u> | 320 | 320 | <u>370</u> | 370 | 370 |
| Schwentinental, Stadt | 13.721 | 320 | 320 | <u>350</u> | 350 | <u>380</u> | 380 | 380 |
| Wankendorf | 2.937 | 290 | 290 | 290 | 290 | <u>310</u> | 310 | 310 |
| Änderungen unterstrichen | | | | | | | | |

| Hebesätze | | | | | | | | | |
|------------------------------------|----------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|------|
| Gemeinde | Einwohn. | Gewerbsteuer | | | | | | | |
| | | 30.09.18 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Kreis Rendsburg-Eckernförde | 272.960 | | | | | | | | |
| Altenholz | 9.934 | 350 | 350 | 350 | 350 | <u>370</u> | 370 | 370 | |
| Aukrug | 3.786 | 310 | 310 | 310 | <u>320</u> | 320 | 320 | 320 | |
| Bordesholm | 7.753 | <u>340</u> | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | |
| Büdelndorf, Stadt | 10.249 | 350 | 350 | 350 | 350 | <u>370</u> | 370 | 370 | |
| Dänischenhagen | 3.886 | 330 | 330 | 330 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 | |
| Eckernförde, Stadt | 21.930 | 340 | 340 | 340 | 340 | <u>370</u> | 370 | 370 | |
| Felde | 2.140 | 310 | 310 | 310 | <u>320</u> | <u>336</u> | 336 | 336 | |
| Fleckeby | 2.172 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | |
| Flintbek | 7.236 | 330 | <u>350</u> | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | |
| Fockbek | 6.232 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | |
| Gettorf | 7.540 | 330 | 330 | 330 | <u>360</u> | 360 | 360 | 360 | |
| Hanerau-Hademarschen | 2.991 | 320 | 320 | 320 | <u>360</u> | 360 | 360 | 360 | |
| Hohenwestedt | 5.307 | 310 | 310 | 310 | 310 | <u>320</u> | 320 | 320 | |
| Hohn | 2.451 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | |
| Jevenstedt | 3.378 | 310 | 310 | 310 | 310 | <u>320</u> | 320 | 320 | |
| Kronshagen | 11.841 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | |
| Molfsee | 4.951 | 310 | 310 | <u>350</u> | <u>330</u> | 330 | 330 | 330 | |
| Nortorf, Stadt | 6.785 | 350 | 350 | <u>360</u> | 360 | 360 | 360 | 360 | |
| Osdorf | 2.396 | 310 | 310 | <u>330</u> | 330 | 330 | 330 | 330 | |
| Osterrönfeld | 5.156 | 320 | 320 | <u>330</u> | 330 | <u>336</u> | <u>345</u> | 345 | |
| Owschlag | 3.675 | 340 | 340 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 | |
| Rendsburg, Stadt | 28.550 | <u>380</u> | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> | |
| Rieseby | 2.695 | 340 | 340 | 340 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 | |
| Schacht-Audorf | 4.792 | 320 | 320 | <u>330</u> | 330 | <u>336</u> | 336 | 336 | |
| Schwedeneck | 2.849 | 330 | 330 | 330 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 | |
| Wasbek | 2.318 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | |
| Wattenbek | 2.903 | 360 | 360 | 360 | <u>365</u> | <u>375</u> | 375 | 375 | |
| Westerrönfeld | 4.982 | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 | |
| Änderungen unterstrichen | | | | | | | | | |

| Hebesätze | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. 30.09.18 | Gewerbsteuer | | | | | | |
| | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Kreis Steinburg | 131.374 | | | | | | | |
| Brokstedt | 2.029 | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 |
| Glückstadt, Stadt | 11.099 | 350 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Hohenlockstedt | 6.190 | 310 | <u>325</u> | 325 | <u>335</u> | <u>345</u> | <u>355</u> | <u>365</u> |
| Horst (Holstein) | 5.652 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | 320 | 320 |
| Itzehoe, Stadt | 31.939 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Kellinghusen, Stadt | 8.033 | <u>360</u> | 360 | 360 | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 |
| Kiebitzreihe | 2.167 | <u>310</u> | 310 | 310 | <u>325</u> | <u>336</u> | 336 | 336 |
| Krempe, Stadt | 2.357 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Kremperheide | 2.351 | <u>320</u> | 320 | 320 | <u>330</u> | 330 | 330 | 330 |
| Lägerdorf | 2.668 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Schenefeld | 2.589 | 325 | 325 | <u>340</u> | 340 | 340 | 340 | 340 |
| Wilster, Stadt | 4.339 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Wrist | 2.356 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | <u>360</u> |
| Änderungen unterstrichen | | | | | | | | |

| Hebesätze | | | | | | | | |
|--|----------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. 30.09.18 | Gewerbesteuer | | | | | | |
| | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Hansestadt Lübeck | 216.960 | 430 | 430 | 430 | <u>450</u> | 450 | 450 | 450 |
| Kreis Herzogtum Lauenburg | 197.179 | | | | | | | |
| Aumühle | 3.268 | 330 | 330 | <u>350</u> | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Berkenthin | 2.115 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Börnsen | 4.765 | 330 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Büchen | 5.846 | <u>360</u> | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 |
| Dassendorf | 3.332 | 320 | 320 | <u>350</u> | 350 | 350 | 350 | <u>380</u> |
| Escheburg | 3.424 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | <u>380</u> |
| Geesthacht, Stadt | 30.441 | 375 | 375 | 375 | 375 | <u>400</u> | 400 | 400 |
| Groß Grönau | 3.762 | <u>330</u> | <u>310</u> | 310 | 310 | 310 | 310 | <u>335</u> |
| Lauenburg, Stadt | 11.492 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | <u>395</u> | 395 | 395 | 395 |
| Mölln, Stadt | 19.039 | 350 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 |
| Ratzeburg, Stadt | 14.673 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Schwarzenbek, Stadt | 16.427 | <u>395</u> | 395 | 395 | 395 | 395 | 395 | 395 |
| Wentorf b. Hamburg | 13.305 | 330 | 330 | <u>370</u> | 370 | <u>390</u> | 390 | 390 |
| Wohltorf | 2.422 | 330 | 330 | <u>350</u> | 350 | <u>380</u> | 380 | <u>400</u> |
| <u>Änderungen unterstrichen</u> | | | | | | | | |

| Hebesätze | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|--------------|------------|------------|------------|------------|------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. 30.09.18 | Gewerbsteuer | | | | | | |
| | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Kreis Ostholstein | 201.050 | | | | | | | |
| Ahrensböök | 8.320 | <u>340</u> | 340 | 340 | <u>350</u> | 350 | 350 | <u>370</u> |
| Bad Schwartau, Stadt | 20.062 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 |
| Bad Malente | 10.762 | 360 | 360 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Bosau | 3.400 | <u>240</u> | 240 | <u>255</u> | 255 | <u>267</u> | 267 | 267 |
| Eutin, Stadt | 16.963 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Grömitz | 7.303 | 340 | <u>350</u> | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Großenbrode | 2.202 | 320 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 |
| Heiligenhafen, Stadt | 9.208 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Lensahn | 4.981 | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 |
| Neustadt, Stadt | 15.124 | 350 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 | <u>400</u> |
| Oldenburg, Stadt | 9.784 | <u>360</u> | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 |
| Ratekau | 15.281 | 330 | 330 | <u>350</u> | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Scharbeutz | 11.317 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 |
| Schashagen | 2.122 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 |
| Schönwalde | 2.551 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | <u>380</u> |
| Fehmarn, Stadt | 12.676 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 |
| Stockelsdorf | 16.936 | 330 | <u>340</u> | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 |
| Süsel | 5.039 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | <u>380</u> |
| Timmendorfer Strand | 8.817 | 350 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 |
| Wangels | 2.168 | 350 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Änderungen unterstrichen | | | | | | | | |

| Hebesätze | | | | | | | | |
|-----------------------|----------------------|---------------|------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. 30.09.18 | Gewerbesteuer | | | | | | |
| | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Kreis Segeberg | 275.923 | | | | | | | |
| Alveslohe | 2.748 | <u>340</u> | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 |
| Bad Bramstedt, Stadt | 14.451 | 380 | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Bad Segeberg, Stadt | 17.228 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 |
| Boostedt | 7.607 | 295 | 295 | <u>320</u> | 320 | 320 | 320 | 320 |
| Bornhöved | 3.279 | <u>360</u> | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Ellerau | 6.206 | 320 | 320 | <u>350</u> | 350 | <u>380</u> | 380 | 380 |
| Großenaspe | 2.966 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Henstedt-Ulzburg | 28.095 | 310 | 310 | <u>322</u> | 322 | <u>336</u> | 336 | 336 |
| Itzstedt | 2.341 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| Kaltenkirchen, Stadt | 21.742 | 310 | 310 | <u>325</u> | 325 | 325 | 325 | <u>380</u> |
| Kisdorf | 3.945 | 310 | 310 | <u>320</u> | <u>325</u> | <u>340</u> | 340 | 340 |
| Lentförden | 2.629 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 |
| Nahe | 2.403 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| Norderstedt, Stadt | 79.003 | 420 | 420 | 440 | 440 | 440 | 440 | 440 |
| Rickling | 3.131 | 325 | 325 | <u>330</u> | 330 | <u>350</u> | 350 | 350 |
| Seedorf | 2.199 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Sülfeld | 3.265 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 |
| Trappenkamp | 5.248 | <u>360</u> | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | <u>380</u> |
| Wahlstedt, Stadt | 9.540 | 360 | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 |

| Hebesätze | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------|--------------|------------|------------|------------|------------|------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. | Gewerbsteuer | | | | | | |
| | | 30.09.18 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Kreis Stormarn | 243.135 | | | | | | | |
| Ahrensburg | 33.439 | 350 | 350 | 350 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 |
| Ammersbek | 9.792 | 360 | 360 | 360 | 360 | <u>370</u> | 370 | <u>380</u> |
| Bad Oldesloe, Stadt | 24.811 | <u>360</u> | 360 | 360 | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 |
| Bargfeld-Stegen | 3.002 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Bargtheide, Stadt | 16.139 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Barsbüttel | 12.748 | 360 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Delingsdorf | 2.195 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Elmenhorst | 2.742 | 340 | 340 | 340 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 |
| Glinde | 18.417 | 380 | 380 | 380 | <u>400</u> | 400 | 400 | 400 |
| Großhansdorf | 9.333 | 315 | 315 | 315 | 315 | 315 | 315 | 315 |
| Hoisdorf | 3.559 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 |
| Lütjensee | 3.442 | 350 | 350 | <u>360</u> | 360 | 360 | 360 | 360 |
| Oststeinbek | 8.847 | 275 | 275 | <u>285</u> | 285 | <u>290</u> | 290 | 290 |
| Reinbek | 27.620 | 370 | 370 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Reinfeld | 9.057 | <u>360</u> | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 | 360 |
| Siek | 2.425 | 310 | 310 | <u>320</u> | 320 | 320 | 320 | 320 |
| Steinburg | 2.723 | 330 | 330 | 330 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 |
| Tangstedt | 6.511 | 360 | 360 | 360 | 360 | <u>370</u> | 370 | 370 |
| Trittau | 8.877 | 350 | 350 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Änderungen unterstrichen | | | | | | | | |

Erläuterungen zur Umfrage »Realsteuerhebesätze«

Grundsteuer B – sonstige Grundstücke

1. Allgemeines

Auch die Grundsteuer B ist eine Gemeindesteuer. Sie bezieht sich als Realsteuer auf die Beschaffenheit und den Wert eines Grundstücks. Rechtsgrundlage für ihre Erhebung ist das Grundsteuergesetz vom 7. August 1973 in seiner jeweiligen Fassung. Besteuerungsgrundlage ist grundsätzlich der Einheitswert nach den Bestimmungen des Bewertungsgesetzes. Ausgehend vom Einheitswert setzt das Finanzamt den Steuermessbetrag fest.

Die Steuermesszahlen, die zur Berechnung des Steuermessbetrags auf den Einheitswert anzuwenden sind, betragen für sonstige Grundstücke (Grundsteuer B; keine land- und forstwirtschaftlichen Grundstücke) grundsätzlich 3,5 v.T. Die Gemeinde wendet auf den Steuermessbetrag den vom Gemeindeparlament beschlossenen Hebesatz an und setzt die Grundsteuer durch Bescheid fest.

2. Hebesatzhöhe

Anders als bei der Gewerbesteuer gibt es bei der Grundsteuer B keinen Mindesthebesatz.

3. Berechnung

Grundstückswert von sonstigem Grundstück 100.000 Euro; Hebesatz 400 %

| | | | | |
|-----------------------|---|-----------------------|---|----------------|
| Grundsteuermessbetrag | = | Grundstückswert | x | Steuermesszahl |
| 350 | = | 100.000 | x | 3,5 : 1000 |
| Grundsteuer | = | Grundsteuermessbetrag | x | Hebesatz |
| 1.400 Euro | = | 350 Euro | x | 400 : 100 |

| Gemeinde | Einwohn. 30.09.18 | Grundsteuer B | | | | | | |
|----------------------------------|----------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Stadt Flensburg | 89 290 | 480 | 480 | 480 | 480 | <u>690</u> | 690 | 690 |
| Kreis Schleswig-Flensburg | | | | | | | | |
| Busdorf | 2.094 | 310 | 310 | 310 | 310 | <u>330</u> | 330 | 330 |
| Eggebek | 2.387 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | <u>370</u> | 370 |
| Fahrdorf | 2.566 | 280 | 280 | 280 | 280 | <u>330</u> | 330 | 330 |
| Glücksburg, Stadt | 6.081 | 380 | <u>420</u> | <u>480</u> | 480 | <u>700</u> | 700 | 700 |
| Großenwiehe | 3.037 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Handewitt | 11.040 | 300 | 300 | 300 | <u>330</u> | 330 | 330 | 330 |
| Harrislee | 11.536 | 290 | 290 | 290 | <u>330</u> | 330 | 330 | <u>360</u> |
| Husby | 2.328 | 310 | 310 | 310 | 310 | <u>340</u> | 340 | 340 |
| Jübek | 2.744 | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Kappeln, Stadt | 8.646 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Kropp | 6.602 | 310 | 310 | <u>320</u> | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 |
| Mittelangeln | 5.173 | 315 | <u>340</u> | <u>360</u> | 360 | 360 | 360 | 360 |
| Oeversee | 3.419 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Schafflund | 2.642 | 290 | <u>340</u> | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 |
| Schleswig | 25.571 | <u>400</u> | 400 | 400 | 400 | <u>450</u> | 450 | 450 |
| Schuby | 2.682 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Silberstedt | 2.242 | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Sörup | 4.328 | 300 | 300 | <u>320</u> | 320 | 320 | 320 | 320 |
| Steinbergkirche | 2696 | 310 | 310 | 310 | <u>320</u> | 320 | 320 | 320 |
| Süderbrarup | 4.998 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Tarp | 5.616 | <u>320</u> | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 |
| Wanderup | 2.485 | 300 | 300 | <u>330</u> | 330 | 330 | <u>370</u> | 370 |
| Wees | 2.401 | <u>330</u> | 330 | 330 | 330 | 330 | 360 | 360 |
| Änderungen unterstrichen | | | | | | | | |

| Hebesätze | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. 30.09.18 | Grundsteuer B | | | | | | |
| | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Kreis Dithmarschen | | | | | | | | |
| Albersdorf | 3.705 | 370 | <u>380</u> | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Brunsbüttel, Stadt | 12.571 | 370 | <u>380</u> | <u>380</u> | <u>390</u> | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Büsum | 4.939 | 370 | <u>380</u> | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Burg | 4.135 | 310 | <u>340</u> | <u>340</u> | <u>340</u> | <u>340</u> | <u>340</u> | <u>340</u> |
| Friedrichskoog | 2.573 | <u>360</u> | <u>380</u> | <u>380</u> | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 |
| Heide, Stadt | 21.688 | <u>380</u> | <u>380</u> | <u>390</u> | <u>390</u> | <u>390</u> | <u>390</u> | <u>430</u> |
| Hemmingstedt | 2.866 | 370 | <u>380</u> | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Lohe-Rickelshof | 2.090 | 270 | <u>380</u> | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Marne, Stadt | 5.850 | 370 | <u>380</u> | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Meldorf, Stadt | 7.221 | <u>380</u> | <u>380</u> | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | <u>440</u> |
| Nordhastedt | 2.845 | 370 | <u>380</u> | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| St. Michaelisdonn | 3.422 | <u>275</u> | <u>285</u> | 285 | 285 | 285 | 285 | 285 |
| Tellingstedt | 2.627 | 260 | 260 | <u>295</u> | 295 | 295 | 295 | 295 |
| Weddingstedt | 2.299 | 270 | 270 | <u>310</u> | 310 | <u>330</u> | 330 | 330 |
| Wesselburen, Stadt | 3.375 | 370 | <u>380</u> | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Änderungen unterstrichen | | | | | | | | |

| Hebesätze | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|---------------|------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. 30.09.18 | Grundsteuer B | | | | | | |
| | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Kreis Nordfriesland | | | | | | | | |
| Bredstedt, Stadt | 5.419 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 400 | <u>425</u> |
| Breklum | 2.310 | 380 | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Friedrichstadt, Stadt | 2.578 | <u>390</u> | 390 | <u>400</u> | 400 | 400 | 400 | <u>435</u> |
| Garding, Stadt | 2.743 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Hattstedt | 2.569 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Husum, Stadt | 23.225 | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Langenhorn | 3.279 | 315 | 315 | 315 | 315 | <u>325</u> | <u>331</u> | <u>332</u> |
| Leck | 7.726 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | <u>440</u> |
| Mildstedt | 3.837 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | <u>380</u> |
| Niebüll, Stadt | 9.925 | 320 | 320 | 320 | <u>350</u> | 350 | 350 | 350 |
| Nordstrand | 2.256 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Risum-Lindholm | 3.798 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 |
| St. Peter-Ording | 4.029 | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Süderlügum | 2.396 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Sylt | 13.721 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 |
| Tönning, Stadt | 4.991 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | <u>400</u> | <u>425</u> |
| Viöl | 2.244 | 290 | 290 | 290 | 290 | 290 | 290 | 290 |
| Wyk auf Föhr, Stadt | 4.253 | | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | <u>425</u> |
| Änderungen unterstrichen | | | | | | | | |

| Hebesätze | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. 30.09.18 | Grundsteuer B | | | | | | |
| | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Stadt Kiel | 246.985 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Stadt Neumünster | 79.468 | 450 | 450 | <u>480</u> | 480 | 480 | 480 | 480 |
| Kreis Pinneberg | | | | | | | | |
| Appen | 4.815 | 300 | 300 | <u>320</u> | 320 | <u>330</u> | 330 | 330 |
| Barmstedt, Stadt | 10.397 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Bönningstedt | 4.499 | 270 | <u>340</u> | 340 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 |
| Borstel-Hohenraden | 2.484 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | <u>335</u> | 335 |
| Ellerbek | 4.207 | 230 | 230 | 230 | <u>310</u> | 310 | 310 | <u>340</u> |
| Elmshorn, Stadt | 49.885 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Halstenbek | 17.784 | 300 | 300 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Hasloh | 3.688 | 300 | <u>330</u> | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Heidgraben | 2.724 | 310 | <u>330</u> | <u>340</u> | <u>390</u> | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Heist | 2.806 | 270 | 270 | <u>310</u> | 310 | <u>325</u> | 325 | 325 |
| Holm | 3.263 | <u>280</u> | <u>295</u> | <u>311</u> | <u>320</u> | <u>325</u> | 325 | 325 |
| Klein Nordende | 3.296 | 295 | 295 | 295 | <u>335</u> | 335 | 335 | 335 |
| Klein Offenseth-Sparrieshoop | 3.052 | 310 | 310 | 310 | <u>319</u> | 319 | 319 | 319 |
| Kölln-Reisiek | 3.280 | 280 | 280 | 280 | <u>319</u> | 319 | <u>331</u> | 331 |
| Kummerfeld | 2.356 | 260 | 260 | 260 | <u>300</u> | 300 | <u>325</u> | 325 |
| Moorrege | 4.401 | 260 | 260 | 260 | 260 | 260 | 260 | 260 |
| Pinneberg, Stadt | 43.298 | 400 | 400 | 400 | <u>450</u> | 450 | 450 | 450 |
| Prisdorf | 2.243 | 300 | 300 | 300 | 300 | <u>325</u> | 325 | <u>380</u> |
| Quickborn, Stadt | 21.272 | 340 | 340 | <u>350</u> | 350 | 350 | 350 | <u>400</u> |
| Rellingen | 14.321 | 220 | 220 | <u>250</u> | 250 | 250 | 250 | 250 |
| Schenefeld, Stadt | 19.236 | 260 | 260 | 260 | 260 | 260 | 260 | 260 |
| Tangstedt | 2.193 | 270 | 270 | 270 | 270 | 270 | 270 | 270 |
| Tornesch, Stadt | 13.773 | 290 | <u>350</u> | 350 | 350 | <u>390</u> | 390 | 390 |
| Uetersen, Stadt | 18.451 | <u>380</u> | <u>390</u> | <u>400</u> | <u>410</u> | 410 | 410 | 410 |
| Wedel, Stadt | 33.591 | 350 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 | 380 | <u>425</u> |
| Änderungen unterstrichen | | | | | | | | |

| Hebesätze | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------|---------------|------|------|------|------|------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. | Grundsteuer B | | | | | | |
| | | 30.09.18 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Kreis Plön | 128.801 | | | | | | | |
| Ascheberg | 2.970 | <u>280</u> | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 |
| Bönebüttel | 2.046 | 260 | 260 | 260 | 260 | 280 | 280 | 280 |
| Heikendorf | 8.196 | 380 | 380 | 390 | 390 | 390 | 390 | <u>480</u> |
| Laboe | 4.954 | 370 | 370 | 390 | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Lütjenburg, Stadt | 5.327 | 270 | 270 | 270 | 270 | 270 | 270 | 270 |
| Mönkeberg | 4.118 | 380 | 380 | 390 | 390 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Plön, Stadt | 8.898 | 380 | 380 | 390 | 390 | 400 | 400 | <u>425</u> |
| Preetz, Stadt | 15.979 | 380 | 380 | 390 | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Probsteierhagen | 2.085 | 370 | 390 | 390 | 390 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Schönberg | 6.410 | 350 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Schönkirchen | 6.674 | 300 | 320 | 320 | 360 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Schwentinental, Stadt | 13.721 | 280 | 280 | 320 | 320 | 390 | 390 | 390 |
| Wankendorf | 2.937 | 250 | 250 | 250 | 250 | 270 | 270 | 270 |
| Änderungen unterstrichen | | | | | | | | |

| Hebesätze | | | | | | | | |
|---|----------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. 30.09.18 | Grundsteuer B | | | | | | |
| | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Kreis Rendsburg- Eckernförde | 272.960 | | | | | | | |
| Altenholz | 9.934 | 370 | 370 | 370 | 370 | <u>450</u> | 450 | 450 |
| Aukrug | 3.786 | 300 | 300 | 300 | <u>320</u> | 320 | 320 | 320 |
| Bordesholm | 7.753 | <u>290</u> | <u>295</u> | <u>315</u> | <u>320</u> | <u>325</u> | <u>331</u> | 331 |
| Büdelndorf, Stadt | 10.249 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Dänischenhagen | 3.886 | <u>360</u> | 360 | 360 | <u>450</u> | 450 | 450 | 450 |
| Eckernförde, Stadt | 21.930 | 320 | 320 | 320 | 320 | <u>390</u> | 390 | 390 |
| Felde | 2.140 | 270 | <u>295</u> | <u>311</u> | 311 | <u>325</u> | 325 | <u>332</u> |
| Fleckeby | 2.172 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 |
| Flintbek | 7.236 | 300 | <u>340</u> | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 |
| Fockbek | 6.232 | 270 | 270 | 270 | <u>290</u> | 290 | 290 | 290 |
| Gettorf | 7.540 | 330 | 330 | 330 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 |
| Hanerau-Hademarschen | 2.991 | 260 | 260 | 260 | <u>320</u> | 320 | 320 | 320 |
| Hohenwestedt | 5.307 | 260 | 260 | 260 | <u>320</u> | 320 | 320 | 320 |
| Hohn | 2.451 | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 | 320 |
| Jevenstedt | 3.378 | 300 | 300 | 300 | 300 | <u>320</u> | 320 | 320 |
| Kronshagen | 11.841 | 330 | 330 | 330 | 330 | <u>380</u> | 380 | 380 |
| Molfsee | 4.951 | 290 | <u>295</u> | <u>350</u> | 350 | 350 | <u>390</u> | 390 |
| Nortorf, Stadt | 6.785 | 330 | 330 | <u>360</u> | 360 | 360 | 360 | 360 |
| Osdorf | 2.396 | 300 | 300 | 300 | <u>330</u> | 330 | 330 | 330 |
| Osterrönfeld | 5.156 | 300 | 300 | <u>315</u> | 315 | <u>325</u> | <u>335</u> | 335 |
| Owschlag | 3.675 | 300 | <u>320</u> | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Rendsburg, Stadt | 28.550 | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Rieseby | 2.695 | 340 | 340 | 340 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 |
| Schacht-Audorf | 4.792 | 290 | 290 | <u>311</u> | 311 | <u>325</u> | 325 | 325 |
| Schwedeneck | 2.849 | 370 | 370 | 370 | <u>420</u> | 420 | 420 | 420 |
| Wasbek | 2.318 | 260 | 260 | 260 | 260 | 260 | 260 | 260 |
| Wattenbek | 2.903 | <u>340</u> | 340 | 340 | <u>345</u> | <u>350</u> | <u>365</u> | 365 |
| Westerrönfeld | 4.982 | 320 | 320 | 320 | 320 | <u>360</u> | 360 | 360 |
| Änderungen unterstrichen | | | | | | | | |

| Hebesätze | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. | Grundsteuer B | | | | | | |
| | | 30.09.18 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Kreis Steinburg | 131.374 | | | | | | | |
| Brokstedt | 2.029 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 | 280 |
| Glückstadt, Stadt | 11.099 | 370 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Hohenlockstedt | 6.190 | 300 | <u>330</u> | 330 | <u>340</u> | 350 | <u>360</u> | <u>370</u> |
| Horst (Holstein) | 5.652 | <u>290</u> | 290 | 290 | 290 | 290 | <u>310</u> | 310 |
| Itzehoe, Stadt | 31.939 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Kellinghusen, Stadt | 8.033 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 |
| Kiebitzreihe | 2.167 | <u>290</u> | 290 | 290 | <u>319</u> | <u>325</u> | 325 | 325 |
| Krempe, Stadt | 2.357 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | <u>450</u> |
| Kremperheide | 2.351 | <u>290</u> | 290 | 290 | <u>320</u> | 320 | <u>330</u> | 330 |
| Lägerdorf | 2.668 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Schenefeld | 2.589 | 275 | <u>290</u> | 290 | 290 | 310 | 310 | 310 |
| Wilster, Stadt | 4.339 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Wrist | 2.356 | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | <u>350</u> |
| Änderungen unterstrichen | | | | | | | | |

| Hebesätze | | | | | | | | |
|----------------------------------|----------|---------------|------------|------------|------------|------------|------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. | Grundsteuer B | | | | | | |
| | | 30.09.18 | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 |
| Hansestadt Lübeck | 216.960 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| Kreis Herzogtum Lauenburg | 197.179 | | | | | | | |
| Aumühle | 3.268 | 330 | 330 | <u>360</u> | 360 | 360 | 360 | <u>390</u> |
| Berkenthin | 2.115 | 260 | 260 | <u>280</u> | 280 | <u>300</u> | 300 | 300 |
| Börnsen | 4.765 | 350 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Büchen | 5.846 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Dassendorf | 3.332 | 350 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 | <u>425</u> |
| Escheburg | 3.424 | 300 | <u>350</u> | 350 | 350 | 350 | 350 | <u>380</u> |
| Geesthacht, Stadt | 30.441 | 360 | 360 | 360 | <u>390</u> | <u>400</u> | 400 | <u>425</u> |
| Groß Grönau | 3.762 | <u>290</u> | <u>350</u> | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Lauenburg, Stadt | 11.492 | <u>390</u> | 390 | <u>400</u> | <u>470</u> | 470 | 470 | 470 |
| Mölln, Stadt | 19.039 | 340 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 |
| Ratzeburg, Stadt | 14.673 | <u>380</u> | 380 | <u>400</u> | 400 | 400 | 400 | 400 |
| Schwarzenbek, Stadt | 16.427 | <u>390</u> | 390 | <u>410</u> | <u>450</u> | 450 | 450 | 450 |
| Wentorf b. Hamburg | 13.305 | 310 | 310 | <u>370</u> | 370 | <u>450</u> | 450 | 450 |
| Wohltorf | 2.422 | 300 | <u>330</u> | 330 | <u>360</u> | 360 | 360 | <u>425</u> |
| Änderungen unterstrichen | | | | | | | | |

| Hebesätze | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|---------------|------------|------------|------------|------|------------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. 30.09.18 | Grundsteuer B | | | | | | |
| | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Kreis Ostholstein | 201.050 | | | | | | | |
| Ahrensböök | 8.320 | 320 | 320 | 320 | <u>340</u> | 340 | 340 | <u>370</u> |
| Bad Schwartau, Stadt | 20.062 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 | 310 |
| Bad Malente | 10.762 | <u>380</u> | 380 | <u>400</u> | 400 | 400 | 400 | <u>425</u> |
| Bosau | 3.400 | <u>320</u> | <u>330</u> | <u>360</u> | 360 | 360 | 360 | 360 |
| Eutin, Stadt | 16.963 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Grömitz | 7.303 | 330 | <u>370</u> | 370 | 370 | 370 | 370 | 370 |
| Großenbrode | 2.202 | 320 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 |
| Heiligenhafen, Stadt | 9.208 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Lensahn | 4.981 | 315 | <u>325</u> | 325 | 325 | 325 | 325 | 325 |
| Neustadt, Stadt | 15.124 | 350 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Oldenburg, Stadt | 9.784 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Ratekau | 15.281 | 310 | 310 | <u>330</u> | 330 | 330 | 330 | 330 |
| Scharbeutz | 11.317 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Schashagen | 2.122 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Schönwalde | 2.551 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | <u>425</u> |
| Fehmarn, Stadt | 12.676 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Stockelsdorf | 16.936 | 300 | <u>330</u> | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 |
| Süsel | 5.039 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | <u>425</u> |
| Timmendorfer Strand | 8.817 | 330 | <u>350</u> | 350 | <u>370</u> | 370 | <u>390</u> | 390 |
| Wangels | 2.168 | 350 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Änderungen unterstrichen | | | | | | | | |

| Hebesätze | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------|------|
| Gemeinde | Einwohn. 30.09.18 | Grundsteuer B | | | | | | |
| | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Kreis Segeberg | 275.923 | | | | | | | |
| Alveslohe | 2.748 | <u>300</u> | 300 | 300 | <u>320</u> | 320 | 320 | 340 |
| Bad Bramstedt, Stadt | 14.451 | 380 | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Bad Segeberg, Stadt | 17.228 | <u>380</u> | 380 | <u>390</u> | <u>425</u> | 425 | 425 | 425 |
| Boostedt | 7.607 | 275 | 275 | <u>300</u> | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Bornhöved | 3.279 | <u>350</u> | <u>360</u> | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Ellerau | 6.206 | 300 | 300 | <u>330</u> | 330 | <u>350</u> | 350 | 350 |
| Großenaspe | 2.966 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 | 330 |
| Henstedt-Ulzburg | 28.095 | 275 | 275 | <u>311</u> | 311 | 311 | 311 | 311 |
| Itzstedt | 2.341 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Kaltenkirchen, Stadt | 21.742 | 280 | 280 | <u>315</u> | 315 | 315 | 315 | 315 |
| Kisdorf | 3.945 | <u>280</u> | 280 | <u>310</u> | <u>320</u> | <u>340</u> | 340 | 340 |
| Lentföhrden | 2.629 | 290 | 290 | 290 | <u>310</u> | 310 | 310 | 310 |
| Nahe | 2.403 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Norderstedt, Stadt | 79.003 | 410 | 410 | 410 | 410 | 410 | 410 | 410 |
| Rickling | 3.131 | 290 | 290 | <u>320</u> | 320 | <u>350</u> | 350 | 350 |
| Seedorf | 2.199 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Sülfeld | 3.265 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Trappenkamp | 5.248 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Wahlstedt, Stadt | 9.540 | 380 | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Änderungen unterstrichen | | | | | | | | |

| Hebesätze | | | | | | | | |
|---------------------------------|----------------------|---------------|------------|------------|------------|------------|------------|------------|
| Gemeinde | Einwohn. 30.09.18 | Grundsteuer B | | | | | | |
| | | 2013 | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
| Kreis Stormarn | 243.135 | | | | | | | |
| Ahrensburg | 33.439 | 300 | <u>350</u> | 350 | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Ammersbek | 9.792 | 380 | 380 | 380 | 380 | <u>390</u> | <u>410</u> | <u>450</u> |
| Bad Oldesloe, Stadt | 24.811 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 |
| Bargfeld-Stegen | 3.002 | 330 | 330 | <u>350</u> | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Bargtheide, Stadt | 16.139 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 | 340 |
| Barsbüttel | 12.748 | 330 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Delingsdorf | 2.195 | <u>400</u> | 400 | <u>420</u> | 420 | 420 | 420 | 420 |
| Elmenhorst | 2.742 | 310 | 310 | <u>330</u> | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 |
| Glinde | 18.417 | 380 | 380 | 380 | <u>400</u> | 400 | 400 | 400 |
| Großhansdorf | 9.333 | 330 | 330 | <u>350</u> | 350 | 350 | 350 | 350 |
| Hoisdorf | 3.559 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| Lütjensee | 3.442 | 350 | 350 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Oststeinbek | 8.847 | 200 | <u>295</u> | 295 | <u>319</u> | 319 | 319 | 319 |
| Reinbek | 27.620 | 370 | 370 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Reinfeld | 9.057 | 380 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 | 390 | 390 |
| Siek | 2.425 | 260 | 260 | <u>310</u> | 310 | 310 | 310 | 310 |
| Steinburg | 2.723 | 350 | 350 | 350 | <u>390</u> | 390 | 390 | 390 |
| Tangstedt | 6.511 | 350 | 350 | 350 | 350 | <u>390</u> | 390 | 390 |
| Trittau | 8.877 | 350 | 350 | <u>380</u> | 380 | 380 | 380 | 380 |
| Änderungen unterstrichen | | | | | | | | |

Ö 9.1

Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2018 – 2023

Datum: 07.11.2019

SR/BeVoSr/241/2019

| Gremium | Datum | Behandlung |
|-----------------|------------|------------|
| Finanzausschuss | 19.11.2019 | Ö |
| Hauptausschuss | 02.12.2019 | Ö |
| Stadtvertretung | 16.12.2019 | Ö |

Verfasser: Herr Axel Koop

FB/Aktenzeichen: 20 12 01/2018

Haushaltsplan 2020; hier: Auswirkungen des Schulverbandshaushaltes auf den Haushalt der Stadt

Zielsetzung: Beratung und Beschlussfassung über die anteilig von der Stadt Ratzeburg zu tragende Umlagelast des Schulverbandshaushaltes 2020

Beschlussvorschlag:

Der **Finanzausschuss** empfiehlt,

der **Hauptausschuss** empfiehlt

und die **Stadtvertretung** beschließt,

den Schulverbandsumlagen gemäß Entwurf des Haushaltsplan 2020 des Schulverbandes Ratzeburg

a) zuzustimmen, oder

b) nur begrenzt (bis zu einer Höhe von _____ EUR) zuzustimmen, oder

c) nicht zuzustimmen.

Bürgermeister

Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:

Koop, Axel am 07.11.2019

Koeh, Gunnar, Bürgermeister am 07.11.2019

Sachverhalt:

Für den Schulverband Ratzeburg ist der Entwurf des Haushaltsplanes 2020 erstellt und den Mitgliedsgemeinden zur Kenntnis gegeben worden, damit diese die finanziellen Auswirkungen auf ihre Haushalte prüfen und bewerten können. Ebenso wird parallel ein Nachtragshaushalt 2019 aufgestellt, der alle Änderungen des laufenden Haushaltsjahres erfassen soll.

Der Hauptausschuss des Schulverbandes wird sich in seiner Sitzung am 21.11.2019 erstmalig mit dem vorgelegten Entwurfshaushalt befassen und eine Beschlussempfehlung für die kommende Sitzung der Schulverbandsversammlung Mitte/Ende Dezember (Datum folgt) aussprechen.

Eine direkte Einflussnahme auf Veranschlagungen im Haushalt steht den Mitgliedsgemeinden nicht zu, jedoch können sie gemäß § 9 Absatz 6 Ziffer 5 des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (kurz: GkZ) ihren Vertretern in der Verbandsversammlung Weisungen zur Höhe der festzusetzenden Umlagen erteilen.

Für die Stadt Ratzeburg ergeben sich folgende Schulverbandsumlagen:

| Jahr | Schullast | Schulbaulast | Gesamt |
|-------------------|------------------|---------------------|----------------|
| 2019 (gem. NT-HH) | 1.991.703,00 € | 781.961,70 € | 2.773.664,70 € |
| 2020 | 2.158.542,88 € | 792.872,15 € | 2.951.415,03 € |
| 2021 | - | - | 2.973.012,00 € |
| 2022 | - | - | 3.015.914,08 € |
| 2023 | - | - | 3.040.356,59 € |

Die Entwicklung der Einnahmen und Ausgaben im Schulverbandshaushalt ergibt sich für 2020 aus den Anmeldungen der einzelnen Fachbereiche und Schulen; für die Finanzplanungsjahre 2021 bis 2023 wurden zunächst die Werte aus 2020 angenommen und entsprechend der im Haushaltserlass vom Ministerium für Inneres, ländliche Räume und Integration des Landes Schleswig-Holstein empfohlenen Werte fortgeschrieben. Die auf Ratzeburg entfallenden Umlagen sind im städtischen Entwurfshaushalt eingearbeitet.

Aufgrund des weiterhin sehr niedrigen Zinsniveaus auf dem Kapitalmarkt werden die veranschlagten Investitionen über entsprechende Kreditaufnahmen und nicht über eine Umlage im Vermögenshaushalt finanziert. Dies führt zu einer Erhöhung der Baulastumlage im Verwaltungshaushalt der kommenden Jahre; die Umlagebelastung ist bereits in dem vorliegenden Entwurf der Finanzplanung dargestellt.

Finanzielle Auswirkungen:

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt:

Mehrausgaben in 2019 in Höhe von 40.353,60 € durch Erhöhung der Schulverbandsumlagen im Nachtragshaushalt 2019 und je nach Beschlussvorschlag keine Auswirkungen für 2020, da Beträge bereits im städtischen Haushaltsentwurf enthalten sind, oder ggf. Verbesserung um den nicht beschlossenen Teilbetrag der Umlagen.

Anlagenverzeichnis:

Entwurfshaushalt des Schulverbandshaushaltes 2020 mit Darstellung der Werte aus dem I. Nachtragshaushalt 2019

Schulverband Ratzeburg

Ö
9.1

Haushaltssatzung Haushaltsplan 2020

Entwurf: 07.11.2019

Haushaltssatzung des Schulverbandes Ratzeburg für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund des § 56 des Schulgesetzes für Schleswig-Holstein in Verbindung mit § 14 Abs. 1 des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit und der §§ 77 ff der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (alle Bestimmungen in der zurzeit gültigen Fassung) wird nach Beschlussfassung in der Schulverbandsversammlung vom __.12.2019 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wird

1. im Verwaltungshaushalt

| | | |
|-----------------|-----|-------------------|
| in der Einnahme | auf | 5.779.900,00 Euro |
| in der Ausgabe | auf | 5.779.900,00 Euro |

und

2. im Vermögenshaushalt

| | | |
|-----------------|-----|-------------------|
| in der Einnahme | auf | 1.799.800,00 Euro |
| in der Ausgabe | auf | 1.799.800,00 Euro |

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

| | | |
|---|-----|-----------------|
| 1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | auf | 837.500,00 Euro |
| 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen | auf | 0,00 Euro |
| 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite | auf | 0,00 Euro |
| 4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen | auf | __,__ Stellen |

§ 3

Die Schulverbandsumlagen betragen:

| | |
|-----------------------------|-------------------|
| für den Verwaltungshaushalt | 4.045.100,00 Euro |
| für den Vermögenshaushalt | 0,00 Euro |

und werden nach Maßgabe des Verteilungsschlüssels auf die Schulverbandsgemeinden verteilt.

23909 Ratzeburg, __.12.2019

Schulverband Ratzeburg

(S t r i c k e r)
Schulverbandsvorsteherin

Vorbericht

zum Haushaltsplan des Haushaltsjahres 2020 des Schulverbandes Ratzeburg

(gemäß § 2 Abs. 2 Ziff. 1 i.V.m. § 3 GemHVO-Kameral)

Der Vorbericht ist gemäß § 2 Abs. 2 Ziff. 1 der Landesverordnung über die Aufstellung und Ausführung eines kameralen Haushaltsplanes der Gemeinden [Gemeindehaushaltsverordnung-Kameral (GemHVO-Kameral) vom 30. August 2012] dem Haushaltsplan beizufügen; er ist also nicht Bestandteil des Haushaltsplanes, sondern nur Anlage.

Nach § 3 GemHVO-Kameral gibt er einen Überblick über den Stand und die Entwicklung der Haushaltswirtschaft und dient auf diesem Wege sowohl der Information der Stadtvertretung als auch der Öffentlichkeit.

Zur Erfüllung dieses Informationszweckes werden in vorgeschriebenen Übersichten die unterschiedlichsten Angaben in konzentrierter Form aufgelistet und erläutert.

I. Entwicklung der Schülerzahlen

| Gemeinde | Grundschulstandort Vorstadt | | | Schnitt | Grundschulstandort St. Georgsberg | | | Schnitt | Gemeinschafts- schule | | | Schnitt | Pestalozzi- schule | | | Schnitt | Gesamt | | | Schnitt |
|---------------|--------------------------------|------------|------------|---------------|--------------------------------------|------------|------------|---------------|--------------------------|------------|------------|---------------|-----------------------|-----------|-----------|--------------|--------------|--------------|--------------|-----------------|
| | 2017 | 2018 | 2019 | | 2017 | 2018 | 2019 | | 2017 | 2018 | 2019 | | 2017 | 2018 | 2019 | | 2017 | 2018 | 2019 | |
| Albsfelde | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 1 | 1 | 2 | 1,33 | 1 | 1 | 1 | 1,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 2 | 2 | 3 | 2,33 |
| Bäk | 36 | 39 | 38 | 37,50 | 0 | 0 | 2 | 0,67 | 32 | 27 | 26 | 28,33 | 2 | 0 | 0 | 0,67 | 70 | 66 | 66 | 67,33 |
| Buchholz | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 11 | 8 | 8 | 9,00 | 5 | 6 | 6 | 5,67 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 16 | 14 | 14 | 14,67 |
| Einhaus | 0 | 0 | 1 | 0,00 | 17 | 22 | 25 | 21,33 | 9 | 7 | 11 | 9,00 | 1 | 1 | 1 | 1,00 | 27 | 30 | 38 | 31,67 |
| Fredeburg | 1 | 0 | 0 | 0,50 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 1 | 1 | 1 | 1,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 2 | 1 | 1 | 1,33 |
| Giesensdorf | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 6 | 5 | 7 | 6,00 | 1 | 1 | 0 | 0,67 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 7 | 6 | 7 | 6,67 |
| Gr. Disnack | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 4 | 4 | 4 | 4,00 | 2 | 2 | 2 | 2,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 6 | 6 | 6 | 6,00 |
| Gr.Sarau | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 1 | 2 | 3 | 2,00 | 7 | 5 | 5 | 5,67 | 1 | 2 | 3 | 2,00 | 9 | 9 | 11 | 9,67 |
| Harmsdorf | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 16 | 15 | 16 | 15,67 | 10 | 10 | 10 | 10,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 26 | 25 | 26 | 25,67 |
| Kittlitz | 3 | 2 | 2 | 2,50 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 5 | 6 | 7 | 6,00 | 1 | 0 | 0 | 0,33 | 9 | 8 | 9 | 8,67 |
| Kulpin | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 10 | 7 | 5 | 7,33 | 4 | 4 | 6 | 4,67 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 14 | 11 | 11 | 12,00 |
| Mechow | 2 | 1 | 3 | 1,50 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 5 | 6 | 5 | 5,33 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 7 | 7 | 8 | 7,33 |
| Mustin | 7 | 5 | 5 | 6,00 | 0 | 0 | 1 | 0,33 | 33 | 31 | 27 | 30,33 | 1 | 0 | 0 | 0,33 | 41 | 36 | 33 | 36,67 |
| Pogeez | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 14 | 12 | 9 | 11,67 | 13 | 12 | 11 | 12,00 | 1 | 0 | 0 | 0,33 | 28 | 24 | 20 | 24,00 |
| Ratzeburg | 217 | 205 | 216 | 211,00 | 276 | 300 | 308 | 294,67 | 431 | 447 | 422 | 433,33 | 21 | 19 | 20 | 20,00 | 945 | 971 | 966 | 960,67 |
| Römnitz | 0 | 1 | 0 | 0,50 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0,00 | 0 | 1 | 0 | 0,33 |
| Schmilau | 12 | 12 | 12 | 12,00 | 0 | 1 | 0 | 0,33 | 13 | 11 | 16 | 13,33 | 0 | 1 | 1 | 0,67 | 25 | 25 | 29 | 26,33 |
| Ziethen | 30 | 31 | 36 | 30,50 | 2 | 1 | 2 | 1,67 | 35 | 35 | 29 | 33,00 | 1 | 1 | 2 | 1,33 | 68 | 68 | 69 | 68,33 |
| Gesamt | 308 | 296 | 313 | 302,00 | 358 | 378 | 392 | 376,00 | 607 | 612 | 585 | 601,33 | 29 | 24 | 27 | 26,67 | 1.302 | 1.310 | 1.317 | 1.309,67 |
| Gastschüler | 8 | 5 | 8 | 6,50 | 2 | 9 | 6 | 5,67 | 114 | 105 | 104 | 109,50 | 36 | 41 | 30 | 38,50 | 160 | 160 | 148 | 160,00 |
| Gesamt | 316 | 301 | 321 | 308,50 | 360 | 387 | 398 | 381,67 | 721 | 717 | 689 | 719,00 | 65 | 65 | 57 | 65,17 | 1.462 | 1.470 | 1.465 | 1.469,67 |

II. Entwicklung der E (jeweils am 31.03. des angegebenen Jahres)

| Gemeinde | 2009 | 2010 | 2011 | 2012 | 2013** | 2014 | 2015 | 2016 | 2017 | 2018 | 2019 |
|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| Albsfelde | 57 | 58 | 61 | 62 | 64 | 72 | 76 | 76 | 73 | 69 | 72 |
| Bäk | 815 | 830 | 838 | 841 | 855 | 880 | 881 | 886 | 872 | 898 | 882 |
| Buchholz | 234 | 236 | 234 | 236 | 228 | 234 | 238 | 240 | 239 | 235 | 247 |
| Einhaus | 384 | 382 | 379 | 367 | 366 | 374 | 380 | 380 | 417 | 408 | 420 |
| Fredeburg | 44 | 38 | 32 | 35 | 41 | 46 | 47 | 42 | 39 | 37 | 43 |
| Giesensdorf | 85 | 92 | 106 | 119 | 119 | 134 | 139 | 161 | 151 | 148 | 148 |
| Gr. Disnack | 86 | 87 | 90 | 88 | 83 | 81 | 83 | 79 | 83 | 84 | 85 |
| Gr. Sarau * | 904 | 920 | 925 | 923 | 945 | 935 | 943 | 957 | 985 | 999 | 993 |
| Harmsdorf | 268 | 280 | 288 | 292 | 297 | 317 | 307 | 311 | 311 | 320 | 318 |
| Kittlitz | 250 | 246 | 258 | 266 | 265 | 242 | 234 | 246 | 257 | 253 | 255 |
| Kulpin | 231 | 226 | 225 | 228 | 224 | 206 | 219 | 208 | 212 | 216 | 200 |
| Mechow | 98 | 105 | 109 | 111 | 109 | 117 | 118 | 114 | 125 | 119 | 130 |
| Mustin | 717 | 729 | 727 | 729 | 721 | 748 | 760 | 771 | 752 | 727 | 732 |
| Pogeez | 367 | 358 | 366 | 378 | 388 | 381 | 399 | 421 | 444 | 483 | 495 |
| Ratzeburg | 13.665 | 13.694 | 13.643 | 13.648 | 13.718 | 13.922 | 14.135 | 14.401 | 14.519 | 14.569 | 14.651 |
| Römnitz | 66 | 63 | 58 | 62 | 59 | 64 | 62 | 55 | 57 | 59 | 57 |
| Schmilau | 605 | 599 | 578 | 578 | 565 | 546 | 538 | 550 | 547 | 538 | 555 |
| Ziethen | 988 | 982 | 1.007 | 1.003 | 1.007 | 996 | 1.002 | 996 | 1.011 | 1.084 | 1.115 |
| Gesamt | 19.864 | 19.925 | 19.924 | 19.966 | 20.054 | 20.295 | 20.561 | 20.894 | 21.094 | 21.246 | 21.398 |

*) Für die Gemeinde Groß Sarau wird hier die vollständige Einwohnerzahl aufgeführt, um einen Abgleich mit den Daten des statistischen Landesamtes zu ermöglichen, obwohl bei der Berechnung der Schulverbandsumlagen ortsteilbezogene Einwohnerzahlen zu berücksichtigen sind.

**) Einwohner/innen am 31.03.2013 (vgl. Regelung zum Finanzausgleichsjahr 2014 gem. Haushaltserlass 2014)

III. Größe des Gemeindegebietes :

Das Gebiet des Schulverbandes Ratzeburg setzt sich aus den Gemeindegebieten der Schulverbandsmitglieder zusammen.

IV. Sonderlasten :

Sonderlasten sind vom Schulverband nicht zu tragen.

**V. Übersicht über die Rechnungsergebnisse der letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahre :
(Gesamthaushalt)**

| | | |
|--------------------|---|----------------|
| Haushaltsjahr 2016 | = | 5.982.354,98 € |
| Haushaltsjahr 2017 | = | 6.454.366,30 € |
| Haushaltsjahr 2018 | = | 6.295.014,80 € |

VI. Steuereinnahmen :

Steuereinnahmen sind nicht darstellbar, da sich der Schulverband Ratzeburg zum großen Teil über die Schulverbandsumlagen der Mitgliedsgemeinden finanziert und nicht über eigene Steuereinnahmen verfügt.

VII. **Abweichungen des Haushaltsplanes vom Finanzplan :**

- keine wesentlichen Abweichungen -

VIII. **Erhebliche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen im Haushaltsjahr 2020 und deren finanziellen Auswirkungen auf die Folgejahre :**

Die Erweiterung der Mensa an der Offenen Ganztagschule (OGS) am Grundschulstandort St. Georgsberg wird nach einer aktuellen Kostenschätzung mit Bau- und Planungskosten in Höhe von 350.000 € beziffert. Die Maßnahme enthält den Umbau der vorherigen Lehrküche zur OGS-Mensa sowie die Installation eines Schulküchen-Ersatzes im ehemaligen KiGa-Gebäude.

Eine konkrete Kostenberechnung wird zurzeit erstellt, sodass ggf. in der Dezember-Sitzung der Schulverbandsversammlung die Höhe der bereitzustellenden Haushaltsmittel angepasst werden kann.

IX. Übersicht über die Entwicklung der Schulden in den letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahren sowie deren voraussichtliche Entwicklung im Vorjahr, im Haushaltsjahr und in den drei folgenden Jahren:

(§ 3 Nr. 2 GemHVO-Kameral)

| Haushaltsjahre | Schuldenstand am 01.01. | plus Kredit-aufnahmen | minus Tilgung | Schuldenstand am 31.12. | | | | nachrichtl.: Restkredit-ermächtigt. ¹⁾ |
|------------------------------|-------------------------|-----------------------|---------------|-------------------------|---------------|-----------------------|-------------------------|---|
| | TEUR | TEUR | TEUR | TEUR | € / Einw. | davon: ¹⁾ | | TEUR |
| | | | | | | Inn. Darlehen TEUR | andere Schulden TEUR | |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 | 9 |
| Ist - 2016 | 10.041 | 826 | 748 | 10.119 | 484,30 | 0 | 10.119 | 826 |
| Ist - 2017 | 10.119 | 390 | 889 | 9.620 | 456,05 | 0 | 9.620 | 390 |
| Ist - 2018 | 9.620 | 338 | 957 | 9.001 | 423,66 | 0 | 9.001 | 338 |
| Soll - 2019 | 9.001 | 999 | 952 | 9.048 | 422,84 | 0 | 9.048 | 0 |
| Soll im Haushaltsjahr | 9.048 | 838 | 962 | 8.924 | 417,05 | 0 | 8.924 | |
| Soll - 2021 | 8.924 | 90 | 1.008 | 8.006 | 374,15 | | | |
| Soll - 2022 | 8.006 | 90 | 1.034 | 7.062 | 330,03 | | | |
| Soll - 2023 | 7.062 | 90 | 1.038 | 6.114 | 285,73 | | | |

¹⁾ Summen der Spalten 7 und 8 ergibt Spalte 5

²⁾ Restkreditermächtigung, die in das Folgejahr übertragen wird

X. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Rücklagen

(§ 3 Nr. 4 GemHVO-Kameral)

- in TEUR -

| | Stand zum Beginn des Haushaltsjahres ¹⁾ | Zuführung | | Entnahme | Stand zum Ende des Haushaltsjahres ¹⁾ |
|---|--|------------|----------------------|----------|--|
| | | Zuf.betrag | Zinsen ²⁾ | | |
| 1. <u>Allgemeine Rücklage *</u> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2. <u>Sonderrücklage</u> § 19 Abs. 4 Nr. 1 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 3. <u>Sonderrücklagen</u> § 19 Abs. 4 Nr. 2 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 4. <u>Sonderrücklagen</u> § 19 Abs. 4 Nr. 3 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5. <u>Finanzausgleichsrücklage</u> § 19 Abs. 4 Nr. 4 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 6. <u>Sonstige Sonderrücklagen</u> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

¹⁾ Soll-Bestände

²⁾ Der Zinsbetrag enthält sowohl die Zinsen aus der Anlage der Sonderrücklagen, als auch die Zinsgutschriften für die Nutzung der Sonderrücklagen als innere Darlehen.

^{*}) Im Rahmen der Neuordnung der Schullandschaft durch Zusammenschluss der Schulen zu einer Gemeinschaftsschule zum 2. Schulhalbjahr 2009 wurden die einzelnen Schulrücklagen ebenfalls zu nur noch einer Gesamtrücklage zusammen geführt.

| | |
|-----|--|
| XI. | Übersicht über die aus Verpflichtungsermächtigungen fällig werdenden Ausgaben - in EUR - |
|-----|--|

| Verpflichtungsermächtigungen im Haushaltsplan des Jahres: | Voraussichtlich fällige Ausgaben | | | | |
|---|----------------------------------|----------|----------|----------|----------------|
| 1 | 2021 | 2022 | 2023 | 2024 | künftige Jahre |
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 |
| 2020 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2021 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2022 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2023 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2024 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| Summe | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| <i>Nachrichtlich:</i> | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| im Finanzplan vorgesehene Kreditaufnahmen | 90.200 | 90.200 | 90.200 | 0 | |

XII. Einzelerläuterungen

Verwaltungshaushalt :

| Haushaltsstelle | Begründung |
|--|--|
| UA 081 | Im Haushaltsjahr 2020 neu eingerichteter Unterabschnitt für Ausgaben des Personalrates. |
| 200.1623 Schulverbandsumlage - Schullast - | Zur Finanzierung der in allen Unterabschnitten nicht durch andere Einnahmen gedeckten Kosten wird eine Schulverbandsumlage in der veranschlagten Höhe erhoben. |
| 200.1624 Schulverbandsumlage - Schulbaulast - | Die Schulverbandsumlage für die Schulbaulast wird in Höhe der Zins- und Tilgungsleistungen für alle noch zu bedienenden Darlehen veranschlagt. |
| 200.6753 Erstattung von Betriebs- u. Verwaltungskosten | Für die Geschäftsführung des Schulverbandes Ratzeburg ist gemäß Beschlussvorschlag des Hauptausschusses ein Betrag in Höhe von 10,4% des um die Abschreibungsbeträge verminderten Ausgabevolumens des Verwaltungshaushaltes an die Stadt Ratzeburg zu entrichten. Der Beitrag beläuft sich auf 511.000 €. |
| UA 2813 Offene Ganztagschule | Steigende Teilnehmerzahlen am offenen Ganztagsangebot lassen die Einnahmen und Ausgaben gegenüber dem Vorjahr steigen. Es ergibt sich ein planmäßiges Saldo in Höhe von -497.500 €. |
| UA 290 Schülerbeförderung | Für die laufenden Schülerbeförderungskosten (HHSt. 290.6390) erhält der Schulverband vom Kreis eine Zuweisung in Höhe von 2/3 der Kosten. Darüber hinaus werden seit 2013 die ÖPNV-Kosten von 103.000 € separat im Haushalt dargestellt (HHSt. 290.6394). Die saldierten Kosten im UA 290 belaufen sich auf 222.500 €. |
| xxx.4140-4440 Personalausgaben | Die Gesamt-Personalkosten steigen im Vergleich zum Vorjahr um 114.600 €. Grund hierfür sind personelle Veränderungen gemäß Stellenplan, tarifliche Stufensteigerungen sowie tarifliche Entgelterhöhungen für alle Beschäftigten. |
| 910.8060-8070 Zinsen | Die Zinsbelastung für das HH-Jahr 2020 beträgt voraussichtlich 139.600 € und ist abhängig von der Höhe der aufzunehmenden Kredite und dem Zeitpunkt einer möglichen Kreditaufnahme. |

Verwaltungshaushalt :**Haushaltsstelle****Begründung**

910.8600
Zuführung zum Vermögenshaushalt

Bei der Zuführung zum Vermögenshaushalt handelt es sich um die Mindestzuführung in Höhe der in 2020 voraussichtlich zu leistenden Tilgungsbeträge von 962.300 €.

Vermögenshaushalt

211.9350

Haushaltsmittel in Höhe von 10.000 € für die Ergänzung und Erneuerung des vorhandenen Klassenmobiliars (Stühle, Tische, Klassenschränke usw.) an der **Grundschule Ratzeburg**.

211.036.9400

Einrichtung einer Lehrküche im ehemaligen KiGa-Gebäude am Grundschulstandort St. Georgsberg in Höhe von voraussichtlich 50.000 €

211.037.9400

Die vorhandenen vier Trennwandsysteme am Grundschulstandort Vorstadt sind nicht mehr funktionsfähig und altersbedingt abgängig. Die Schule beantragt neue **Raumtrennwände**. Die Kosten hierfür belaufen sich auf ca. 15.000 €/Stk. (Gesamt: 60.000 €).

211.038.9400

Bereits mehrfach wurde von der Schule ein **neues Lehrerzimmer für den Grundschulstandort Vorstadt** beantragt, da das Lehrerzimmer der ehem. Pestalozzischule für das Lehrerkollegium dort viel zu klein ist. Die Kosten für den Umbau im Verwaltungstrakt beziffern sich aktuell auf 70.000 €.

2153.014.9400

Installation einer Brandmeldeanlage in der Riemannhalle für die flächendeckende Überwachung nach den Vorschriften der Versammlungsstättenverordnung S.-H.; die Kosten belaufen sich auf 75.000 €.

UA 270
Pestalozzischule

Mit den zur Verfügung gestellten Haushaltsmitteln in Höhe von zusammen 23.200 € sollen Neu- oder Ersatzanschaffungen (Digitale Ausstattung, Kleininventar und Lehrmittel ab Wertgrenze 150,-- €/netto) realisiert werden.

2812.9350-9356
Gemeinschaftsschule

Für die Beschaffung diverser Lehrmittel sowie die Ergänzung des Inventars werden insgesamt Haushaltsmittel in Höhe von 86.000 € benötigt. Vorgesehen ist die Neubeschaffung von Tablets, Beamer, Drucker sowie diverse Ausstattung für die Technikräume (Werkbänke, Maschinentisch, Gitterwagen usw.).

VermögenshaushaltHaushaltsstelleBegründung

| | |
|---------------------------------------|--|
| 2812.008.9400 | Im Zuge der energetischen Sanierung und Modernisierung des Altbaus der Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen werden Mehrkosten für die Neueindeckung des Daches für den Klassentrakt in Höhe von 51.500 € benötigt. |
| 2812.016.9350 | Ersatzbeschaffung eines Aufsitzrasenmähers in Höhe von 4.500 €, da eine Ersatzteilbeschaffung für den abgängigen Rasentraktor nicht mehr möglich ist. |
| 2812.017.9350 | Die Gemeinschaftsschule möchte den Raum vor der Bücherei zu einem offenen Raum des Lernens umgestalten. Hierfür werden Haushaltsmittel in Höhe von 15.000 € benötigt. |
| 2813.001.9400 Offene Ganztagschule | Für den Umbau der vorhandenen Lehrküche am Grundschulstandort St. Georgsberg zu einer Mensa der Offenen Ganztagschule (OGS-Mensa) werden voraussichtlich 350.000 € benötigt. Eine genaue Kostenberechnung liegt zurzeit noch nicht vor. |
| 910.3000 | Analog zur Veranschlagung im Verwaltungshaushalt erfolgt hier die entsprechende Veranschlagung der Zuführung vom Verwaltungshaushalt (siehe auch HH-Stelle: 910.8600). |
| 910.3778 | Wegen der Langlebigkeit der Baumaßnahmen erfolgt die Finanzierung der Maßnahmen im Vermögenshaushalt aufgrund des derzeit niedrigen Zinsniveaus auf dem Kapitalmarkt über die Aufnahme eines Darlehens in Höhe von voraussichtlich 837.500 €. |
| 910.9768/9778 | Anpassung der Gruppierungsziffern an die geltenden Bereichsabgrenzungen. Für die Tilgung von Darlehen werden die erforderlichen Haushaltsmittel von 962.300 € bereitgestellt. |

XIII. Anzahl der Schul- und Klassenräume sowie Sportstätten

| Schule | Schulklassen | Klassenräume | Fachräume | Turnhallen |
|--------------------------------------|--|------------------|-----------|------------|
| Grundschule, Standort St. Georgsberg | 18 | 22 ¹⁾ | 4 | 1 |
| Grundschule, Standort Vorstadt | 14 | 13 ²⁾ | 2 | 2 |
| Gemeinschaftsschule | 30 (inkl. 1 Flex-Kl.) + 1 DaZ-Klasse, am Standort OGS Riemannstr. 3 | 29 ³⁾ | 17 | |
| Schule für Lernbehinderte | 4 Stufen *) | 5 | 1 | 0 |

*) Lerngruppen in 4 Stufen: 1. u. 2. Stufe umfassen Kl. 1 - 6; 3. Stufe umfasst Kl. 7 - 8; 4. Stufe umfasst Kl. 9

¹⁾ 22 Klassenräume, davon werden sechs von der OGS, einer als Computerraum und zwei als Konferenz-/Mehrzweckraum genutzt.

Drei Gruppenräume werden als Klassenraum und ein Gruppenraum wird als Klassenraum für die DaZ-Klasse genutzt.

²⁾ Es stehen 13 Klassenräume sowie zwei kleine Klassenräume mit Gruppenraum im Grundschulbereich zur Verfügung.

³⁾ Es werden zurzeit 2 Fachräume als Klassenraum genutzt.

XIV. Bewirtschaftungs- und Deckungsgrundsätze

1. Grundsatz der Gesamtdeckung, Bildung von Budgets (§ 15 GemHVO-Kameral)

Auf der Grundlage des § 15 Abs. 1 der GemHVO-Kameral dienen

1. die Einnahmen des Verwaltungshaushaltes insgesamt zur Deckung der Ausgaben des Verwaltungshaushaltes,
2. die Einnahmen des Vermögenshaushaltes insgesamt zur Deckung der Ausgaben des Vermögenshaushaltes.

2. Bewirtschaftung und Überwachung der Haushaltsmittel (§§ 24 bis 26 GemHVO-Kameral)

1. Die Einnahmen der Gemeinde (des Schulverbandes Ratzeburg) sind rechtzeitig und vollständig einzuziehen; ihr Eingang ist zu überwachen.
2. Die im Haushaltsplan zur Verfügung gestellten Mittel müssen so verwaltet werden, dass sie zur Deckung aller Ausgaben im Haushaltsjahr ausreichen, die unter die einzelnen Zweckbestimmungen fallen; sie dürfen erst dann in Anspruch genommen werden, wenn die Aufgabenerfüllung es erfordert.
3. Die Inanspruchnahme von Haushaltsmitteln, einschließlich der über- und außerplanmäßigen Ausgaben, ist auf geeignete Weise zu überwachen. Die bei den einzelnen Haushaltsstellen noch zur Verfügung stehenden Haushaltsmittel müssen ständig zu erkennen sein.
4. Die Ausgabenansätze des Vermögenshaushaltes dürfen nur in Anspruch genommen werden, soweit die rechtzeitige Bereitstellung der Deckungsmittel gesichert werden kann. Dabei darf die Finanzierung anderer, bereits begonnener Maßnahmen nicht beeinträchtigt werden. Vor Beginn einer Maßnahme nach § 9 Abs. 4 GemHVO-Kameral müssen mindestens eine Kostenberechnung und ein Bauzeitplan vorliegen.

Die Zuständigkeit für die Bewirtschaftung der Haushaltsmittel ergibt sich aus der im Haushaltsplan in der Rubrik 'Bew.Stelle' (= mittelbewirtschaftende Dienststelle) dargestellten Organisationsziffer.

3. Deckungsfähigkeiten (§§ 16 und 17 GemHVO-Kameral)

3.1 Zweckbindung von Einnahmen („unechte Deckungsfähigkeit mit Zweckbindung“)

Nach § 16 Absatz 1 der GemHVO-Kameral dürfen folgende, zweckgebundene Mehreinnahmen nur für folgende Mehrausgaben verwendet werden:

A) Verwaltungshaushalt:

| <u>Mehreinnahme-Haushaltsstelle</u> | <u>für</u> | <u>Mehrausgabe-Haushaltsstelle</u> | <u>Deck.-Kreis</u> |
|---|------------|--|--------------------|
| 211.1502 Erstattung Versicherungsschäden | | 211.5224 Versicherungsschäden | 1 |
| 211.1506 Erstatt.Vers.Schäden Sporthalle | | 211.5225 Versicherungsschäden Sporthalle | 2 |
| 2153.1107 Benutzungsentgelte Teppichboden | | 2153.5409 Reinigung Teppichboden | 3 |
| 2153.1502 Erstatt.Vers.Schäden Riemannhalle | | 2153.5224 Versicherungsschäden Riemannhalle | 4 |
| 2153.1506 Erst. Vers.Schäden Kleine Turnhalle | | 2153.5225 Versicherungsschäden Kl. Turnhalle | 5 |
| 270.1502 Erstattung Versicherungsschäden | | 270.5224 Versicherungsschäden | 6 |
| 2812.1502 Erstattung Versicherungsschäden | | 2812.5224 Versicherungsschäden | 7 |
| 2812.1682 Erstattung durch VHS (EDV) | | 2812.5763 Sachkosten Nutzung EDV (VHS) | 8 |
| 2813.1122 Essensbeiträge OGS | | 2813.6024 Verpflegungskosten OGS | 9 |
| 290.1720 Zuweisung Kreis (Schülerbeförderung) | | 290.6390 Schülerbeförderung | 10 |
| 211.1767 Einnahmen aus zweckgeb. Spenden (Spielgeräte) | | 211.6607 Ausgaben aus zweckgeb. Spenden (Spielgeräte) | 11 |
| 2813.1765 Einnahmen aus zweckgeb. Spenden (Gartenprojekt) | | 2813.6605 Ausgaben aus zweckgeb. Spenden (Gartenprojekt) | 12 |
| 2813.1766 Einnahmen aus zweckgeb. Spenden (Kursangebote) | | 2813.6606 Ausgaben aus zweckgeb. Spenden (Kursangebote) | 13 |
| 211.1768 zweckgeb. Spenden (Projekt Musikklassen) | | 211.5902 Kosten Musikklassen | 14 |

B) Vermögenshaushalt:

- keine -

3.2 Gegenseitige (echte) Deckungsfähigkeiten

Im Verwaltungshaushalt:

3.2.1 Personalausgaben

Gemäß § 17 Abs. 1 GemHVO-Kameral werden alle Personalausgaben in den einzelnen Unterabschnitte wie folgt für gegenseitig deckungsfähig erklärt:

| <u>Unterabschnitt</u> | <u>Gruppierungsziffern</u> | <u>Deck.-Kreis</u> |
|----------------------------------|------------------------------|--------------------|
| 200 Allgemeine Schulverwaltung | 4000, 4001, 4002 | |
| 211 Grundschule (zwei Standorte) | 4140, 4340, 4440 | |
| 270 Pestalozzischule | 4140, 4340, 4440 | 20 |
| 2812 Gemeinschaftsschule | 4140, 4340, 4440 | |
| 2813 Offene Ganztagschule | 4002, 4140, 4163, 4340, 4440 | |

3.2.2 Unterabschnitte

Gemäß § 17 Abs. 2 GemHVO-Kameral werden alle Ausgabeansätze in den einzelnen Unterabschnitten für gegenseitig deckungsfähig erklärt, jedoch mit Ausnahme

- der Haushaltsansätze für die Personalausgaben (gesonderte Deckungsfähigkeit gem. Ziff. 3.2.1),
- der Haushaltsansätze bei den Haushaltsstellen mit gesonderter Deckungsfähigkeit gem. Ziff. 3.2.3 .

Darüber hinaus sind von der gegenseitigen Deckungsfähigkeit 'kraft Gesetzes' ferner ausgenommen

- alle Haushaltsstellen mit der Gruppierungsziffer: 6601 (Verfügungsmittel),
- alle Haushaltsstellen mit der Gruppierungsziffer: 6611 (Vermischte Ausgaben),
- alle Haushaltsstellen mit der Gruppierungsziffer: 8500 (Deckungsreserve).

3.2.3 Einzelhaushaltsstellen

Gemäß § 17 Abs. 2 GemHVO-Kameral werden nachfolgende Ausgabeansätze in den einzelnen Unterabschnitte wie folgt für gegenseitig deckungsfähig erklärt:

| Unterabschnitt | | Gruppierungsziffern | Deck.-Kreis |
|----------------|------------------------------|------------------------------|-------------|
| 211 | Grundschule (zwei Standorte) | 5000, 5020, 5022, 5112, 5114 | 30 |
| | | 5412 bis 5420 | 31 |
| 2153 | Sporthallen Vorstadt | 5000, 5011, 5020 | 32 |
| | | 5412 bis 5421 | 33 |
| 270 | Pestalozzischule | 5000, 5022, 5112, 5114 | 34 |
| | | 5412 bis 5415, 5420 | 35 |
| 2812 | Gemeinschaftsschule | 5000, 5001, 5112, 5114 | 36 |
| | | 5412 bis 5415, 5420 | 37 |

Im Vermögenshaushalthaushalt:

- keine -

3.2.4 Erhöhung der Ausgabeansätze

Nach § 17 Abs. 6 GemHVO-Kameral können (bei Deckungsfähigkeiten nach den Absätzen 1 bis 3) die deckungsberechtigten Ausgabeansätze zu Lasten der deckungspflichtigen Ausgabeansätze sowie die deckungsberechtigten Haushaltsausgabereste zu Lasten der deckungspflichtigen Haushaltsausgabereste erhöht werden.

4. Übersicht über die vergebenen Deckungskreise

Für die in den einzelnen Unterabschnitten erklärten, gegenseitigen Deckungsfähigkeiten gemäß Ziffer 3.2.2 wurden folgende Deckungskreise vergeben (verbleibende Haushaltsstellen, die nicht in den Deckungskreisen der Ziffern 3.2.1 und 3.2.3 enthalten sind):

| Unterabschnitt | | Deck.-Kreis |
|----------------|------------------------------|-------------|
| 200 | Schulverwaltung | 40 |
| 211 | Grundschule (zwei Standorte) | 41 |
| 2153 | Sporthallen Vorstadt | 42 |
| 270 | Pestalozzischule | 43 |
| 2812 | Gemeinschaftsschule | 44 |
| 2813 | Offene Ganztagschule | 45 |

5. Übersicht über die mittelbewirtschaftenden Dienststellen (Bew. Stelle)

| Bew.Stelle | Fachbereich/-dienst | Funktion | Name |
|------------|-------------------------------------|--------------------------------------|----------------|
| 1/11 | Zentrale Dienste | Personalsachbearbeitung | Herr Weindock |
| 1/11.1 | Zentrale Dienste | Personalsachbearbeitung | Frau Klein |
| 2/20 | Finanzen | Haushaltssachbearbeitung | Herr Koop |
| 4/4 | Schulen, Sport, Familie, Jugend | Fachbereichsleitung | Herr Jakubczak |
| 4/40.1 | Schulen, Sport, Familie, Jugend | Sachbearbeitung Schulangelegenheiten | Frau Jessen |
| 4/40.2 | Schulen, Sport, Familie, Jugend | Bauunterhaltung/Bewirtschaftung | Herr Grimm |
| 4/40.3 | Schulen, Sport, Familie, Jugend | Sachbearbeitung Kindertagesstätten | Frau Born |
| 4/40.4 | Schulen, Sport, Familie, Jugend | Sachbearbeitung Jugend/Sport | Frau Glomp |
| 6/6 | Stadtplanung, Bauen, Liegenschaften | Fachbereichsleitung | Herr Wolf |
| 6/66.1 | Stadtplanung, Bauen, Liegenschaften | Tiefbau und Grünflächen | Herr Meyer |

XV. Übertragbarkeit von Haushaltsmitteln

Übertragung von Ausgabeermächtigungen (§ 18 GemHVO-Kameral)

A) Verwaltungshaushalt : (§ 18 Abs. 1 GemHVO-Kameral))

Im Verwaltungshaushalt

1. sind die Ausgaben für die Unterhaltung der Grundstücke, der baulichen Anlagen und des sonstigen unbeweglichen Vermögens (Gruppen 50 und 51) 'kraft Gesetzes' übertragbar,
2. können andere Ausgaben, die zu einem Budget gehören, ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden,
3. können andere Ausgaben, die nicht zu einem Budget gehören, ganz oder teilweise für übertragbar erklärt werden, wenn die Übertragbarkeit eine wirtschaftliche Aufgabenerfüllung fördert.

Die Ausgaben bleiben bis zum Ende des folgenden Jahres verfügbar.

B) Vermögenshaushalt : (§ 18 Abs. 2 GemHVO-Kameral))

Die Ausgaben im Vermögenshaushalt bleiben bis zur Fälligkeit der 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.

(Verpflichtungsermächtigungen sind keine Ausgaben und deshalb nicht übertragbar.)

XVI. Haushaltswirtschaftliche Sperre (§ 27 GemHVO-Kameral)

- keine -

**V e r w a l t u n g s h a u s h a l t
2019 mit Fortschreibung bis 2023**

(gemäß § 2 Absatz 1 Ziffer 2 i. V. m. § 5 GemHVO-Kameral)

Schulverband Ratzeburg - Verwaltungshaushalt 2019 mit Fortschreibung bis 2023

| HH-Stelle | Bezeichnung | RE 2018 | bisheriger Ansatz 2019 | Nachtrag (+/-) | neuer Ansatz 2019 | 2020 (gem. Fi.-Plan) | 2020 (neuer Bedarf) | 2021 | 2022 | 2023 |
|---------------|--|---------------------|---------------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| UA 081 | Personalrat (neuer UA ab 2020) | | | | | | | | | |
| 081 5620 | Fortbildung des Personals | 0,00 | 0 | | 0 | 0 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 081 6500 | Geschäftsausgaben | 0,00 | 0 | | 0 | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 081 6540 | Reisekosten | 0,00 | 0 | | 0 | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 081 6550 | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten | 0,00 | 0 | | 0 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 081 6610 | Beiträge an Verbände, Vereine | 0,00 | 0 | | 0 | 0 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| | <i>Ausgaben</i> | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.200 | 3.200 | 3.200 | 3.200 |
| | <i>Saldo</i> | 0,00 | 0 | 0 | 0 | 0 | 3.200 | 3.200 | 3.200 | 3.200 |
| UA 200 | Allgemeine Schulverwaltung | | | | | | | | | |
| 200 1502 | Erstattung Versicherungsschäden | | 0,00 | | 0 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0,00 |
| 200 1623 | Schulverbandsumlage -Schullast- | 2.476.100,01 | 2.649.400 | 60.400 | 2.709.800 | 2.746.900 | 2.943.200 | 2.922.900 | 2.968.100 | 3.007.100 |
| 200 1624 | Schulverbandsumlage -Schulbaulast- | 1.098.799,99 | 1.089.400 | -5.600 | 1.083.800 | 1.155.600 | 1.101.900 | 1.151.800 | 1.165.400 | 1.159.900 |
| 200 2612 | Mahngebühren PK (kassenintern) | 2.605,63 | 1.000 | 1.000 | 2.000 | 1.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| | <i>Einnahmen</i> | 3.577.505,63 | 3.739.800 | 55.800 | 3.795.600 | 3.903.500 | 4.047.100 | 4.076.700 | 4.135.500 | 4.169.000 |
| 200 4000 | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit | 2.167,77 | 2.300 | 200 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 200 4001 | Sitzungsentschädigungen | 6.358,50 | 6.600 | | 6.600 | 6.600 | 6.600 | 6.600 | 6.600 | 6.600 |
| 200 5711 | Schulbücherei/Zeitschriften | 38,00 | 200 | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 200 6400 | Versicherungen | 95.830,88 | 98.000 | | 98.000 | 99.000 | 100.000 | 100.000 | 101.000 | 101.000 |
| 200 6500 | Geschäftsausgaben | 0,00 | 0 | 1.100 | 1.100 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 200 6521 | Gebühren Internetanschluss | 96,00 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 200 6610 | Beiträge an Verbände, Vereine | 667,00 | 800 | | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 200 6753 | Erstatt. von Betriebs- und Verw.-Kosten | 458.100,00 | 478.300 | 9.600 | 487.900 | 493.500 | 511.000 | 514.200 | 520.000 | 523.700 |
| | <i>Ausgaben</i> | 563.258,15 | 586.300 | 10.900 | 597.200 | 602.700 | 621.300 | 624.500 | 631.300 | 635.000 |
| | <i>Saldo</i> | 3.014.247,48 | 3.153.500 | 44.900 | 3.198.400 | 3.300.800 | 3.425.800 | 3.452.200 | 3.504.200 | 3.534.000 |
| UA 211 | Grundschule (zwei Standorte) | | | | | | | | | |
| 211 1100 | Raumnutzungsentgelte | 410,00 | 500 | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 211 1400 | Miete Hausmeisterwohnung | 4.647,48 | 4.600 | | 4.600 | 4.600 | 4.600 | 4.600 | 4.600 | 4.600 |
| 211 1401 | Miete Archivräume | 480,00 | 400 | | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 211 1502 | Erstattung Versicherungsschäden | 293,39 | 500 | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 211 1506 | Erstattung Versicherungsschäden Sporthalle | 0,00 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 211 1520 | Schadensersatz | 0,00 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 211 1627 | Erstattung Schulkostenbeiträge | 18.767,00 | 16.400 | 8.200 | 24.600 | 16.400 | 23.500 | 23.500 | 23.500 | 23.500 |
| 211 1650 | Erstattung Verwaltungskosten (Standort: Vorstadt) | 0,00 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 211 1651 | Erstattung Verwaltungskosten (Standort: St. Georgsberg) | 7,50 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 211 1711 | Zuweisung Land (Schulsozialarbeit) | 20.000,00 | 0 | 18.400 | 18.400 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 211 1712 | Zuweisung Land (Schulsozialarbeit, FAG-Mittel) | 24.970,15 | 24.900 | 1.500 | 26.400 | 24.900 | 24.900 | 24.900 | 24.900 | 24.900 |
| 211 1760 | Spenden | 0,00 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 211 1767 | Einnahmen aus zweckgeb. Spenden (Spielgeräte) | 121,65 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 211 1768 | Einnahmen aus zweckgeb. Spenden (Projekt Musikklassen) | 0,00 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 211 2710 | Auflösung von Sonderposten | 29.768,73 | 29.800 | | 29.800 | 29.800 | 29.800 | 29.800 | 29.800 | 29.800 |
| | <i>Einnahmen</i> | 99.465,90 | 77.600 | 28.100 | 105.700 | 77.600 | 84.700 | 84.700 | 84.700 | 84.700 |
| 211 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 181.725,14 | 220.100 | 2.100 | 222.200 | 223.300 | 255.600 | 259.400 | 263.300 | 267.200 |
| 211 4340 | Beiträge Versorg.Kassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 12.252,61 | 15.200 | 200 | 15.400 | 15.500 | 16.400 | 16.600 | 16.800 | 17.000 |
| 211 4440 | Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 37.237,60 | 42.500 | 3.600 | 46.100 | 43.200 | 47.300 | 48.000 | 48.700 | 49.400 |
| 211 5000 | Gebäudeunterhaltung | 68.377,82 | 75.000 | | 75.000 | 75.000 | 100.000 | 80.000 | 80.000 | 80.000 |
| 211 5001 | Kleine Bauunterhaltung Hausmeister | 628,05 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 211 5020 | Gebäudeunterhaltung Sporthalle St. Georgsberg | 16.033,66 | 7.000 | | 7.000 | 7.000 | 10.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 211 5022 | Unterhaltung/Wartung Einbruchmeldeanlage | 1.912,87 | 3.000 | | 3.000 | 3.000 | 5.000 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 211 5112 | Unterhaltung Spielgeräte | 1.772,69 | 3.000 | | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 211 5114 | Unterhaltung Grünanlagen | 13.205,67 | 15.000 | | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 211 5200 | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars | 4.665,55 | 7.000 | | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 |
| 211 5201 | Unterhaltung EDV-Anlage (neu) | 0,00 | 5.000 | | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 211 5204 | Unterhaltung Turngeräte | 2.138,75 | 2.500 | | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.500 |
| 211 5205 | Unterhaltung/Erg. Klein-Sportgeräte | 1.368,63 | 1.600 | | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 211 5224 | Versicherungsschäden | 293,39 | 500 | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 211 5225 | Versicherungsschäden Sporthalle St. Georgsberg | 0,00 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 211 5301 | Unterhaltung u. Miete Telefonanlage | 0,00 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 211 5302 | Miete Büromaschinen | 8.646,48 | 11.400 | | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 | 11.400 |
| 211 5412 | Reinigungskosten | 99.725,86 | 102.500 | | 102.500 | 108.000 | 108.000 | 109.600 | 111.200 | 112.900 |
| 211 5413 | Verbrauchsosten "Heizung" | 40.789,84 | 45.000 | | 45.000 | 48.000 | 45.000 | 47.000 | 49.000 | 51.000 |

| HH-Stelle | Bezeichnung | RE 2018 | bisheriger Ansatz 2019 | Nachtrag (+/-) | neuer Ansatz 2019 | 2020 (gem. Fi.-Plan) | 2020 (neuer Bedarf) | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------|--|--------------------|---------------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 211 5414 | Verbrauchsosten "Strom" | 23.283,88 | 27.300 | | 27.300 | 28.700 | 28.000 | 29.000 | 30.000 | 31.000 |
| 211 5415 | Verbrauchsosten "Wasser/Abwasser" | 4.587,29 | 4.900 | | 4.900 | 4.900 | 5.600 | 5.600 | 5.600 | 5.600 |
| 211 5416 | Heizungskosten "Sporthalle St. Georgsberg" | 5.298,00 | 9.100 | -3.300 | 5.800 | 9.200 | 6.500 | 6.700 | 6.800 | 6.900 |
| 211 5417 | Stromkosten "Sporthalle St. Georgsberg" | 3.629,27 | 4.500 | | 4.500 | 4.600 | 4.600 | 4.700 | 4.800 | 4.900 |
| 211 5418 | Wasser-/Abwasserkosten "Sporthalle St. Georgsberg" | 0,00 | 800 | | 800 | 800 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 211 5419 | Reinigungskosten "Sporthalle St. Georgsberg" | 13.632,57 | 13.500 | | 13.500 | 14.200 | 14.500 | 14.700 | 15.000 | 15.300 |
| 211 5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung | 18.214,24 | 20.800 | | 20.800 | 21.000 | 24.000 | 24.000 | 24.200 | 24.500 |
| 211 5500 | Haltung von Fahrzeugen | 5.801,51 | 6.000 | | 6.000 | 5.500 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 211 5600 | Ergänzung Dienst- und Schutzkleidung | 383,54 | 600 | | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 211 5620 | Fortbildung des Personals | 522,00 | 3.000 | | 3.000 | 800 | 2.000 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 211 5621 | Fortbildung des Personals (Schulsozialarbeit) | 894,65 | 600 | | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 211 5705 | Schädlingsbekämpfung | 220,15 | 200 | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 211 5709 | Hauswirtschaftlicher Unterricht | 791,86 | 800 | | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 211 5710 | Werkunterricht/Kunsterziehung | 2.948,54 | 3.000 | | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 211 5711 | Schulbücherei/Zeitschriften | 2.500,96 | 2.500 | | 2.500 | 2.500 | 2.500 | 2.400 | 2.400 | 2.400 |
| 211 5713 | Textiles Werken | 845,71 | 2.000 | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 211 5714 | Benutzung Hallenbad | 3.238,00 | 4.000 | | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 211 5760 | Lernmittel | 17.266,93 | 22.000 | | 22.000 | 22.000 | 24.000 | 25.000 | 25.000 | 25.000 |
| 211 5803 | Kosten für besondere Verwaltungsanlässe | 359,12 | 400 | 600 | 1.000 | 400 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 211 5820 | Lehrmittel | 6.930,46 | 8.000 | | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 211 5901 | Schulwanderungen, Veranstaltungen | 2.397,21 | 9.000 | | 9.000 | 3.000 | 5.000 | 5.000 | 6.000 | 6.000 |
| 211 5902 | Kosten Musikklassen | 6.687,00 | 14.000 | | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| 211 5912 | Sonstige Betriebsausgaben | 900,54 | 800 | 200 | 1.000 | 800 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 211 5913 | Kosten Leistungen Bauhof | 0,00 | 3.600 | | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 | 3.600 |
| 211 6027 | Sachkosten "Schulsozialarbeit" | 597,91 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 211 6393 | Kosten für schulische Frühförderung | 1.678,00 | 900 | | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 | 900 |
| 211 6500 | Geschäftsausgaben | 5.904,86 | 6.000 | | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 211 6503 | Geschäftsausgaben EDV-Anlage | 0,00 | 3.000 | | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 211 6520 | Post- und Fernmeldegebühren | 4.113,56 | 4.700 | 300 | 5.000 | 4.700 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 211 6523 | Gebühren "Landesnetz Bildung" | 210,00 | 400 | | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 211 6540 | Reisekosten | 450,00 | 600 | | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 211 6541 | Reisekosten (Schulsozialarbeit) | 19,50 | 200 | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 211 6555 | Arbeitsmedizinische Betreuung | 437,88 | 600 | | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 211 6556 | Sicherheitstechnische Betreuung | 154,71 | 400 | | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 211 6558 | Beratungskosten Drogenmißbrauch | 3.000,00 | 3.000 | | 3.000 | 3.000 | 6.200 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 211 6559 | Prüfung Elektrogeräte | 2.532,32 | 2.000 | 4.000 | 6.000 | 2.000 | 3.000 | 3.200 | 3.400 | 3.600 |
| 211 6581 | Umzugskosten | 0,00 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 211 6607 | Ausgaben aus zweckgeb. Spenden (Spielgeräte) | 119,85 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 211 6610 | Beiträge an Verbände, Vereine | 178,99 | 300 | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 211 6611 | Vermischte Ausgaben | 67,30 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 211 6800 | Kalkulatorische Abschreibung | 154.624,53 | 127.900 | | 127.900 | 127.900 | 136.800 | 136.800 | 136.800 | 136.800 |
| 211 7120 | Kostenanteil Sportplatz St. Georgsberg | 4.832,63 | 4.500 | | 4.500 | 4.500 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 211 7124 | Kostenanteil Sporthallen | 57.013,25 | 59.000 | 6.200 | 65.200 | 59.700 | 62.500 | 65.100 | 66.500 | 68.000 |
| 211 7125 | Kostenanteil Sportplatzanlage 'Riemannstraße' | 15.201,60 | 15.700 | | 15.700 | 15.700 | 16.200 | 16.200 | 16.200 | 16.200 |
| | <i>Ausgaben</i> | 863.244,93 | 949.100 | 13.900 | 963.000 | 956.300 | 1.043.800 | 1.030.100 | 1.042.800 | 1.054.800 |
| | <i>Saldo</i> | -763.779,03 | -871.500 | 14.200 | -857.300 | -878.700 | -959.100 | -945.400 | -958.100 | -970.100 |
| UA 2153 | Sporthallen Vorstadt | | | | | | | | | |
| 2153 1107 | Benutzungsentgelte Teppichboden | 500,00 | 100 | | 100 | 500 | 500 | 0 | 500 | 500 |
| 2153 1400 | Miete Riemannhalle | 2.650,00 | 100 | | 100 | 2.500 | 2.500 | 100 | 100 | 100 |
| 2153 1401 | Miete Kleine Turnhalle | 100,00 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 2153 1502 | Erst. Versicherungsschäden Riemannhalle | 0,00 | 500 | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 2153 1506 | Erst. Versicherungsschäden, Kleine Turnhalle | 0,00 | 300 | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 2153 1508 | Zahlung für Schadenfälle | 0,00 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 2153 1629 | Kostenausgleich Schulen | 192.822,21 | 199.400 | 6.000 | 205.400 | 201.900 | 196.900 | 205.100 | 209.300 | 214.000 |
| 2153 2710 | Auflösung von Sonderposten | 13.995,34 | 14.000 | | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 | 14.000 |
| | <i>Einnahmen</i> | 210.067,55 | 214.600 | 6.000 | 220.600 | 219.900 | 214.900 | 220.200 | 224.900 | 229.600 |
| 2153 5000 | Gebäudeunterhaltung Riemannhalle | 39.024,92 | 40.000 | 0 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 2153 5020 | Gebäudeunterhaltung Kl. Sporthalle | 3.976,61 | 5.000 | 10.000 | 15.000 | 5.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 6.000 |
| 2153 5200 | Unterhaltung/Erg. Inventar Riemannhalle | 0,00 | 500 | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 2153 5204 | Unterhaltung Turngeräte Riemannhalle | 3.921,29 | 3.900 | 800 | 4.700 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 | 3.900 |
| 2153 5205 | Unterhaltung Turngeräte Kleine Turnhalle | 960,53 | 2.000 | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 2153 5224 | Versicherungsschäden Riemannhalle | 0,00 | 500 | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 2153 5225 | Versicherungsschäden Kleine Sporthalle | 0,00 | 300 | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 2153 5409 | Reinigung Teppichboden | 0,00 | 500 | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |

| HH-Stelle | Bezeichnung | RE 2018 | bisheriger Ansatz 2019 | Nachtrag (+/-) | neuer Ansatz 2019 | 2020 (gem. Fi.-Plan) | 2020 (neuer Bedarf) | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------|--|-------------------|---------------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------------|----------------|----------------|----------------|
| 270 6800 | Kalkulatorische Abschreibung | 6.625,61 | 6.100 | | 6.100 | 6.100 | 4.800 | 4.800 | 4.800 | 4.800 |
| 270 7127 | Kostenanteil für Mitnutzung Ernst-Barlach-Schule | 16.250,00 | 16.300 | | 16.300 | 16.300 | 14.300 | 14.300 | 14.300 | 14.300 |
| | <i>Ausgaben</i> | 177.463,39 | 196.300 | -2.500 | 193.800 | 198.200 | 203.000 | 198.600 | 201.400 | 204.200 |
| | <i>Saldo</i> | -46.600,00 | -56.700 | 5.500 | -51.200 | -58.600 | -75.400 | -71.000 | -73.800 | -76.600 |
| UA 2812 | Gemeinschaftsschule | | | | | | | | | |
| 2812 1100 | Raumnutzungsentgelte | 0,00 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 2812 1502 | Erstattung Versicherungsschäden | 0,00 | 500 | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 2812 1520 | Schadensersatz | 0,00 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 2812 1627 | Erstattung Schulkostenbeiträge | 198.253,65 | 207.000 | 1.000 | 208.000 | 207.000 | 221.000 | 221.000 | 221.000 | 221.000 |
| 2812 1650 | Erstattung Verwaltungskosten | 0,00 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 2812 1701 | Zuweisung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket | 0,00 | 100 | | 100 | 100 | 1.000 | 100 | 100 | 100 |
| 2812 1712 | Zuweisung Land (Schulsozialarbeit, FAG-Mittel) | 26.671,92 | 26.600 | 900 | 27.500 | 26.600 | 26.600 | 26.600 | 26.600 | 26.600 |
| 2812 1760 | Spenden | 0,00 | 0 | | 0 | 0 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 2812 2710 | Auflösung von Sonderposten | 6.418,01 | 6.500 | | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 | 6.500 |
| | <i>Einnahmen</i> | 231.343,58 | 241.000 | 1.900 | 242.900 | 241.000 | 256.000 | 255.100 | 255.100 | 255.100 |
| 2812 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 158.165,06 | 134.600 | 35.600 | 170.200 | 172.700 | 204.900 | 207.900 | 211.000 | 214.000 |
| 2812 4340 | Beiträge Versorg.Kassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 10.311,27 | 8.400 | 2.900 | 11.300 | 11.400 | 13.000 | 13.100 | 13.300 | 13.500 |
| 2812 4440 | Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 30.904,98 | 23.600 | 9.600 | 33.200 | 33.600 | 38.000 | 38.500 | 39.100 | 39.700 |
| 2812 5000 | Gebäudeunterhaltung | 36.264,21 | 45.000 | | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 | 45.000 |
| 2812 5001 | Kleine Bauunterhaltung Hausmeister | 685,83 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 2812 5022 | Unterhaltung/Wartung Einbruchmeldeanlage | 999,63 | 3.500 | | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 2812 5023 | Unterhaltung/Wartung technischer Anlagen | 35.867,30 | 35.000 | | 35.000 | 35.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 | 40.000 |
| 2812 5112 | Unterhaltung Spielgeräte | 676,83 | 1.500 | | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 2812 5114 | Unterhaltung Grünanlagen | 2.340,73 | 3.000 | 900 | 3.900 | 3.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 2812 5200 | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars | 5.540,18 | 7.000 | | 7.000 | 10.000 | 25.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 |
| 2812 5201 | Unterhaltung EDV-Anlage | 10.370,32 | 12.000 | 4.600 | 16.600 | 12.000 | 20.000 | 15.000 | 15.000 | 15.000 |
| 2812 5205 | Unterhaltung/Ergänzung Kleinsportgeräte | 2.187,77 | 3.000 | | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 2812 5224 | Versicherungsschäden | 0,00 | 500 | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 2812 5302 | Miete Büromaschinen | 9.893,28 | 10.500 | | 10.500 | 10.500 | 10.500 | 10.500 | 10.500 | 10.500 |
| 2812 5412 | Reinigungskosten | 115.924,95 | 115.000 | | 115.000 | 120.000 | 120.000 | 122.000 | 124.000 | 126.000 |
| 2812 5413 | Verbrauchskosten "Heizung" | 63.979,70 | 65.000 | 8.500 | 73.500 | 68.500 | 80.000 | 75.000 | 75.000 | 75.000 |
| 2812 5414 | Verbrauchskosten "Strom" | 32.941,59 | 32.600 | | 32.600 | 33.100 | 33.000 | 34.000 | 34.500 | 35.000 |
| 2812 5415 | Verbrauchskosten "Wasser/Abwasser" | 3.002,04 | 4.400 | -1.100 | 3.300 | 4.400 | 3.800 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 2812 5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung | 24.534,37 | 25.500 | | 25.500 | 25.700 | 30.000 | 30.500 | 31.000 | 31.500 |
| 2812 5500 | Haltung von Fahrzeugen | 1.363,94 | 1.000 | 300 | 1.300 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 2812 5600 | Ergänzung Dienst- und Schutzkleidung | 200,00 | 300 | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 2812 5620 | Fortbildung des Personals | 0,00 | 600 | | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 2812 5621 | Fortbildung des Personals (Schulsozialarbeit) | 524,80 | 700 | | 700 | 700 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 2812 5705 | Schädlingsbekämpfung | 220,15 | 200 | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 2812 5708 | Darstellendes Spiel (Unterricht) | 232,82 | 500 | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 2812 5709 | Hauswirtschaftlicher Unterricht | 4.974,30 | 5.000 | | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 2812 5710 | Werkunterricht | 3.463,21 | 4.500 | | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 | 4.500 |
| 2812 5711 | Schulbücherei/Zeitschriften | 381,00 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 2812 5712 | Kunsterziehung | 1.912,56 | 2.000 | | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 2812 5713 | Textiles Werken | 621,16 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 2812 5714 | Benutzung Hallenbad | 22.290,00 | 18.600 | | 18.600 | 18.600 | 18.600 | 18.600 | 18.600 | 18.600 |
| 2812 5760 | Lernmittel | 31.815,53 | 34.900 | | 34.900 | 34.900 | 34.900 | 34.900 | 34.900 | 34.900 |
| 2812 5803 | Kosten für besondere Verwaltungsanlässe | 388,19 | 700 | | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 2812 5820 | Lehrmittel | 8.924,02 | 12.000 | | 12.000 | 12.000 | 4.000 | 12.000 | 12.000 | 12.000 |
| 2812 5901 | Schulwanderungen, Veranstaltungen | 1.495,99 | 4.000 | | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 | 4.000 |
| 2812 5912 | Sonstige Betriebsausgaben | 74,04 | 400 | | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 2812 5916 | Überwachungskosten | 47,01 | 3.700 | | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | 3.700 |
| 2812 6024 | Verpflegungskosten Mittagessen | 0,00 | 100 | 200 | 300 | 100 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 2812 6027 | Sachkosten "Schulsozialarbeit" | 192,88 | 200 | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 2812 6500 | Geschäftsausgaben | 6.348,49 | 12.000 | | 12.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 2812 6503 | Geschäftsausgaben EDV-Anlage | 1.224,51 | 9.000 | 5.000 | 14.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 | 9.000 |
| 2812 6520 | Post- und Fernmeldegebühren | 7.185,59 | 8.000 | | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 |
| 2812 6523 | Gebühren "Landesnetz Bildung" | 0,00 | 700 | | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 2812 6530 | Bekanntmachungskosten | 0,00 | 200 | 2.600 | 2.800 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 2812 6540 | Reisekosten | 174,00 | 400 | | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 | 400 |
| 2812 6541 | Reisekosten (Schulsozialarbeit) | 188,08 | 300 | | 300 | 300 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 2812 6550 | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten | 0,00 | 0 | | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2812 6555 | Arbeitsmedizinische Betreuung | 194,62 | 300 | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 2812 6556 | Sicherheitstechnische Betreuung | 68,76 | 200 | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |

| HH-Stelle | Bezeichnung | RE 2018 | bisheriger Ansatz 2019 | Nachtrag (+/-) | neuer Ansatz 2019 | 2020 (gem. Fi.-Plan) | 2020 (neuer Bedarf) | 2021 | 2022 | 2023 |
|----------------|--|---------------------|---------------------------|-------------------|----------------------|-------------------------|------------------------|------------------|------------------|------------------|
| 2812 6558 | Beratungskosten Drogenmissbrauch | 5.700,00 | 3.700 | | 3.700 | 3.700 | 4.400 | 4.400 | 4.400 | 4.400 |
| 2812 6559 | Prüfung Elektrogeräte | 12.018,04 | 6.500 | | 6.500 | 6.800 | 6.800 | 7.200 | 8.000 | 8.000 |
| 2812 6610 | Beiträge an Verbände, Vereine | 163,92 | 200 | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 2812 6611 | Vermischte Ausgaben | 336,10 | 500 | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 2812 6800 | Kalkulatorische Abschreibung | 186.738,71 | 174.800 | | 174.800 | 174.800 | 173.700 | 173.700 | 173.700 | 173.700 |
| 2812 7120 | Kostenanteil Sportplatz St. Georgsberg | 493,12 | 500 | | 500 | 500 | 700 | 700 | 700 | 700 |
| 2812 7124 | Kostenanteil Sporthallen | 135.808,96 | 140.400 | -200 | 140.200 | 142.200 | 134.400 | 140.000 | 142.800 | 146.000 |
| 2812 7125 | Kostenanteil Sportplatzanlage 'Riemannstraße' | 28.910,14 | 15.700 | | 15.700 | 15.700 | 17.300 | 17.300 | 17.300 | 17.300 |
| | <i>Ausgaben</i> | 1.009.264,68 | 995.900 | 68.900 | 1.064.800 | 1.058.300 | 1.127.600 | 1.123.900 | 1.134.400 | 1.144.400 |
| | <i>Saldo</i> | -785.100,00 | -754.900 | -67.000 | -821.900 | -817.300 | -871.600 | -868.800 | -879.300 | -889.300 |
| UA 2813 | Offene Ganztagssschule | | | | | | | | | |
| 2813 1121 | Elternbeiträge offene Ganztagssschule | 253.192,81 | 260.000 | -8.000 | 252.000 | 252.000 | 280.000 | 280.000 | 280.000 | 280.000 |
| 2813 1122 | Essensbeiträge offene Ganztagssschule | 97.243,00 | 111.900 | | 111.900 | 111.900 | 127.900 | 127.900 | 127.900 | 127.900 |
| 2813 1670 | Erstattung Fernmeldegebühren (Stellwerk) | 412,66 | 600 | | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 2813 1701 | Zuweisung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket | 11.683,00 | 2.100 | 11.800 | 13.900 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 | 2.100 |
| 2813 1715 | Zuweisung des Landes (offene Ganztagssschule) | 91.990,00 | 93.000 | 2.600 | 95.600 | 93.000 | 97.200 | 97.200 | 97.200 | 97.200 |
| 2813 1760 | Spenden | 0,00 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 2813 1765 | Einnahmen aus zweckgeb. Spenden (Gartenprojekt) | 64,36 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 2813 1766 | Einnahmen aus zweckgeb. Spenden (Kursangebote) | 651,68 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 2813 1767 | Einnahmen aus zweckgeb. Spenden (Kinderhilfsfonds) | 0,00 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| | <i>Einnahmen</i> | 455.237,51 | 468.000 | 6.400 | 474.400 | 460.000 | 508.200 | 508.200 | 508.200 | 508.200 |
| 2813 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 414.802,52 | 534.100 | | 534.100 | 541.700 | 556.400 | 564.000 | 573.000 | 580.000 |
| 2813 4163 | Honorare offene Ganztagssschule | 13.461,25 | 28.800 | | 28.800 | 29.300 | 28.800 | 28.800 | 28.800 | 28.800 |
| 2813 4340 | Beiträge Versorg.Kassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 26.044,06 | 38.100 | | 38.100 | 38.700 | 40.000 | 40.600 | 41.000 | 41.500 |
| 2813 4440 | Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 80.299,67 | 101.900 | | 101.900 | 103.400 | 113.200 | 114.000 | 116.000 | 118.000 |
| 2813 5200 | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars | 2.418,56 | 2.500 | | 2.500 | 2.500 | 3.000 | 3.000 | 3.000 | 3.000 |
| 2813 5201 | Unterhaltung EDV-Anlage | 259,36 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 2813 5414 | Verbrauchs-kosten "Strom" | 497,00 | 5.400 | | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.400 |
| 2813 5433 | Entsorgungskosten | 0,00 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 2813 5621 | Aus- und Fortbildung | 1.620,00 | 1.200 | | 1.200 | 1.200 | 1.600 | 1.600 | 1.600 | 1.600 |
| 2813 5711 | Schulbücherei/Zeitschriften | 77,87 | 200 | | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 | 200 |
| 2813 5716 | Arbeitsmaterial | 2.873,14 | 3.200 | | 3.200 | 3.200 | 3.500 | 3.500 | 3.500 | 3.500 |
| 2813 5912 | Sonstige Betriebsausgaben | 842,24 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 2813 6011 | Veranstaltungen OGS | 239,49 | 800 | | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 | 800 |
| 2813 6023 | Sachkosten offene Ganztagssschule (Ferienbetreuung) | 566,67 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.300 | 1.300 | 1.300 | 1.300 |
| 2813 6024 | Verpflegungskosten offene Ganztagssschule | 92.567,40 | 114.000 | | 114.000 | 114.000 | 130.000 | 130.000 | 130.000 | 130.000 |
| 2813 6025 | Kosten für Projekte | 199,53 | 1.500 | | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 1.500 |
| 2813 6503 | EDV-Geschäftsausgaben | 239,13 | 300 | | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 | 300 |
| 2813 6520 | Post- und Fernmeldegebühren | 1.053,49 | 1.200 | | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 | 1.200 |
| 2813 6521 | Gebühren "Internetanschluss" (Hot Spot OGS) | 480,30 | 600 | | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 | 600 |
| 2813 6530 | Bekanntmachungskosten | 0,00 | 400 | 4.600 | 5.000 | 400 | 3.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 |
| 2813 6540 | Reisekosten | 609,75 | 1.000 | | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 |
| 2813 6550 | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten | 0,00 | 9.600 | 1.600 | 11.200 | 100 | 11.200 | 100 | 100 | 100 |
| 2813 6555 | Arbeitsmedizinische Betreuung | 1.119,03 | 800 | 400 | 1.200 | 1.200 | 4.700 | 4.700 | 4.700 | 4.700 |
| 2813 6556 | Sicherheitstechnische Betreuung | 395,37 | 500 | | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 | 500 |
| 2813 6581 | Umzugskosten | 0,00 | 0 | | 0 | 0 | 500 | 0 | 0 | 0 |
| 2813 6605 | Ausgaben aus zweckgeb. Spenden (Gartenprojekt) | 64,36 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 2813 6606 | Ausgaben aus zweckgeb. Spenden (Kursangebote) | 646,75 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 2813 6607 | Ausgaben aus zweckgeb. Spenden (Kinderhilfsfonds) | 0,00 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 2813 6610 | Beiträge an Verbände, Vereine | 0,00 | 100 | | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 |
| 2813 6726 | Erstattung Personalkosten | 56.935,82 | 59.200 | | 59.200 | 60.000 | 60.000 | 61.000 | 62.000 | 63.000 |
| 2813 6728 | Erstattung Betriebs- und Bewirtschaftungskosten | 7.479,93 | 8.500 | | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 | 8.500 |
| 2813 7110 | Rückzahlung Landeszuweisungen (OGS) | 0,00 | 0 | 3.300 | 3.300 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 2813 7125 | Kostenanteil Sportplatzanlage 'Riemannstraße' | 7.020,45 | 7.100 | | 7.100 | 7.100 | 7.500 | 7.500 | 7.500 | 7.500 |
| 2813 7127 | Kostenanteil für Nutzung des Jugend- und Sportheimes | 15.475,80 | 18.000 | | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 | 18.000 |
| | <i>Ausgaben</i> | 728.288,94 | 942.400 | 9.900 | 952.300 | 944.300 | 1.005.700 | 1.003.100 | 1.015.500 | 1.026.000 |
| | <i>Saldo</i> | -354.500,00 | -474.400 | -3.500 | -477.900 | -484.300 | -497.500 | -494.900 | -507.300 | -517.800 |

V e r m ö g e n s h a u s h a l t
2019 inkl. Investitionsprogramm bis 2023

(gemäß § 2 Absatz 1 Ziffer 2 i. V. m. § 5 GemHVO-Kameral)

Schulverband Ratzeburg - Vmö.-Haushalt 2019 mit Investitionsprogramm bis 2023

| HH-Stelle | Bezeichnung | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 | Veränderung |
|-------------------------------------|---|---------------|------------------|----------------|---------------|---------------|---------------|----------------|
| Grundschule (zwei Standorte) | | | | | | | | |
| 211 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | |
| 211 9355 | Erwerb/Ergänzung Inventar (ab Wertgrenze 150 € ohne USt.) | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | |
| 211 9356 | Erwerb/Ergänzung Lehrmittel (ab Wertgrenze 150 € ohne USt.) | 6.000 | 6.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | 7.000 | |
| 211 32 9400 | Sanierung WC-Anlage (Trakt 4, St. Georgsberg) | 0 | 105.900 | | | | | |
| 211 32 3610 | Zuweisung Land (SANI-III) | 0 | 52.900 | | | | | |
| 211 33 9400 | Konzeption OGS-Raumbedarf (St. Georgsberg) | | 5.000 | | | | | |
| 211 34 9400 | Sanierung WC-Anlagen "Mädchen- u. Jungen" <u>sowie</u> "Lehrer" | | 113.000 | | | | | 2019: +35 T€ |
| 211 35 9400 | Sanierung WC-Anlage Lehrer (Vorstadt) - neu bei MN 34 - | | 0 | | | | | 2019: -35 T€ |
| 211 36 9400 | Umbau Lehrküche (St. Georgsberg) - ehem. KiGa-Gebäude - | | | 50.000 | | | | 2020: +50 T€ |
| 211 37 9400 | Raumtrennsysteme (Vorstadt) | | | 60.000 | | | | 2020: +60 T€ |
| 211 38 9400 | Neues Lehrerzimmmer (Vorstadt) | | | 70.000 | | | | 2020: +70 T€ |
| | <i>Einnahmen</i> | 0 | 52.900 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | <i>Ausgaben</i> | 46.000 | 269.900 | 227.000 | 47.000 | 47.000 | 47.000 | |
| Sporthallen Vorstadt | | | | | | | | |
| 2153 12 9400 | Lautsprecheranlage Riemannhalle | 0 | 10.000 | | | | | |
| 2153 13 9400 | Sanierung Sanitärräume Kleine Turnhalle Vorstadt | 0 | 155.700 | | | | | 2019: +25.900 |
| 2153 13 3610 | Zuweisung Land (SANI-II) | 0 | 80.000 | | | | | |
| 2153 14 9400 | Brandmeldeanlage Riemannhalle | | | 75.000 | | | | 2020: +75 T€ |
| | <i>Einnahmen</i> | 0 | 80.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | <i>Ausgaben</i> | 0 | 165.700 | 75.000 | 0 | 0 | 0 | |
| Pestalozzischule | | | | | | | | |
| 270 9351 | Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage | | | 19.500 | | | | 2020: +19.500 |
| 270 9356 | Erwerb/Ergänzung Lehrmittel (ab Wertgrenze 150 € ohne USt.) | 3.900 | 2.200 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2020ff: +1.000 |
| 270 1 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Allgemeines, Inventar) | 1.000 | 5.900 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 1.700 | 2020ff: +700 € |
| 270 6 9351 | Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (Landesnetz Bildung IQSH) | 3.000 | 2.500 | | | | | |
| | <i>Ausgaben</i> | 7.900 | 10.600 | 23.200 | 3.700 | 3.700 | 3.700 | |
| Gemeinschaftsschule | | | | | | | | |
| 2812 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen | 14.300 | 90.900 | 43.000 | 8.000 | 8.000 | 8.000 | 2020: +35 T€ |
| 2812 9355 | Erwerb/Ergänzung Inventar (ab Wertgrenze 150 € ohne USt.) | 40.500 | 12.000 | 33.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 2020: +13 T€ |
| 2812 9356 | Erwerb/Ergänzung Lehrmittel (ab Wertgrenze 150 € ohne USt.) | 10.000 | 9.100 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | |
| 2812 8 9400 | (Energetische) Schulsanierung Altbau Gemeinschaftsschule | 0 | 2.042.200 | 51.500 | | | | 2020: +51.500 |
| 2812 8 3610 | Zuweisung Land (KInvFG II) | 0 | 1.429.500 | | | | | |
| 2812 16 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Aufsitzrasenmäher) | | | 4.500 | | | | 2020: +4.500 € |
| 2812 17 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Projekt Lernraum) | | | 15.000 | | | | 2020: +15 T€ |
| | <i>Einnahmen</i> | 0 | 1.429.500 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | <i>Ausgaben</i> | 64.800 | 2.154.200 | 157.000 | 38.000 | 38.000 | 38.000 | |
| 2813 9350 | OGS; Erwerb von beweglichen Sachen | 3.000 | 22.000 | 5.000 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | 2019: +19T€, 2 |
| 2813 9351 | Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage | 600 | 300 | 300 | | | | 2020: +300 € |
| 2813 1 9400 | Bau- und Planungskosten (OGS-Mensa) | | | 350.000 | | | | 2020: +350 T€ |
| | <i>Ausgaben</i> | 3.600 | 22.300 | 355.300 | 1.500 | 1.500 | 1.500 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | 2018 | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-----------|---|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 910 3000 | Zuführung vom Verwaltungshaushalt | 957.700 | 951.800 | 962.300 | 1.008.200 | 1.033.700 | 1.038.000 |
| 910 3100 | Entnahme aus Rücklagen | | 61.100 | | | | |
| 910 3778 | Darlehen private Unternehmen | 122.300 | 999.200 | 837.500 | 90.200 | 90.200 | 90.200 |
| | <i>Einnahmen</i> | 1.080.000 | 2.012.100 | 1.799.800 | 1.098.400 | 1.123.900 | 1.128.200 |
| 910 9768 | Tilgung - sonst. öffentliche Sonderrechnungen | 0 | 407.100 | 407.100 | 407.100 | 407.100 | 407.100 |
| 910 9778 | Tilgung private Unternehmen/Kreditmarkt | 957.700 | 544.700 | 555.200 | 601.100 | 626.600 | 630.900 |
| | <i>Ausgaben</i> | 957.700 | 951.800 | 962.300 | 1.008.200 | 1.033.700 | 1.038.000 |
| | Einnahmen VMH | 1.080.000 | 3.574.500 | 1.799.800 | 1.098.400 | 1.123.900 | 1.128.200 |
| | Ausgaben VMH | 1.080.000 | 3.574.500 | 1.799.800 | 1.098.400 | 1.123.900 | 1.128.200 |
| | Saldo (Fehlbedarf) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |

Veränderung

Umlagebeschluss

Umlagebeschluss des Schulverbandes Ratzeburg für das Haushaltsjahr 2020

Die Schulverbandsversammlung des Schulverbandes Ratzeburg hat in ihrer Sitzung am __.12.2019 beschlossen:

Nach dem festgestellten Haushaltsplan für das Jahr 2020 entfallen auf die den Schulverband Ratzeburg bildenden Gemeinden

| | im Verwaltungshaushalt EUR | im Vermögenshaushalt EUR |
|--------------------------------------|-------------------------------|-----------------------------|
| Schulverbandsumlage - Schullast - | 2.943.200,00 | 0,00 |
| Schulverbandsumlage - Schulbaulast - | 1.101.900,00 | 0,00 |
| Gesamt | 4.045.100,00 | 0,00 |

Die Verteilung der Schulverbandsumlagen gemäß § 56 Abs. 2 des Schulgesetzes (SchulG) auf die Mitgliedsgemeinden ist auf den nachstehenden Seiten näher dargestellt.

23909 Ratzeburg, __.12.2019

Schulverband Ratzeburg

(S t r i c k e r)
Schulverbandsvorsteherin

Schulverbandsumlagen

inklusive Zusammenstellung

Berechnung der Schulverbandsumlage -Schullast- für das Haushaltsjahr 2020

Verwaltungshaushalt

| Lfd. Nr. | Gemeinde | Anzahl der Schulkinder im September des Jahres | | | | Durchschnitt | in % | 2.943.200 |
|----------|---------------|---|--------------|--------------|--------------|-----------------|----------------|------------------------------|
| | | 2017 | 2018 | 2019 | Summe | | | Umlage nach Schülerzahlen |
| 1 | Albsfelde | 2 | 2 | 3 | 7 | 2,33 | 0,18% | 5.297,76 € |
| 2 | Bäk | 70 | 66 | 66 | 202 | 67,33 | 5,14% | 151.280,48 € |
| 3 | Buchholz | 16 | 14 | 14 | 44 | 14,67 | 1,12% | 32.963,84 € |
| 4 | Einhaus | 27 | 30 | 38 | 95 | 31,67 | 2,42% | 71.225,44 € |
| 5 | Fredeburg | 2 | 1 | 1 | 4 | 1,33 | 0,10% | 2.943,20 € |
| 6 | Giesensdorf | 7 | 6 | 7 | 20 | 6,67 | 0,51% | 15.010,32 € |
| 7 | Gr. Disnack | 6 | 6 | 6 | 18 | 6,00 | 0,46% | 13.538,72 € |
| 8 | Gr. Sarau | 9 | 9 | 11 | 29 | 9,67 | 0,74% | 21.779,68 € |
| 9 | Harmsdorf | 26 | 25 | 26 | 77 | 25,67 | 1,96% | 57.686,72 € |
| 10 | Kittlitz | 9 | 8 | 9 | 26 | 8,67 | 0,66% | 19.425,12 € |
| 11 | Kulpin | 14 | 11 | 11 | 36 | 12,00 | 0,92% | 27.077,44 € |
| 12 | Mechow | 7 | 7 | 8 | 22 | 7,33 | 0,56% | 16.481,92 € |
| 13 | Mustin | 41 | 36 | 33 | 110 | 36,67 | 2,80% | 82.409,60 € |
| 14 | Pogeez | 28 | 24 | 20 | 72 | 24,00 | 1,83% | 53.860,56 € |
| 15 | Ratzeburg | 945 | 971 | 966 | 2.882 | 960,67 | 73,34% | 2.158.542,88 € |
| 16 | Römnitz | 0 | 1 | 0 | 1 | 0,33 | 0,03% | 882,96 € |
| 17 | Schmilau | 25 | 25 | 29 | 79 | 26,33 | 2,01% | 59.158,32 € |
| 18 | Ziethen | 68 | 68 | 69 | 205 | 68,33 | 5,22% | 153.635,04 € |
| | Gesamt | 1.302 | 1.310 | 1.317 | 3.929 | 1.309,67 | 100,00% | 2.943.200,00 € |

Berechnung der Schulverbandsumlage -Schulbaulast- für das Haushaltsjahr 2020

- Verwaltungshaushalt -

| Lfd. Nr. | Gemeinde | Anzahl der Schulkinder im September des Jahres | | | | Durch- schnitt | in % | Hälfte der Umlage nach Schülerzahl | Finanzkraft | in % | Hälfte der Umlage nach Finanzkraft | 1.101.900 |
|---------------|-------------|---|--------------|--------------|--------------|-------------------|----------------|--|------------------------|----------------|--|-----------------------|
| | | 2017 | 2018 | 2019 | Summe | | | | | | | Gesamt- umlage |
| 1 | Albsfelde | 2 | 2 | 3 | 7 | 2,33 | 0,18% | 991,71 € | 84.437,00 € | 0,34% | 1.873,23 € | 2.864,94 € |
| 2 | Bäk | 70 | 66 | 66 | 202 | 67,33 | 5,14% | 28.318,83 € | 1.022.992,00 € | 4,18% | 23.029,71 € | 51.348,54 € |
| 3 | Buchholz | 16 | 14 | 14 | 44 | 14,67 | 1,12% | 6.170,64 € | 289.215,00 € | 1,18% | 6.501,21 € | 12.671,85 € |
| 4 | Einhaus | 27 | 30 | 38 | 95 | 31,67 | 2,42% | 13.332,99 € | 475.180,00 € | 1,94% | 10.688,43 € | 24.021,42 € |
| 5 | Fredeburg | 2 | 1 | 1 | 4 | 1,33 | 0,10% | 550,95 € | 57.168,00 € | 0,23% | 1.267,18 € | 1.818,13 € |
| 6 | Giesensdorf | 7 | 6 | 7 | 20 | 6,67 | 0,51% | 2.809,84 € | 166.824,00 € | 0,68% | 3.746,46 € | 6.556,30 € |
| 7 | Gr. Disnack | 6 | 6 | 6 | 18 | 6,00 | 0,46% | 2.534,37 € | 100.228,00 € | 0,41% | 2.258,89 € | 4.793,26 € |
| 8 | Gr. Sarau | 9 | 9 | 11 | 29 | 9,67 | 0,74% | 4.077,03 € | 274.650,90 € | 1,12% | 6.170,64 € | 10.247,67 € |
| 9 | Harmsdorf | 26 | 25 | 26 | 77 | 25,67 | 1,96% | 10.798,62 € | 371.490,00 € | 1,52% | 8.374,44 € | 19.173,06 € |
| 10 | Kittlitz | 9 | 8 | 9 | 26 | 8,67 | 0,66% | 3.636,27 € | 290.570,00 € | 1,19% | 6.556,31 € | 10.192,58 € |
| 11 | Kulpin | 14 | 11 | 11 | 36 | 12,00 | 0,92% | 5.068,74 € | 245.275,00 € | 1,00% | 5.509,50 € | 10.578,24 € |
| 12 | Mechow | 7 | 7 | 8 | 22 | 7,33 | 0,56% | 3.085,32 € | 145.713,00 € | 0,59% | 3.250,61 € | 6.335,93 € |
| 13 | Mustin | 41 | 36 | 33 | 110 | 36,67 | 2,80% | 15.426,60 € | 832.845,00 € | 3,40% | 18.732,30 € | 34.158,90 € |
| 14 | Pogeez | 28 | 24 | 20 | 72 | 24,00 | 1,83% | 10.082,39 € | 861.843,00 € | 3,52% | 19.393,44 € | 29.475,83 € |
| 15 | Ratzeburg | 945 | 971 | 966 | 2.882 | 960,67 | 73,34% | 404.066,73 € | 17.281.552,00 € | 70,57% | 388.805,42 € | 792.872,15 € |
| 16 | Römnitz | 0 | 1 | 0 | 1 | 0,33 | 0,03% | 165,28 € | 70.815,00 € | 0,29% | 1.597,75 € | 1.763,03 € |
| 17 | Schmilau | 25 | 25 | 29 | 79 | 26,33 | 2,01% | 11.074,10 € | 665.624,00 € | 2,72% | 14.985,84 € | 26.059,94 € |
| 18 | Ziethen | 68 | 68 | 69 | 205 | 68,33 | 5,22% | 28.759,59 € | 1.253.189,00 € | 5,12% | 28.208,64 € | 56.968,23 € |
| Gesamt | | 1.302 | 1.310 | 1.317 | 3.929 | 1.309,67 | 100,00% | 550.950,00 € | 24.489.610,90 € | 100,00% | 550.950,00 € | 1.101.900,00 € |

Zusammenstellung der Schulverbandsumlagen für das Haushaltsjahr 2020

| Lfd. Nr. | Gemeinde | Verwaltungshaushalt | | Summe | Vermögens- haushalt | Summe 2020 | Summe 2019 (inkl. NT-HH) | mehr/ weniger (-) |
|----------|---------------|-----------------------|-----------------------|-----------------------|------------------------|-----------------------|-----------------------------|----------------------|
| | | -Schullast- | -Schulbaulast- | | | | | |
| 1 | Albsfelde | 5.297,76 € | 2.864,94 € | 8.162,70 € | 0,00 € | 8.162,70 € | 6.665,82 € | 1.496,88 € |
| 2 | Bäk | 151.280,48 € | 51.348,54 € | 202.629,02 € | 0,00 € | 202.629,02 € | 188.108,79 € | 14.520,23 € |
| 3 | Buchholz | 32.963,84 € | 12.671,85 € | 45.635,69 € | 0,00 € | 45.635,69 € | 40.970,85 € | 4.664,84 € |
| 4 | Einhaus | 71.225,44 € | 24.021,42 € | 95.246,86 € | 0,00 € | 95.246,86 € | 79.286,33 € | 15.960,53 € |
| 5 | Fredeburg | 2.943,20 € | 1.818,13 € | 4.761,33 € | 0,00 € | 4.761,33 € | 5.311,01 € | -549,68 € |
| 6 | Giesensdorf | 15.010,32 € | 6.556,30 € | 21.566,62 € | 0,00 € | 21.566,62 € | 21.189,91 € | 376,71 € |
| 7 | Gr. Disnack | 13.538,72 € | 4.793,26 € | 18.331,98 € | 0,00 € | 18.331,98 € | 13.819,53 € | 4.512,45 € |
| 8 | Gr. Sarau | 21.779,68 € | 10.247,67 € | 32.027,35 € | 0,00 € | 32.027,35 € | 29.590,02 € | 2.437,33 € |
| 9 | Harmsdorf | 57.686,72 € | 19.173,06 € | 76.859,78 € | 0,00 € | 76.859,78 € | 71.265,67 € | 5.594,11 € |
| 10 | Kittlitz | 19.425,12 € | 10.192,58 € | 29.617,70 € | 0,00 € | 29.617,70 € | 27.855,64 € | 1.762,06 € |
| 11 | Kulpin | 27.077,44 € | 10.578,24 € | 37.655,68 € | 0,00 € | 37.655,68 € | 36.147,49 € | 1.508,19 € |
| 12 | Mechow | 16.481,92 € | 6.335,93 € | 22.817,85 € | 0,00 € | 22.817,85 € | 20.648,01 € | 2.169,84 € |
| 13 | Mustin | 82.409,60 € | 34.158,90 € | 116.568,50 € | 0,00 € | 116.568,50 € | 114.891,68 € | 1.676,82 € |
| 14 | Pogeez | 53.860,56 € | 29.475,83 € | 83.336,39 € | 0,00 € | 83.336,39 € | 85.138,52 € | -1.802,13 € |
| 15 | Ratzeburg | 2.158.542,88 € | 792.872,15 € | 2.951.415,03 € | 0,00 € | 2.951.415,03 € | 2.773.664,70 € | 177.750,33 € |
| 16 | Römnitz | 882,96 € | 1.763,03 € | 2.645,99 € | 0,00 € | 2.645,99 € | 2.492,83 € | 153,16 € |
| 17 | Schmilau | 59.158,32 € | 26.059,94 € | 85.218,26 € | 0,00 € | 85.218,26 € | 82.645,93 € | 2.572,33 € |
| 18 | Ziethen | 153.635,04 € | 56.968,23 € | 210.603,27 € | 0,00 € | 210.603,27 € | 193.907,27 € | 16.696,00 € |
| | Gesamt | 2.943.200,00 € | 1.101.900,00 € | 4.045.100,00 € | 0,00 € | 4.045.100,00 € | 3.793.600,00 € | 251.500,00 € |

Berechnung der Schulverbandsumlage -Schullast und Schulbaulast- für die Jahre 2020 - 2023

- Verwaltungshaushalt -

| lfd. Nr. | Gemeinde | 4.045.100 € | Anteil in % | 4.074.700 € | 4.133.500 € | 4.167.000 € |
|----------|---------------|--------------------|----------------|--------------------|--------------------|--------------------|
| | | 2020 | | 2021 | 2022 | 2023 |
| 1 | Albsfelde | 8.162,70 € | 0,20% | 8.222,43 € | 8.341,08 € | 8.408,68 € |
| 2 | Bäk | 202.629,02 € | 5,01% | 204.111,76 € | 207.057,19 € | 208.735,29 € |
| 3 | Buchholz | 45.635,69 € | 1,13% | 45.969,63 € | 46.632,99 € | 47.010,93 € |
| 4 | Einhaus | 95.246,86 € | 2,35% | 95.943,83 € | 97.328,35 € | 98.117,15 € |
| 5 | Fredeburg | 4.761,33 € | 0,12% | 4.796,17 € | 4.865,38 € | 4.904,81 € |
| 6 | Giesensdorf | 21.566,62 € | 0,53% | 21.724,43 € | 22.037,93 € | 22.216,53 € |
| 7 | Gr. Disnack | 18.331,98 € | 0,45% | 18.466,12 € | 18.732,60 € | 18.884,42 € |
| 8 | Gr. Sarau | 32.027,35 € | 0,79% | 32.261,71 € | 32.727,26 € | 32.992,50 € |
| 9 | Harmsdorf | 76.859,78 € | 1,90% | 77.422,20 € | 78.539,44 € | 79.175,97 € |
| 10 | Kittlitz | 29.617,70 € | 0,73% | 29.834,43 € | 30.264,95 € | 30.510,24 € |
| 11 | Kulpin | 37.655,68 € | 0,93% | 37.931,23 € | 38.478,59 € | 38.790,44 € |
| 12 | Mechow | 22.817,85 € | 0,56% | 22.984,82 € | 23.316,50 € | 23.505,47 € |
| 13 | Mustin | 116.568,50 € | 2,88% | 117.421,49 € | 119.115,94 € | 120.081,32 € |
| 14 | Pogeez | 83.336,39 € | 2,06% | 83.946,20 € | 85.157,59 € | 85.847,75 € |
| 15 | Ratzeburg | 2.951.415,03 € | 72,96% | 2.973.012,00 € | 3.015.914,08 € | 3.040.356,59 € |
| 16 | Römnitz | 2.645,99 € | 0,07% | 2.665,35 € | 2.703,81 € | 2.725,73 € |
| 17 | Schmilau | 85.218,26 € | 2,11% | 85.841,84 € | 87.080,59 € | 87.786,33 € |
| 18 | Ziethen | 210.603,27 € | 5,21% | 212.144,36 € | 215.205,71 € | 216.949,85 € |
| | Gesamt | 4.045.100 € | 100,00% | 4.074.700 € | 4.133.500 € | 4.167.000 € |

Ö 9.2

Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2018 – 2023

Datum: 08.11.2019

SR/BeVoSr/244/2019

| Gremium | Datum | Behandlung |
|-----------------|------------|------------|
| Finanzausschuss | 19.11.2019 | Ö |
| Hauptausschuss | 02.12.2019 | Ö |
| Stadtvertretung | 16.12.2019 | Ö |

Verfasser: Weindock, Ralf

FB/Aktenzeichen: 030 03/2020

Haushaltsplan 2020; hier: Stellenplan 2020

Zielsetzung:

Nach den gesetzlichen Vorschriften ist der Stellenplan ein wesentlicher Bestandteil des Haushaltsplanes und ist demzufolge im Rahmen der Beratungen zum Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 zu beschließen.

Beschlussvorschlag:

1. **Der Finanzausschuss empfiehlt** der Stadtvertretung, den Stellenplan 2020 gemäß Entwurf zur Vorlage zu beschließen.

2. **Der Hauptausschuss beschließt,**

a) die Beschlussempfehlung des Finanzausschusses mit keinem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen.

alternativ:

b) die Beschlussempfehlung des Finanzausschusses mit folgendem eigenen Beschlussvorschlag zu ergänzen:

.....
.....

3. **Die Stadtvertretung beschließt** auf Empfehlung des Finanzausschusses und des Hauptausschusses - ohne / mit Ergänzung -, den Stellenplan 2020 gemäß Entwurf zur Vorlage.

Bürgermeister

Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:

Colell, Maren am 07.11.2019

Koop, Axel am 07.11.2019

Koeh, Gunnar, Bürgermeister am 07.11.2019

Sachverhalt:

Gemäß § 2 Abs. 1 Nr. 4 der Gemeindehaushaltsverordnung (GemHVO-Kameral) in Verbindung mit § 78 Abs. 2 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein ist der Stellenplan Bestandteil des Haushaltsplanes.

Der im Entwurf beigefügte Stellenplan 2020 basiert auf dem III. Nachtragsstellenplan 2019 gemäß Beschluss der Stadtvertretung vom 23.09.2019 und beinhaltet gegenüber dem Vorjahr 2019 folgende Veränderungen/Anpassungen:

Fachbereich 1 –Zentrale Steuerung-**Personalstelle**

Bei der Stadtverwaltung Ratzeburg sind aktuell 95 Beschäftigte, bei den Ratzeburger Wirtschaftsbetrieben 57, insgesamt 152 Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter, beschäftigt. Die Personalstelle ist zurzeit mit 2 Mitarbeiterinnen,

lfd. Nr. 7 des Stellenplans: in Teilzeit 20 Wochenstunden besetzt (mit Rechtsanspruch von 39 Stunden),

und Nr. 8 des Stellenplans: in Teilzeit mit 19,5 besetzt.

Auf den beiden Stellen liegen die gesamten personellen Verwaltungsaufgaben für alle Beschäftigten der Stadtverwaltung Ratzeburg, der Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe zuzüglich der Beschäftigten des Schulverbandes (insgesamt 193 Beschäftigte) sowie das Haushalts-, Rechnungs- und Kassenwesen, der zentrale Posteingang, Versicherungsangelegenheiten, Statistiken, sowie allgemeine Regelungen und Überwachungen des Dienstbetriebes wie z.B. die Zeiterfassung, Dienstreisen, Fortbildungen, u.a.

Des Weiteren soll in der Personalstelle auch die Bedarfsfeststellung, Beschaffung und Vergabe für Büromaterial und Büroinventar (ausgenommen elektronische und mit der IT verbundene Artikel) angegliedert werden. Diese Aufgabe wird zurzeit von der Mitarbeiterin für das Betriebliche Gesundheitsmanagement (BGM), lfd. Nr. 10 des Stellenplans, wahrgenommen, was mindestens 40 % ihrer Arbeitszeit, mindestens 15 Wochenstunden, in Anspruch nimmt; und zwar zu Lasten Ihrer originären Aufgabe. Um auch die Beschaffung und vor allem die Vergabe im zufriedenstellendem Umfang mit allen dafür erforderlichen Vorprüfungen vornehmen zu können, wird eine Wochenarbeitszeit von 19,5 Stunden für realistisch gehalten.

Um ein umfassendes BGM bei den Mitarbeiterinnen und Mitarbeitern durchführen zu können, dazu gehören u.a. Betriebliches Wiedereingliederungsmanagement, Arbeitssicherheit, Brandschutz und Gefährdungsbeurteilungen, die Weiterentwicklung der Personal- und Organisationsstrukturen und Beratung der Dienststelle in betriebsorganisatorischen Fragen, ist der Arbeitsbereich Beschaffung und Bedarfsfeststellung zu umfangreich.

Außerdem soll zukünftig gewährleistet sein, dass die Personalstelle für alle Personalfragen während der Kernzeiten -auch im Vertretungsfall bei Abwesenheit- ständig besetzt ist. Um dem Arbeitsanfall gerecht zu werden und eine angemessene Betreuung der Beschäftigten zu gewährleisten, müssen die Stunden demnach aufgestockt werden. Trotz der aktuell anfallenden rd. 170 Überstunden kann von der Stelleninhaberin zu lfd. Nr. 7 lediglich eine reine Abarbeitung der Aufgaben wahrgenommen werden. Dabei müssen notgedrungen erforderliche (Vor- und Nach-) Prüfungsschritte entfallen, weiterhin kann aufgrund

Zeitmangels kaum Fachliteratur studiert oder etwa notwendige Fortbildungsmaßnahmen wahrgenommen werden. Da hier prioritär unter extremen Zeitdruck gearbeitet wird, bleibt die Fürsorge-, Beratungs- und Informationskultur unterhalb des erforderlichen Minimums. Bis zum Jahr 2006 war die Stelle der lfd. Nr 7 mit 39 h besetzt. Aufgrund von Erziehungszeiten verkürzte die Stelleninhaberin auf 20 h die Woche. Die fehlenden 19,00 h Stunden wurden bislang nicht kompensiert, so dass seit nunmehr 13 Jahren eine Unterbesetzung der Personalstelle um eine halbe Stelle besteht.

Stelle lfd. Nr. 7:

Ab dem 01.01.2020 wird der Rechtsanspruch der Stelleninhaberin der lfd. Nr. 7 auf Rückkehr zur 39 Stunden-Woche geltend gemacht, sodass die Stelle, wie ursprünglich angelegt, wieder in Vollzeit besetzt sein wird. In diesem Arbeitszeitfenster sollten die auf dieser Stelle liegenden Aufgaben vollumfassend erfüllt werden können.

Stelle Lfd. Nrn. 8 und 10:

Um das Betriebliche Gesundheitsmanagement vollumfassend bearbeiten zu können und gerade in den Bereichen Personal- und Organisationsstruktur übergreifend mit der Fachdienst- und Fachbereichsleitung zusammen wirken zu können, soll der gesamte Bereich Beschaffung auf die Stelle der lfd. Nr. 8 gelegt werden, für die nunmehr 19,5 Stunden Mehrung eingeworben werden.

Die beantragte Stundenmehrung im Fachbereich Zentrale Dienste/Fachdienst Personal ist dringend erforderlich, um zeitnahe und rechtssichere Bearbeitungen aller Vorgänge gewährleisten zu können. Die erforderliche Personalausstattung in diesem Bereich wirkt sich auf die Mitarbeiterzufriedenheit und damit auf die Mitarbeiterleistung aller Beschäftigten der Stadt Ratzeburg aus

Die Personalmehrkosten (inkl. Arbeitgeberanteil Sozialversicherung und VBL) betragen zu lfd. Nr. 7 = rd. 27.900,00 € und zu lfd. Nr. 8 = rd. 25.300,00 € (durch Aufgabenverlagerungen wird im Zuge einer dann noch durchzuführenden Stellenneubewertung von einer Anhebung der Stelle von bisher Entgeltgruppe 7 nach Entgeltgruppe 8 ausgegangen).

Zu lfd. Nr. 9 (IT-Stelle)

Die zentrale IT-Stelle der Stadtverwaltung Ratzeburg betreut insgesamt 78 PC Arbeitsplätze. Aktuell gibt es 83 Fachverfahren, davon 26 Hauptverfahren mit personenbezogenen Daten, 35 Nebenverfahren mit personenbezogenen Daten sowie 22 Verfahren ohne personenbezogene Daten, dazu kommen 28 sonstige Verfahren, Betriebssysteme und Datenbanken.

Mit der z.B. zukünftigen verpflichtenden Einführung der Doppik, des Dokumentenmanagements und der Einrichtung von Telearbeitsplätzen kommen weitere neue Aufgabenbereiche auf die IT zu und es ändern sich die Anforderungen an die Informationssicherheit und den Datenschutz im erheblichen Maße.

Derzeit ist die IT-Stelle mit 2 Mitarbeitern, lfd. Nrn. 6 und 9 im Stellenplan der Stadt Ratzeburg, mit 39 h und 19,5 h besetzt. Um einen angemessenen Support durch die IT und eine vollumfassende Vertretungsmöglichkeit im Abwesenheitsfall gewährleisten zu können, werden zunächst weitere 19,5 Stunden für die lfd. Nr. 9 des Stellenplans als notwendig gesehen, mit sodann 39 Wochenarbeitsstunden.

| | | | |
|------------|------------|----------|------------|
| Lfd. Nr. 9 | von 19,5 h | auf 39 h | (+ 19,5 h) |
|------------|------------|----------|------------|

Die Personalmehrkosten (inkl. Arbeitgeberanteil Sozialversicherung und VBL) hierfür betragen rd. 27.800,00 €.

Zu lfd. Nr. 23 (Fachbereichsleitung Bürgerdienste)

Im Rahmen der Elternzeit wird die wöchentliche Arbeitszeit gemäß Antrag der Stelleninhaberin weiterhin bis zum 31.08.2020 mit 32 Wochenstunden befristet.

Zu lfd. Nr. 35 (Feuerwehrtechnischer Sachbearbeiter)

Es wird weiterhin die Entfristung der Stelle des feuerwehrtechnischen Sachbearbeiters für dringend geboten halten. Diesbezüglich wird auf die bisherigen Gespräche und Beratungsvorlagen verwiesen.

Zu lfd. Nr. 36 (Einstellung eines zweiten hauptamtlichen Gerätewartes)

In der Sitzung der Stadtvertretung vom 17.06.2019 wurde der Feuerwehrbedarfsplan (Stand: 05/2019) als Planungsgrundlage für das Feuerwehrwesen zur Kenntnis genommen. Im Feuerwehrbedarfsplan wurde der Stadtvertretung u. a. empfohlen, einen zweiten hauptamtlichen Gerätewart einzustellen. Diese Maßnahme wurde durch die gutachterliche Stellungnahme der Firma Luelf & Rinke Sicherheitsberatung GmbH vom 20.05.2019 ebenfalls bestätigt. Die Ausführungen hierzu finden sich im Kapitel 8, Seite 15 der gutachterlichen Stellungnahme.

Für eine effektive Hilfeleistung müssen sich die Fahrzeuge, Gerätschaften und Ausrüstungen der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg in einem ordnungsgemäßen, funktionsfähigen und sicheren Zustand befinden. Die Aufgaben des Gerätewartes sind u. a.:

- regelmäßige Prüfung der Fahrzeuge, Gerätschaften, Ausrüstungen sowie der baulichen Anlagen,
- regelmäßige Durchführung von Wartungs- und Pflegearbeiten für den Erhalt der Einsatzbereitschaft und Sicherheit, sowie der Werterhaltung,
- Dokumentation.

Das Einsatzaufkommen der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg ist in den letzten Jahren deutlich gestiegen. Dieses sowie die gesetzlichen Anforderungen führen zu einem deutlichen Mehraufwand an Prüfungen. Zu den stetig steigenden Anforderungen der letzten Jahre, insbesondere im Prüfungs-aufwand, müssen ab dem Jahr 2020 nun auch alle Einsatzfahrzeuge neben der gesetzlich vorgeschriebenen Sicherheitsprüfung und der vorgeschriebenen Geräteprüfung zusätzlich eine UVV Prüfung durchlaufen. Zusätzlich besteht ein Mehraufwand bei den Prüfungen aufgrund neuer Aufgaben im Bereich Trinkwasserschutz.

Nach jedem Brandeinsatz muss die persönliche Schutzausrüstung, sowie alle eingesetzten Gerätschaften einschließlich der Atemschutztechnik gereinigt werden. Auch dies führt aufgrund der schwarz/weiß Trennung und Einsatzstellenhygiene schon jetzt, aber auch künftig zu einem immer größeren Mehraufwand. Für das Führen der Einsatzfahrzeuge benötigen die Fahrer die Klasse 2 / CE. Dies stellt sich besonders während der Tageszeit (7:00 bis 16:00 Uhr) als immer größer werdendes Problem dar. Eine Vertretung des jetzigen Gerätewarts kann derzeit nur teilweise durch den Feuerwehrtechnischen Sachbearbeiter erfolgen. Bei längerfristiger Abwesenheit wäre die Einsatzfähigkeit ggf. gefährdet. Am 17.09.2019 erfolgte zudem die turnusgemäße Begehung der Hanseatischen Feuerwehrunfallkasse. Im Rahmen der Begehung wurde auf die Einhaltung der gesetzlich vorgeschriebenen Unfallverhütungsvorschriften hingewiesen, diese durch die Besetzung einer 2. Hauptamtlichen Gerätewartstelle gewährleistet wäre.

Um den gesetzlichen Anforderungen vollumfänglich zu entsprechen ist aufgrund der oben angeführten Gründe die Besetzung einer 2. hauptamtlichen Gerätewartstelle unabdingbar. Die Personalmehrkosten für diese Stelle betragen rd. 44.800,00 € inkl. Arbeitgeberanteile Sozialversicherung und VBL.

Zu lfd. Nr. 43 (Sachbearbeitung Heranziehung/Wohngeld)

Die Beschäftigung der Stelleninhaberin erfolgte ab 01.04.2019 mit zunächst 28 Wochenstunden.

Nunmehr wurde festgestellt, dass diese Arbeitszeit nicht auskömmlich ist und die Wochenarbeitszeit um 2 Stunden zu erhöhen wäre (auf dann 30 Stunden von im Stellenplan enthaltenen 35 Stunden).

Die Personalmehrkosten betragen rd. 2.700,00 €.

Zu lfd. Nr. 66 (Erzieherin im städtischen Kindergarten)

Die Stelleninhaberin nimmt seit 2002 neben der Gruppenleitung auch die stellvertretende Leitung des Kindergartens wahr (nur Abwesenheitsvertretung). Gemäß der Änderungsvereinbarung Nr. 13 des TVöD vom 18. April 2018 in Verbindung mit der Protokollerklärung Nr. 4 soll (muss) für einen Kindergarten mit mehr als 40 belegten Plätzen nunmehr eine ständige Vertretung (Anwesenheitsvertretung) bestellt werden. Der städtische Kindergarten hat eine ständige Durchschnittsbelegung von 86 Kindern (ermittelt auf Basis des Zeitraumes 01.10.2018 bis 31.12.2018 nach TVöD-SuE, somit ist die Stelleninhaberin nach zwischenzeitlich erfolgter Bestellung als ständige Vertretung der Kindergartenleiterin in die Entgeltgruppe S 13 TVöD-SuE einzugruppieren (ständige Vertreterin der Kindergartenleitung in Kindergärten ab 70 Plätzen).

Zu lfd. Nr. 87 (Einstellung einer zusätzlichen Reinigungskraft)

Für die Unterhaltsreinigung des Rathauses mit 48 Büroräumen (Nutzfläche 970,32 m²) und 35 Nebenflächen (Flure, WC, Treppen, Archiv, Ratssaal, Trauzimmer, Server, Gemeinschaftsraum etc. = 997,89 m²), gesamt = 1.968,21 m², werden derzeit 2 Reinigungskräfte mit jeweils 21 Wochenstunden beschäftigt (davon eine schwerbehinderte Kraft mit einem GdB 100 %).

Für alle Urlaubs- und Krankheitsvertretungen wurde eine weitere Reinigungskraft, und zwar mit einem jeweils für 6 Monate befristeten Abrufvertrag, mit einer wöchentlichen Arbeitszeit von 7 Stunden eingestellt. Aufgrund häufiger Krankheitsvertretungen sowie aufgrund der üblichen Urlaubsvertretungen sind die Überstunden der Vertretungskraft bis dato auf weit über 200 Stunden gestiegen.

Die Reinigungszeiten wurden in den vergangenen Jahren nach und nach zu Lasten der Reinigungsqualität und der Gebäudesubstanz reduziert. Erschwerend kommt hinzu, dass nunmehr zudem auf auch am Wochenende Reinigungsarbeiten im Rathaus (WC- Bereich) vorgenommen werden (touristischer Besucherverkehr sowie auch bei Großveranstaltungen oder Ausstellungen im Rathaus etc.).

Das bisher vorhandene Stundensoll der beiden Reinigungskräfte reicht nach den jetzigen Erfahrungen bei Weitem schon lange nicht mehr aus. Es wird daher darum gebeten, eine dritte Reinigungskraft mit 21 Stunden zu beschäftigen und dafür eine Planstelle bereitzustellen, um somit eine reibungslose Reinigung des Rathauses sowie alle Urlaubs- und Krankheitsvertretungen zu gewährleisten.

Die Personalmehrkosten (inkl. Arbeitgeberanteil Sozialversicherung und VBL) hierfür betragen rd. 13.800,00 €.

Zu lfd. Nr. 90 (Bauzeichnerin im Fachdienst Hochbau/Planung)

Auf Grund dienstlicher Erfordernisse beantragt der Fachdienst ist eine Stundenaufstockung für die Stelleninhaberin um 9 Wochenstunden von zzt. 21 auf sodann 30 Wochenstunden, und zwar für

viele zusätzlich anfallende Aufgaben/Arbeiten wie z.B. Digitalisierungsarbeiten, Erweiterung/Pflege des Internetauftritts im Bereich Bauleitplanung und Auftragsvergabe, vorbereitende/planerische Aufgaben nach dem besonderen Städtebaurecht etc.

Die Personalmehrkosten (inkl. Arbeitgeberanteil Sozialversicherung und VBL) hierfür betragen rd. 10.900,00 €.

Bei Zusammenfassung aller Stundenkontingente und Umrechnung auf Vollzeitstellen ergibt sich zum Vorjahr ein Stellenmehrbedarf von 3,36 Stellen. Die Gesamtzahl gegenüber 2019 (III. Nachtragsstellenplan) erhöht sich somit von bisher 79,93 auf sodann 83,19 Stellen. Alle Veränderungen/Anpassungen sind farbig gekennzeichnet.

Finanzielle Auswirkungen:

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt:

Sämtliche Personalkosten für die im Entwurf Stellenplan 2020 ausgewiesenen Stellen sind im Sammelnachweis 01 (Personalkosten für 2020) bereits enthalten.

Anlagenverzeichnis:

- Stellenplan 2020 (Entwurf vom 07.11.2019)

| Lfd. Nr. | Lfd. Nr. | Stellenplan Amts- / Funktionsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | | | | | | Vermerke |
|----------|----------|--|--------------------------------------|--------------|------|--------------------------------------|--------------|------|------------------|--------------|------|---|
| | | | Anzahl und Bewertung im Vorjahr 2019 | | | tatsächliche Besetzung am 30.06.2019 | | | Stellenplan 2020 | | | |
| | | | B = Beamte | | | GR = Besoldungs-/Entgeltgruppe | | | | | | |
| | | | B | Beschäftigte | GR | B | Beschäftigte | GR | B | Beschäftigte | GR | |
| | | <u>Bürgermeister/ Gemeindeorgane</u> | | | | | | | | | | |
| 1 | 1 | Bürgermeister | 1 | - | A 16 | 1 | - | A 16 | 1 | - | A 16 | |
| 2 | 2 | Verw.-Angestellte | - | 1 | 7 | - | 1 | 7 | - | 1 | 7 | ku nach Stellenneubewert. |
| 3 | 3 | Verw.-Angestellter | - | 1 | 9b | - | 1 | 9b | - | 1 | 9b | |
| | | <u>Fachbereich 1 Zentrale Steuerung</u> | | | | | | | | | | |
| 4 | 4 | Oberamtsrätin | 1 | - | A 13 | 1 | - | A 13 | 1 | - | A 13 | Fachbereichsleitung/ Büroleitende Beamtin |
| | | <u>Fachdienst 1 - Personal/Organisation</u> | | | | | | | | | | |
| 5 | 5 | Verw.-Angestellter | - | 1 | 10 | - | 1 | 10 | - | 1 | 10 | Fachdienstleitung |
| 6 | 6 | Verw.-Angestellter | - | 1 | 11 | - | 1 | 11 | - | 1 | 11 | IT-Administrator |
| 7 | 7 | Verw.-Angestellte | - | 0,51 | 8 | - | 0,51 | 8 | - | 1 | 8 | Rückkehr in Vollzeit nach Ende Elternzeit 31.12.2019 |
| 8 | 8 | Verw.-Angestellte | - | 0,50 | 7 | - | 0,50 | 7 | - | 1 | 8 | (ab 01.01.2020 Vollzeit) |
| 9 | 9 | Verw.-Angestellter | - | 0,50 | 9a | - | 0,5 | 9a | - | 1 | 9a | IT-Mitarbeiter (ab 01.01.2020 Vollzeit) |
| 10 | 10 | Verw.-Angestellte | - | 1 | 10 | - | 0,95 | 10 | - | 0,95 | 10 | Betriebliches Gesundheits-/ Eingliederungsmanagement |

| Lfd. Nr. | Lfd. Nr. | Stellenplan Amts- / Funktionsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | | | | | | Vermerke kw = künftig wegfallend ku = künftig umwandeln ATZ = Altersteilzeit |
|----------|----------|---|---|--------------|----|---|--------------|----|------------------|--------------|----|---|
| | | | Anzahl und Bewertung im Vorjahr 2019 | | | tatsächliche Besetzung am 30.06.2019 | | | Stellenplan 2020 | | | |
| | | | B = Beamte | | | GR = Besoldungs-/Entgeltgruppe | | | | | | |
| | | | B | Beschäftigte | GR | B | Beschäftigte | GR | B | Beschäftigte | GR | |
| | | <u>Stadtbücherei</u> | | | | | | | | | | |
| 11 | 11 | Diplom-Bibliothekarin | - | 0,72 | 9b | - | 0,72 | 9b | - | 0,72 | 9b | Büchereileitung (28 W.-Std. ab 01/2013) 30 Wochenstunden ab 01/2017 |
| 12 | 12 | Diplom-Bibliothekarin | - | 0,77 | 9b | - | 0,77 | 9b | - | 0,77 | 9b | |
| 13 | 13 | Verw.-Angestellte | - | 1 | 5 | - | 1 | 5 | - | 1 | 5 | |
| 14 | 14 | Verw.-Angestellte | - | 0,50 | 5 | - | 0,50 | 5 | - | 0,50 | 5 | |
| | | Fachbereich 2 -Finanzen- | | | | | | | | | | |
| 15 | 15 | Verw.-Angestellter | - | 1 | 12 | - | 1 | 12 | - | 1 | 12 | Fachdienstleitung |
| 16 | 16 | Verw.-Angestellte | - | 1 | 9b | - | 1 | 9b | - | 1 | 9b | Haushaltssachbearb./ Anlagenbuchhaltung |
| 17 | 17 | Betriebswirt/in | - | 1 | 11 | - | - | - | - | 1 | 11 | (Projektsteuerung Doppik) (zzt. unbesetzt) |
| | | <u>Steuern und Abgaben</u> | | | | | | | | | | |
| 18 | 18 | Verw.-Angestellte | - | 1 | 7 | - | 1 | 7 | - | 1 | 7 | |
| 19 | 19 | Verw.-Angestellte | - | 0,51 | 7 | - | 0,51 | 7 | - | 0,51 | 7 | 20 Wochenstunden (zzt. unbesetzt) |
| | | <u>Stadtkasse</u> | | | | | | | | | | |
| 20 | 20 | Verw.-Angestellte | - | 1 | 9a | - | 1 | 9a | - | 1 | 9a | Kassenverwalterin |
| 21 | 21 | Verw.-Angestellte | - | 0,77 | 6 | - | 0,77 | 6 | - | 0,77 | 6 | 30 W.-Std. ab 03/2011 |
| 22 | 22 | Verw.-Angestellte | - | 0,77 | 7 | - | 0,77 | 7 | - | 0,77 | 7 | 30 W.-Std. ab 05/2010 (Vollstreckungsaußend.) |

| Lfd. Nr. | Lfd. Nr. | Stellenplan Amts- / Funktionsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | | | | | | Vermerke kw = künftig wegfallend ku = künftig umwandeln ATZ = Altersteilzeit |
|----------|----------|---|---|--------------|------|--------------------------------------|--------------|----|------------------|--------------|----------|---|
| | | | Anzahl und Bewertung im Vorjahr 2019 | | | tatsächliche Besetzung am 30.06.2019 | | | Stellenplan 2020 | | | |
| | | | B = Beamte | | | GR = Besoldungs-/Entgeltgruppe | | | | | | |
| | | | B | Beschäftigte | GR | B | Beschäftigte | GR | B | Beschäftigte | GR | |
| | | Fachbereich 3 - Bürgerdienste | | | | | | | | | | |
| 23 | 23 | Verw.-Angestellte | - | 1 | 12 | - | 0,82 | 9b | - | 1 | 12 | Fachbereichsleitung |
| | | | (befristet vom 01.09.2019 bis 31.08.2020 mit 32 Wochenstunden, danach wieder Vollzeit) | | | | | | | | | |
| | | Fachdienst Ordnungswesen | | | | | | | | | | |
| 24 | 24 | Verw.-Angestellte | - | 1 | 9c | - | 1 | 8 | - | 1 | 9c | Fachdienstleitung |
| 25 | 25 | Verw.-Angestellter | - | 1 | 9a | - | 1 | 8 | - | 1 | 9a | ku nach Stellenneubewert. |
| 26 | 26 | Verw.-Angestellte | - | 0,82 | 8 | - | 1 | 8 | - | 0,82 | 9a | (ab 15.07.2017 mit 32 W.-Stunden) |
| 27 | 27 | Verw.-Angestellter | - | 0,75 | 9a | - | 0,75 | 6 | - | 0,75 | 9a | 29,25 Wochenstunden |
| 28 | 28 | Verw.-Angestellter | - | 1 | 8 | - | - | - | - | 1 | 8 | ruhender Verkehr /OWiG-Angelegenheiten (Befr. 3 J.) |
| 29 | 29 | Flüchtlingskoordinatorin | - | 1 | S 8b | - | 1 | 6 | - | 1 | S 8b | je 50% für städtische und schulische Angelegenheiten |
| 30 | 30 | Verkehrsüberwacherin (<i>ruhender Verkehr</i>) | - | 0,50 | 3 | - | 0,50 | 3 | - | 0,50 | 3 | 19,5 Wochenstunden ku nach Stellenneubewert. |
| 31 | 31 | Verkehrsüberwacherin (<i>ruhender Verkehr</i>) | - | 0,50 | 3 | - | 0,50 | 3 | - | 0,50 | 3 | 19,5 Wochenstunden ku nach Stellenneubewert. |
| 32 | 32 | Verkehrsüberwacherin (<i>ruhender Verkehr</i>) | - | 0,50 | 3 | - | 0,50 | 3 | - | 0,50 | 3 | 19,5 Wochenstunden ku nach Stellenneubewert. |
| 33 | 33 | Verkehrsüberwacherin | - | - | - | - | - | - | - | - | - | (zzt. 450,-€-Basis für Überwachung Leinenpflicht Hunde) |
| | | Freiwillige Feuerwehr RZ | | | | | | | | | | |
| 34 | 34 | Hauptamtl. Gerätewart | - | 1 | 5 | - | 1 | 5 | - | 1 | 5 | ku nach Stellenneubewert. |
| 35 | 35 | Feuerwehrtechnischer Sachbearbeiter | - | 1 | 6 | - | 1 | 6 | - | 1 | 6 | ku (Befristung 3 Jahre) |
| 36 | - | Hauptamtl. Gerätewart | - | - | - | - | - | - | - | 1 | 5 | (zusätzlicher Bedarf) |

| Lfd. Nr. | Lfd. Nr. | Stellenplan Amts- / Funktionsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | | | | | | Vermerke kw = künftig wegfallend ku = künftig umwandeln ATZ = Altersteilzeit |
|-----------|-----------|--|--------------------------------------|--------------|----|--------------------------------------|--------------|----|------------------|--------------|----|--|
| | | | Anzahl und Bewertung im Vorjahr 2019 | | | tatsächliche Besetzung am 30.06.2019 | | | Stellenplan 2020 | | | |
| | | | B = Beamte | | | GR = Besoldungs-/Entgeltgruppe | | | | | | |
| | | | B | Beschäftigte | GR | B | Beschäftigte | GR | B | Beschäftigte | GR | |
| | | <u>Fachdienst Bürgerservice</u> | | | | | | | | | | |
| 37 | 36 | Personenstandswesen (Standesbeamter) | - | 1 | 9c | - | 1 | 8 | - | 1 | 9c | Fachdienstleitung |
| 38 | 37 | Standesbeamtin | - | 1 | 9c | - | 1 | 9a | - | 1 | 9c | |
| | | <u>Empfangsbereich (Bürgerservicebüro)</u> | | | | | | | | | | |
| 39 | 38 | Verw.-Angestellter | - | 1 | 5 | - | 1 | 5 | - | 1 | 5 | (ab 01/2019 mit 39 W.-Std.) ku nach Stellenneubewert. |
| | | <u>Einwohnermeldewesen</u> | | | | | | | | | | |
| 40 | 39 | Verw.-Angestellter | - | 1 | 7 | - | 1 | 7 | - | 1 | 7 | (ab 01.08.2017 in Vollzeit) |
| 41 | 40 | Verw.-Angestellte/r | - | 1 | 7 | - | 1 | 7 | - | 1 | 7 | (ab 01.07.2017 in Vollzeit) |
| | | <u>Fachdienst Soziales</u> | | | | | | | | | | |
| 42 | 41 | Verw.-Angestellter | - | 1 | 9c | - | 1 | 9a | - | 1 | 9c | Fachdienstleitung |
| 43 | 42 | Verw.-Angestellte (zzt. 28 W.-Stunden) | - | 0,90 | 8 | - | 0,90 | 8 | - | 0,90 | 8 | (ab 2020 mit 30 W.-Std.) ku nach Stellenneubewert. |
| 44 | 43 | Verw.-Angestellte | - | 0,5 | 9a | - | 0,5 | 9a | - | 0,5 | 9a | (zzt.15 Wochenstunden befr. 01.06.2019 bis 31.05.2020) ku nach Stellenneubewert. |
| 45 | 44 | Verw.-Angestellte | - | 1 | 9a | - | 1 | 9a | - | 1 | 9a | SB Wohngeld/BuT |
| 46 | 45 | Verw.-Angestellte | - | 0,50 | 9a | - | 0,50 | 9a | - | 0,50 | 9a | zzt. 19,5 W.-Stunden (befrist. 01.01.2018-31.12.2020) ku nach Stellenneubewert. |
| 47 | 46 | Verw.-Angestellter | - | 1 | 9a | - | 1 | 9a | - | 1 | 9a | SB Asylbewerberangelegenh. ku nach Stellenneubewert. |
| 48 | 47 | Verw.-Angestellte | - | 1 | 8 | - | 1 | 8 | - | 1 | 8 | Abordn. Jobcenter (kw) (Zulage nach EG 9c) |
| 49 | 48 | Verw.-Angestellter | - | 1 | 6 | - | 1 | 6 | - | 1 | 6 | Abordn. Jobcenter (kw) (Zulage nach EG 8) |
| 50 | 49 | Verw.-Angestellter | - | 1 | 9b | - | 1 | 9b | - | 1 | 9b | Abordn. Jobcenter (kw) |

| Lfd. Nr. | Lfd. Nr. | Stellenplan Amts- / Funktionsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | | | | | | Vermerke |
|----------|----------|---|--------------------------------------|--------------|------|--------------------------------------|--------------|------|------------------|--------------|-------|-----------------------------|
| | | | Anzahl und Bewertung im Vorjahr 2019 | | | tatsächliche Besetzung am 30.06.2019 | | | Stellenplan 2020 | | | |
| | | | B = Beamte | | | GR = Besoldungs-/Entgeltgruppe | | | | | | |
| | | | B | Beschäftigte | GR | B | Beschäftigte | GR | B | Beschäftigte | GR | |
| | | Fachbereich 4 | | | | | | | | | | |
| | | <u>Verwaltung</u> | | | | | | | | | | |
| 51 | 50 | Oberamtsrat | 1 | - | A 13 | 1 | - | A 13 | 1 | - | A 13 | Fachbereichsleitung |
| | | <u>Schule und Sport</u> | | | | | | | | | | |
| 52 | 51 | Verw.-Angestellte | - | 0,72 | 9c | - | 0,72 | 9c | - | 0,72 | 9c | 28 Wochenstunden |
| 53 | 52 | Stadtoberinspektorin | 1 | - | A 10 | 1 | - | A 10 | 1 | - | A 10 | (ab 01.08.2017 in Vollzeit) |
| 54 | 53 | Bautechniker/-Ingenieur | - | 1 | 10 | - | 1 | 10 | - | 1 | 10 | (zugl. Energienamangement) |
| 55 | 54 | Verw.-Angestellte | - | 0,82 | 7 | - | 0,82 | 7 | - | 0,82 | 7 | 32 Wochenstunden |
| | | <u>Lauenb. Gelehrtenschule</u> | | | | | | | | | | |
| 56 | 55 | Schulsekretärin | - | 1 | 5 | - | 1 | 5 | - | 1 | 5 | |
| 57 | 56 | Schulsekretärin | - | 0,77 | 5 | - | 0,77 | 5 | - | 0,77 | 5 | 30 Wochenstunden |
| 58 | 57 | Schulsozialarbeiter | - | 1 | 10 | - | 1 | 10 | - | 1 | 10 | |
| 59 | 58 | Schulsozialarbeiterin | - | 0,5 | S 15 | - | - | - | - | 0,50 | S 15 | 19,50 Wochenstunden |
| | | <u>Jugendpflege</u> | | | | | | | | | | |
| 60 | 59 | Stadtjugendpfleger | - | 1 | S 15 | - | 1 | S 15 | - | 1 | S 15 | |
| 61 | 60 | Erzieher | - | 1 | S 8b | - | 1 | S 8b | - | 1 | S 8 b | Abordnung Diakonie |

| Lfd. Nr. | Lfd. Nr. | Stellenplan Amts- / Funktionsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | | | | | | Vermerke kw = künftig wegfallend ku = künftig umwandeln ATZ = Altersteilzeit |
|-----------|----------|---|--------------------------------------|--------------|------|--------------------------------------|--------------|------|------------------|--------------|-------------|---|
| | | | Anzahl und Bewertung im Vorjahr 2019 | | | tatsächliche Besetzung am 30.06.2019 | | | Stellenplan 2020 | | | |
| | | | B = Beamte | | | GR = Besoldungs-/Entgeltgruppe | | | | | | |
| | | | B | Beschäftigte | GR | B | Beschäftigte | GR | B | Beschäftigte | GR | |
| 62 | 61 | Kindergarten "Domhof" Kindergartenleiterin | - | 1 | S 15 | - | 1 | S 15 | - | 1 | S 15 | |
| 63 | 62 | Erzieherin | - | 0,90 | S 8a | - | 0,90 | S 8a | - | 0,90 | S 8a | 35 Wochenstunden |
| 64 | 63 | Sozialpädag. Assistentin | - | 1 | S 3 | - | 1 | S 3 | - | 1 | S 3 | |
| 65 | 64 | Erzieher | - | 1 | S 8a | - | 1 | S 8a | - | 1 | S 8a | |
| 66 | 65 | Erzieherin/stellv. Leiterin | - | 1 | S 8a | - | 1 | S 8a | - | 1 | S 13 | (ständige Vertreterin) |
| 67 | 66 | Sozialpädag. Assistentin | - | 0,68 | S 3 | - | 0,68 | S 3 | - | 0,68 | S 3 | 26,34 Wochenstunden |
| 68 | 67 | Erzieherin | - | 0,65 | S 8a | - | 0,65 | S 8a | - | 0,65 | S 8a | 25,33 Wochenstunden (+ 4,0 Std. Elternzeitvertr.) |
| 69 | 68 | Erzieherin | - | 1 | S 8a | - | 1 | S 8a | - | 1 | S 8a | |
| 70 | 69 | Erzieherin | - | 0,67 | S 8a | - | 0,67 | S 8a | - | 0,67 | S 8a | 26 Wochenstunden (+ 4,0 Std. Elternzeitvertr.) |
| 71 | 70 | Küchenhilfe | - | 0,32 | 1 | - | 0,32 | 1 | - | 0,32 | 1 | (ab 08/2017 mit 12,5 W.-Std.) |
| 72 | 71 | Erzieherin | - | 1 | S 8a | - | 1 | S 8a | - | 1 | S 8a | zzt. 31 Stunden (16.07.2016-16.07.2021) |
| 73 | 72 | Erzieherin | - | 0,50 | S 8a | - | 0,50 | S 8a | - | 0,50 | S 8a | |
| 74 | 73 | Erzieherin | - | 1 | S 8a | - | 1 | S 8a | - | 1 | S 8a | (Rückkehr aus der Elternzeit ab 04/2017) |
| 75 | 74 | Sozialpädag. Assistentin | - | 1 | S 3 | - | 1 | S 3 | - | 1 | S 3 | |
| 76 | 75 | Erzieher/in | - | 0,69 | S 8a | - | - | - | - | 0,69 | S 8a | (ab 08/2017 mit 27 W.Std.) |
| 77 | 76 | Erzieher/in | - | 1 | S 8a | - | 1 | S 8a | - | 1 | S 8a | (gem. geänderter Rahmen- bedingungen für die Personal- bedarfsberechnung KiTa's) |
| 78 | 77 | Sozialpädag. Assistent/in | - | 0,50 | S 3 | - | 0,50 | S 3 | - | 0,50 | S 3 | |

| Lfd. Nr. | Lfd. Nr. | Stellenplan Amts- / Funktionsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | | | | | | Vermerke kw = künftig wegfallend ku = künftig umwandeln ATZ = Altersteilzeit |
|-----------|----------|---|--------------------------------------|--------------|----|--------------------------------------|--------------|----|------------------|--------------|----------|---|
| | | | Anzahl und Bewertung im Vorjahr 2019 | | | tatsächliche Besetzung am 30.06.2019 | | | Stellenplan 2020 | | | |
| | | | B = Beamte | | | GR = Besoldungs-/Entgeltgruppe | | | | | | |
| | | | B | Beschäftigte | GR | B | Beschäftigte | GR | B | Beschäftigte | GR | |
| | | Fachbereich 6 Stadtplanung, Bauen und Liegenschaften | | | | | | | | | | |
| 79 | 78 | Dipl.-Ingenieur | - | 1 | 14 | - | 1 | 14 | - | 1 | 14 | Fachbereichsleitung |
| 80 | 79 | Verw.-Angestellte | - | 1 | 7 | - | 1 | 7 | - | 1 | 7 | |
| | | <u>Fachdienst Bauverwaltung/Liegenschaften</u> | | | | | | | | | | |
| 81 | 80 | Verw.-Angestellter | - | 1 | 9b | - | 1 | 9b | - | 1 | 9b | Fachdienstleitung (ku nach Stellenneubewert.) |
| 82 | 81 | Verw.-Angestellte | - | 1 | 6 | - | 1 | 6 | - | 1 | 6 | (ab 04/2017 in Vollzeit) (ku nach Stellenneubewert.) |
| 83 | 82 | Verw.-Angestellte | - | 0,72 | 6 | - | 0,72 | 6 | - | 0,77 | 6 | (ab 06/2019 mit 30 W.-Stunden) (ku nach Stellenneubewert.) |
| 84 | 83 | Bauingenieurin | - | 1 | 10 | - | 1 | 10 | - | 1 | 10 | (Krankheitsvertretung ab 15.06.2017) |
| 85 | 84 | Raumpflegerin | - | 0,54 | 2 | - | 0,54 | 2 | - | 0,54 | 2 | 21 Wochenstunden |
| 86 | 85 | Raumpflegerin | - | 0,55 | 2 | - | 0,55 | 2 | - | 0,55 | 2 | 21,27 Wochenstunden |
| 87 | - | Raumpflegerin | - | - | - | - | - | - | - | 0,54 | 2 | 21 Wochenstunden |
| 88 | 86 | Hausmeister | - | 1 | 5 | - | 1 | 5 | - | 1 | 5 | |

| Lfd. Nr. | Lfd. Nr. | Stellenplan Amts- / Funktionsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | | | | | | Vermerke kw = künftig wegfallend ku = künftig umwandeln ATZ = Altersteilzeit |
|-----------|-----------|---|---|--------------|----|---|--------------|----|------------------|--------------|----|---|
| | | | Anzahl und Bewertung im Vorjahr 2019 | | | tatsächliche Besetzung am 30.06.2019 | | | Stellenplan 2020 | | | |
| | | | B = Beamte | | | GR = Besoldungs-/Entgeltgruppe | | | | | | |
| | | | B | Beschäftigte | GR | B | Beschäftigte | GR | B | Beschäftigte | GR | |
| | | <u>Fachdienst Hochbau und Planung</u> | | | | | | | | | | |
| 89 | 87 | Bauingenieurin | - | 1 | 12 | - | 1 | 12 | - | 1 | 12 | Fachdienstleitung (ab 07/2018 mit E 12) |
| 90 | 88 | Bauzeichnerin | - | 0,68 | 6 | - | 0,68 | 6 | - | 0,77 | 6 | (ab 2020 mit 30 W.-Std.) |
| 91 | 89 | Bauzeichnerin | - | 0,47 | 6 | - | 0,47 | 6 | - | 0,62 | 6 | (ab 2019 mit 24 W.-Std.) |
| | | <u>Fachdienst Tiefbau</u> | | | | | | | | | | |
| 92 | 90 | Bauingenieur | - | 1 | 12 | - | 1 | 12 | - | 1 | 12 | Fachdienstleitung |
| 93 | 91 | Landschaftspfleger (Ing.) | - | 1 | 11 | - | 1 | 11 | - | 1 | 11 | |
| 94 | 92 | Bautechniker | - | 1 | 9b | - | 1 | 9b | - | 1 | 9b | (je 50% Hoch- u. Tiefbau) (kw ab 01.08.2022) |
| 95 | 93 | Bautechniker | - | 1 | 9b | - | 1 | 9b | - | 1 | 9b | |

| Lfd. Nr. | Lfd. Nr. | Stellenplan Amts- / Funktionsbezeichnung | Zahl der Stellen | | | | | | | | | Vermerke |
|---|----------|--|--------------------------------------|--------------|------|--------------------------------------|--------------|------|------------------|--------------|------|---|
| | | | Anzahl und Bewertung im Vorjahr 2019 | | | tatsächliche Besetzung am 30.06.2019 | | | Stellenplan 2020 | | | |
| | | | B = Beamte | | | GR = Besoldungs-/Entgeltgruppe | | | | | | |
| | | | B | Beschäftigte | GR | B | Beschäftigte | GR | B | Beschäftigte | GR | |
| 96 | 94 | <u>Dienstleistungen für Dritte</u> (RZ-Wirtschaftsbetriebe) Geschäftsführung zugl. stellv. Werkleitung | 1 | - | A 13 | 1 | - | A 10 | 1 | - | A 13 | (Nachbesetzung ab 07/2017 mit (Stadtoberinspektor A 10) (ab 04/2019 mit zzt. 36 W.-Stunden) -ku nach Stellenneubewertung- |
| Gesamtzahl der Planstellen | | | 5 | 88 | - | 5 | 82 | - | 5 | 90 | - | |
| Anzahl in Vollzeitstellen | | | 4,93 | 75,00 | - | 4,93 | 71,74 | - | 4,93 | 78,26 | - | |
| Gesamt : | | | 79,93 | | | 76,67 | | | 83,19 | | | (plus 3,26 Stellen) |
| <u>Darin enthaltene Planstellen der Einrichtungen:</u> | | | | | | | | | | | | |
| Stadtbücherei | | | - | 4 | - | - | 4 | - | - | 4 | - | Lfd. Nr. 11 - 14 |
| Freiw. Feuerwehr RZ | | | - | 2 | - | - | 2 | - | - | 3 | - | Lfd. Nr. 34 - 36 |
| Abordnungen Jobcenter | | | - | 3 | - | - | 3 | - | - | 3 | - | Lfd. Nr. 48 - 50 |
| Lbg. Gelehrtenschule | | | - | 4 | - | - | 3 | - | - | 4 | - | Lfd. Nr. 56 - 59 |
| Stadtjugendpflege/OGS | | | - | 1 | - | - | 1 | - | - | 1 | - | Lfd. Nr. 60 |
| Abordnungen Diakonie | | | - | 1 | - | - | 1 | - | - | 1 | - | Lfd. Nr. 61 |
| städt. Kindergarten | | | - | 17 | - | - | 17 | - | - | 17 | - | Lfd. Nr. 61 - 77 |
| Gesamtzahl der Stellen | | | - | 32 | - | - | 31 | - | - | 33 | - | |
| Anzahl in Vollzeitstellen | | | - | 27,16 | - | - | 26,66 | - | - | 28,16 | - | |
| Gesamt : | | | 27,16 | | | 26,66 | | | 28,16 | | | |
| <u>Nachrichtlich Auszubildende:</u> | | | | | | | | | | | | |
| Verw.-Angestellte/r | | | - | 3 | - | - | 2 | - | - | 3 | - | 2 x Ausb.-Abschluss 06/2020 1 x Ausb.-Beginn 03.08.2019 2 x Ausb.-Beginn 01.08.2020 |
| Erzieherin (PiA-Förderung) | | | - | 1 | - | - | - | - | - | 1 | - | Ausb.-Beginn 01.08.2019 |

Ö 9.3

Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2018 – 2023

Datum: 08.11.2019

SR/BeVoSr/242/2019

| Gremium | Datum | Behandlung |
|-----------------|------------|------------|
| Finanzausschuss | 19.11.2019 | Ö |
| Hauptausschuss | 02.12.2019 | Ö |
| Stadtvertretung | 16.12.2019 | Ö |

Verfasser: Herr Axel Koop

FB/Aktenzeichen: 20 11 02/2020

Haushaltsplan 2020; hier: Verwaltungs- und Vermögenshaushalt, Satzungsbeschluss

Zielsetzung: Mit Beschluss der Haushaltssatzung wird die Verwaltung von der Stadtvertretung ermächtigt, die im Haushaltsplan enthaltenen Ansätze zu bewirtschaften.

Beschlussvorschlag:

Der **Finanzausschuss** empfiehlt,

der **Hauptausschuss** empfiehlt,

und die **Stadtvertretung** beschließt,

den Verwaltungs- und Vermögenshaushalt sowie die daraus resultierende Haushaltssatzung 2020 gemäß Entwurf.

Bürgermeister

Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:

Koop, Axel am 08.11.2019

Koech, Gunnar, Bürgermeister am 08.11.2019

Sachverhalt:

Die Aufstellung der Unterlagen zum Haushaltsplan 2020 erfolgte wie in den Vorjahren nicht mehr budgetorientiert, sondern nach dem herkömmlichen Verfahren. So wurde für jede einzelne Haushaltsstelle des Verwaltungshaushaltes der Bedarf bzw.

die voraussichtliche Einnahme ermittelt und per Einzeldruck als Haushaltsvoranschlag dem Entwurfshaushalt zugrunde gelegt.

Die Fachausschüsse haben sich bereits zum Teil mit den Haushaltsanmeldungen befasst. Für den Fachbereich Stadtplanung, Bauen und Liegenschaften sind zunächst die angemeldeten Mittelansätze im Entwurfshaushalt eingearbeitet. Eine Beratung im zuständigen Fachausschuss ist für den kommenden Montag, 11.11.2019, vorgesehen.

Der Ausschuss für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing (AWTS) hat sich in seiner Sitzung am 05.11.2019 mit dem Wirtschaftsplan 2020 der Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe befasst, jedoch aus Gründen der Besorgnis der Befangenheit des Bürgermeisters/Werkleiters eine Beschlussfassung zunächst zurückgestellt. Eine Sondersitzung des AWTS ist nunmehr für Dienstag, 26.11.2019, anberaumt.

Der Ausschuss für Schule, Jugend, Sport (ASJS) hat sich in seiner Sitzung am 07.11.2019 mit den Haushaltsvoranschlägen für das Haushaltsjahr 2020 befasst.

Der beigefügte Entwurf zum **Verwaltungshaushalt 2020** kann mit einem in der Einnahme und Ausgabe ausgeglichenem Planergebnis aufgestellt werden, wobei anzumerken bleibt, dass der Ausgleich zurzeit nur durch eine Zuführung vom Vermögenshaushalt aus Mitteln der Allgemeinen Rücklage in Höhe von 432.800 € erreicht werden kann. Diese Rücklagenmittel stehen somit nicht für die Finanzierung von Investitionen zur Verfügung.

Zur gesamtwirtschaftlichen Ausgangslage wird grundsätzlich auf die textlichen Ausführungen zur Oktober-Steuerschätzung 2019 verwiesen. Insgesamt kann nach einer abgeschwächten globalen Konjunkturdynamik sowie der Verlangsamung des Welthandels wieder mit einem moderaten Anstieg der Konjunktur gerechnet werden. Positive Impulse kommen dabei vor allem aus dem Inland. Auch der private Konsum legte im Vergleich zum Vorquartal kräftig zu, worin sich insbesondere die sehr gute Arbeitsmarktentwicklung widerspiegeln dürfte. Einhergehend mit der fortbestehenden hohen Nachfrage nach Wohnbauten werden auch die Bauinvestitionen weiter deutlich zulegen. Für die Kommunen in Schleswig-Holstein kann im Spannungsfeld der binnen- und außenwirtschaftlichen Kräfte weiterhin mit einer Aufwärtsbewegung für 2020 gerechnet werden. Zusammenfassend lässt sich festhalten, dass wesentliche Risiken für die wirtschaftliche Entwicklung Deutschlands im außenwirtschaftlichen Umfeld (Handelspolitik, Brexit, Naher Osten) bestehen, hingegen Chancen sich vor allem durch eine stärker erwartete Binnennachfrage ergeben.

Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem Vorjahr sowie größere Ausgabe-positionen sind nachfolgend näher erläutert.

HHSt.: 020.5006 – Gebäudeunterhaltung Rathaus 111.000 €

Notwendige Unterhaltungsmittel für vertraglich wiederkehrende Wartungen (Feststellanlagen, Aufzug, Klimaanlage im Serverraum, Blitzschutz, wasserlose Urinale, Lüftungsanlage, Feuerlöscher usw.) in Höhe von rd. 40.000 €, Sanierung der Gebäudefasse im Innenhof in Höhe von rd. 20.000 € sowie weitere

Renovierungsarbeiten in diversen Büroräumen in den Fachbereichen Bürgerdienste und Stadtplanung, Bauen und Liegenschaften in Höhe von rd. 45.000 € sowie die Aufarbeitung des Parkettfußbodens im Ratssaal nebst Zuhörerraum in Höhe von rd. 6.000 €.

HHSt.: 020.6610 – Mitgliedsbeiträge 21.000 €

Mitgliedsbeiträge an verschiedene Vereine und Verbände (auf Grundlage 2019) zuzüglich neue Mitgliedschaft im Verband und Serviceorganisation Wirtschaftsregionen Holstein und Hamburg e. V. (VSW)

HHSt.: 080.5620 – Fortbildung des Personals 60.000 €

Gemäß TVöD dient die Qualifizierung der Steigerung der Effektivität und Effizienz des öffentlichen Dienstes, der Nachwuchsförderung und der Steigerung von beschäftigungsbezogenen Kompetenzen, und zwar zur Fortentwicklung der fachlichen, methodischen und sozialen Kompetenzen für die übertragenen Tätigkeiten (Erhaltungsqualifizierung), zum Erwerb zusätzlicher Qualifikationen (Fort- und Weiterbildung) sowie zur Sicherung des Arbeitsplatzes (Qualifizierung für andere Tätigkeiten).

Für die permanente Erhaltungsqualifizierung sowie für die laufende Fort- und Weiterbildung der Beschäftigten der Stadt Ratzeburg wurden gemäß Haushaltsanmeldung insgesamt 73.500 € angemeldet. Aus Haushaltskonsolidierungsgründen wurde dieser Ansatz bereits verwaltungsseitig um 13.500 € auf nunmehr 60.000 € gekürzt.

Der angemeldete Bedarf gliedert sich wie folgt:

- *Pädagogischer Fort- und Weiterbildungsbedarf des städtischen Kindergarten Domhofs (17 Mitarbeiterinnen) = 4.000 €*
- *Vorgesehener Fort- und Weiterbildungsbedarf für ca. weitere 60 Beschäftigte (500 € pro Seminar inkl. Reisekosten) = 30.000 €*
- *vorgesehene Teilnahme eines Mitarbeiters aus dem Fachdienst Bürgerdienste (EMA) am Angestelltenlehrgang II = 6.500 €*
- *geschätzter Fort- und Weiterbildungsbedarf des Fachbereiches Bürgerdienstes gemäß Bedarfsanmeldung = 33.000 €*

UA 082 – Gesamtpersonalrat 6.400 €

Im Haushaltsplan 2020 neu eingereichter Unterabschnitt (UA) für die Ausgaben des neu gewählten Gesamtpersonalrates der Stadt Ratzeburg

HHSt.: 130.5002 – Gebäudeunterhaltung Feuerwache 55.000 €

Bereits um 18.000 € gekürzter Haushaltsansatz für die sachgerechte Gebäudeunterhaltung inkl. aller notwendigen Wartungsarbeiten an der Feuerwache (zuzüglich Malerarbeiten an den Fenster/Türen sowie in den drei Fahrzeughallen in Höhe von 17.866,49 €) sowie die Erweiterung/Erwerb von sieben Türzylindern für Zutrittskontrollen in Höhe von ca. 5.000 €.

HHSt.: 200.7130 u. 7131 – Schulverbandsumlage 2.951.500 €

Finanzielle Auswirkungen des Schulverbandshaushaltes 2020 gem. Beschlussvorlage über die anteilig von der Stadt Ratzeburg zu tragende Umlagelast.

HHSt.: 3211.5316 – Mietkosten Stadtarchiv (Gr. Kreuzstraße) 17.400 €

Mietkosten für die temporäre Unterbringung des Stadtarchivs in Räumlichkeiten der Gr. Kreuzstraße

HHSt.: 352.5303 – Miete Büromaschinen u. a. (Stadbücherei) 3.700 €

Anschaffung eines Kopierers für die öffentliche Nutzung im Rahmen eines Leasing-Vertrages (1.132,56 €/Jahr) sowie Anschaffung eines Kaffeevollautomaten für die Besucher der Stadtbücherei im Rahmen eines Leasing-Vertrages (2.427,60 €/Jahr).

UA 4361 – Unterbringung von Asylbewerbern/Flüchtlingen -116.200 €

Im Unterabschnitt 4361 ausgewiesenes Saldo für die Flüchtlingsunterbringung- und -betreuung mit Darstellung der entsprechenden Personalkosten.

Situation im Land Schleswig-Holstein

Nach 5.214 Asylersantragstellern im Jahr 2017 wurden im Jahr 2018 nur noch 4.428 Personen und damit rund 15 % weniger aufgenommen. Dieser rückläufige Trend der vergangenen beiden Jahre setzt sich im Jahr 2019 bisher fort. Bis zum 31. August 2019 sind in Schleswig-Holstein 2.677 Asylersantragsteller aufgenommen worden. Das sind rund 15 % weniger als im Vergleichszeitraum 2018. Dem stehen in den ersten acht Monaten des Jahres 2019 2.348 Verteilungen in die Kreise und kreisfreien Städte gegenüber. Das Flüchtlingshilfswerk der Vereinten Nationen (UNHCR) berichtet in seinen „Global Trends 2018“ von einem weiteren Anstieg der weltweiten Flüchtlingszahlen innerhalb von 12 Monaten um rund 3,4 Prozent auf insgesamt 70,8 Millionen Menschen. Die Auswirkungen dieser steigenden Fluchtbewegung auf Deutschland und damit auch die weitere Entwicklung der Zugangszahlen bei den Asylbewerbern werden auch weiterhin nur schwer zu prognostizieren sein.

Die Themen „Integrationsfestbetrag (IFB)/Integrations- und Aufnahmepauschale (IAP)“ werden bei den Gesprächen der Landesregierung mit den kommunalen Landesverbänden behandelt. Derzeit ist 2020 von einem Haushaltsansatz in Höhe von 7,4 Mio. Euro für die zukünftige Aufnahmepauschale auszugehen. Von der Entstehung her steht die „IAP/IFB“-Finanzierung im Zusammenhang mit der Finanzierung laufender Maßnahmen zur Entlastung von Ländern und Kommunen bei den Flüchtlingskosten durch den Bund, bei denen dieser deutliche Einsparungen ab 2020 vorsieht (rund 70 Prozent). Aufgrund des engen Flüchtlingsbezugs verzichten Bund und Länder bei ihrer Regelung zur Flüchtlingsfinanzierung ab 2020 auch auf den bisherigen Begriff „Integrationspauschale“ und gewähren eine Pauschale für flüchtlingsbezogene Zwecke oder „Aufnahmepauschale“. Diesem Gedanken liegt auch die geplante Regelung einer Kostenbeteiligung des Landes ab 2020 im Landesaufnahmegesetz zugrunde.

HHSt. 4601.7175 – Zuschuss Projekt Gleis 21

139.900 €

Gemäß öffentlich-rechtlichen Vertrag zwischen dem Diakonischen Werk Herzogtum Lauenburg und der Stadt Ratzeburg zu tragender Finanzierungsanteil für die Fortführung der offenen Jugendarbeit in Ratzeburg inkl. einkalkulierter Nachfinanzierung.

UA 4640 – 4647 (Kindertageseinrichtungen/Kindergärten)

-2.597.600 €

Das Gesetz zur Stärkung der Qualität in der Kindertagesbetreuung und zur finanziellen Entlastung von Familien und Kommunen (KiTa-Reform-Gesetz, derzeit im Entwurfsstadium) soll mit dem Beginn des Kita-Jahres 2020/21 und damit zum 1. August 2020 wirksam werden. Die Grundlage der Finanzierung des neuen Systems ist eine gesetzlich normierte Standardqualität als Voraussetzung für die Beteiligung an der öffentlichen Förderung. Auf dieser Basis erfolgt die Berechnung eines nach Betreuungsstunden und Alter der Kinder differenzierten sowie jährlich dynamisierten Gruppenfördersatzes für die Referenzkita Schleswig-Holstein. Mit dem Standard-Qualitäts-Kosten-Modell (SQKM) werden die Fördersätze berechnet.

Gleichzeitig werden die Finanzierungsregelungen für Kitas und Tagespflege harmonisiert. Für die an die Tagespflegepersonen zu zahlende laufende Geldleistung werden auf Grundlage einer detaillierten Berechnung landesweite Mindestsätze festgelegt, die eine Mindestvergütung sicherstellen sollen. Künftig bündelt der Kreis die Mittel für die betreuten Kinder von Land und Wohnortgemeinde und gewährt in der Übergangszeit bis 2024 die errechneten Gruppenfördersätze bzw. Kindpauschalen an die jeweilige Standortgemeinde, die auf der Grundlage von Finanzierungsvereinbarungen die Einrichtungen vor Ort fördert.

Als freiwillige Unterstützungsleistung für Kommunen hat das Land zwei Berechnungstools nebst Anleitung erstellt. Mit diesen ist es möglich, die voraussichtlichen Fördersätze für die Standortgemeinde bzw. Höhe des finanziellen Ausgleichs zwischen Gemeinde und örtlichem Träger der öffentlichen Jugendhilfe zu berechnen. Bis zur Umsetzung dieser neuen Finanzstruktur werden die bisherigen Fördererlasse des Landes zur Unterstützung der Betriebskosten in Kindertageseinrichtungen fortgeschrieben und entfalten bis Ende Juli 2020 Wirkung.

Das Finanzierungssaldo bzw. der Fehlbedarf in den Unterabschnitten 4640 bis 4647 beläuft sich auf den oben genannten Betrag. Im Vergleich zum Vorjahr steigt damit das Saldo um rd. 690 T€.

Wenngleich das Land eine weitere Milliarde Euro für die Kitabetreuung und Tagespflege bereitstellt, kann die mit der Reform angekündigte finanzielle Entlastung der Kommunen im gesamten kreisangehörigen Bereich nicht verzeichnet werden. Die bisher vorliegenden Ergebnisse und Auswertungen der zur Verfügung gestellten Berechnungstools zeigen, dass die meisten Gemeinden gar keine Entlastung, sondern vielmehr eine zusätzliche Belastung durch die Reform haben werden. Damit scheitert die Reform an einem der wichtigsten Ziele. Die Gründe für die Mehrbelastung liegen u. a. in der strukturellen Unterfinanzierung der Reform sowie der vorgeschlagenen Form der Mittelverteilung, u. a. durch die Einführung einer landesweit einheitlichen maximalen Obergrenze für die Elternbeiträge (sog. Beitragsdeckel).

HHSt. 580.5437 – Abfallentsorgung Grünanlagen 85.900 €

Nach Berechnung des Eigenbetriebes setzen sich die Kosten aus 60.400 € für die Leerung von Papierkörben und 25.500 € für die Abfallbeseitigung zusammen. Ebenfalls im Betrag enthalten ist die Beschaffung von Müllsäcken. Die Kosten steigen aufgrund von gestiegenen Entsorgungs- und Materialpreisen sowie durch ein erhöhtes Müllaufkommen im Stadtgebiet.

HHSt. 580.5913 – Kosten für Leistungen Bauhof 1.036.100 €

Durch allgemeine Kostensteigerungen und erhebliche Flächenzuwächse und Katasterbereinigungen im Stadtgebiet sind gemäß den Jahresleistungsverträgen für das kommende Jahr die vorgenannten Haushaltsmittel bereitzustellen. In den Jahresleistungsverträgen sind u.a. tarifrechtliche Gehaltszuwächse in Höhe von durchschnittlich 3,28% einkalkuliert.

HHSt. 610.6550 – Sanierungsträgervergütung (Städtebauförderung) 80.000 €

Gemäß Städtebauförderungsrichtlinien des Landes S.-H. sind „Maßnahmen zur Abwicklung“ zuwendungsfähig, können allerdings nur bis zu einer Höhe von 50% aus Städtebauförderungsmitteln finanziert werden. Somit sind 50% der Trägervergütung durch die Stadt zu finanzieren.

HHSt. 610.8410 – Zweckentfremdungszinsen (Erstattung an Land) 100.000 €

Nach den aktuellen Städtebauförderungsrichtlinien erhebt die Investitionsbank Schleswig-Holstein (IB.SH) für die bereits abgerufenen, jedoch nicht fristgerecht verwendeten Städtebauförderungsmittel des Bundes und Landes, sogenannte Zweckentfremdungszinsen in Höhe von 5,0 % über Basiszinssatz nach § 247 BGB. Im Haushaltsjahr 2019 erfolgte die Erhebung für die der IB.SH vorgelegten Zwischenabrechnungen 2016 und 2017 (siehe 4. Nachtragshaushalt 2019). Für das Haushaltsjahr 2020 ist lt. Auskunft der IB.SH die Erhebung und Abrechnung für das Jahr 2018 vorgesehen. Im Haushaltsjahr 2021 erfolgt sodann die Erhebung und Abrechnung für das Jahr 2019.

HHSt. 630.5115 – Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze usw. 431.500 €

Der Haushaltsvoranschlag des zuständigen Fachbereiches sieht folgende Unterhaltungsmaßnahmen vor:

- *Grundansatz für Material Bauhof, Splitten und Oberflächenbehandlung sowie Gehweginstandsetzung in Höhe von 210.000 €,*
- *Oberflächeninstandsetzung/Beteiligung im Zuge der VSG-Netz-Arbeiten im Stadtgebiet St. Georgsberg in Höhe von 74.000 €,*
- *Oberflächenbehandlung der Stadtstraßen in Höhe von 80.000 €,*
- *Deckensanierung Fischerstraße, Abschnitt An der Brauerei/Gr. Wallstraße und Kl. Wallstraße in Höhe von 67.500 €,*
- *Deckensanierung des Wendeplatzes Heinrich-Hertz-Straße in Höhe von 35.000 €,*
- *Deckensanierung der Busumfahrt an der Lauenburgischen Gelehrtenschule (Bahnhofsallee/Westeinmündung) in Höhe von 30.000 €.*

Der Haushaltsansatz wurde bereits um 65.000 € (die beiden letztgenannten Unterhaltungsmaßnahmen) gekürzt.

HHSt. 670.6750 – Kosten für Straßenbeleuchtung 260.000 €

Voraussichtliche Kosten im Haushaltsjahr 2020 gemäß Beleuchtungsvertrag mit der Stadtwerke Ratzeburg GmbH

HHSt. 701.7156 – Verlustabdeckung 123.000 €

Für den Betrieb und die Unterhaltung der öffentlichen Toilettenanlagen zu zahlender Betriebskostenzuschuss an den Eigenbetrieb gemäß Entwurf des Wirtschaftsplans 2020.

HHSt. 771.2100 – Gewinnanteile (RZ-WB) 47.000 €

Abweichend von der Beschlussempfehlung des Ausschusses für Wirtschaft, Tourismus und Stadtmarketing (AWTS) vom 05.11.2019 zur Feststellung des Jahresabschlusses 2018 der Ratzeburger-Wirtschaftsbetriebe, bestünde die Möglichkeit, einen Teilbetrag des entstandenen Jahresgewinns in Höhe von 109.648,24 € nach Verrechnung mit dem Vorjahresdefizit sowie unter Berücksichtigung der gebührenfinanzierten Sparten an die Stadt Ratzeburg auszukehren und somit nicht in voller Höhe auf neue Rechnung vorzutragen. Die Differenz beläuft sich auf rd. 47.000 € und wurde hier zunächst im Entwurfshaushalt veranschlagt. Zu klären ist, ob ggf. die Gewinnabführung versteuert werden müsste. Grundsätzlich entsteht die Kapitalertragsteuer in dem Zeitpunkt, in dem die Kapitalerträge dem Gläubiger (Trägerkörperschaft) zufließen.

HHSt. 771.2 – Kosten für Tourismusförderung 542.800 €

Gemäß Entwurf des Wirtschaftsplanes 2020 zu zahlender Betriebskostenzuschuss für die Tourismusförderung.

HHSt. 830.2100 – Gewinnanteile Stadtwerke 600.000 €

Um fehlender Planungssicherheit entgegenzuwirken, wird für das Haushaltsjahr 2020 eine Brutto-Gewinnausschüttung von 715 T€ zugrunde gelegt, sodass nach Abzug der Kapitalertragssteuer und des Solidaritätszuschlages eine kassenwirksam zu verbuchende Netto-Gewinnausschüttung von rd. 600 T€ verbleibt. Der Betrag wurde im Rahmen einer Kapitalflussrechnung ermittelt und entspricht dem voraussichtlich ohne neue Kreditaufnahme finanzierbaren Anteil am Überschuss.

HHSt. 830.7170 – Zuschuss an RMVB (ÖPNV Stadtgebiet) 45.000 €

Lt. Mitteilung des Kreises voraussichtlich zu zahlender Abschlag gem. Finanzierungsvereinbarung über die gemeinwirtschaftlichen Verkehrsleistungen

UA 900 – Steuern, allgemeine Zuweisungen und Umlagen 15.004.100 €

Das Ministerium für Inneres, ländliche Räume und Integration des Landes Schleswig-Holstein hat mit Erlass vom 27.09.2019 die Vorgaben für die Aufstellung der Haushaltspläne der Kommunen für das Haushaltsjahr 2020 bekanntgegeben.

Grundlage für die Planung des Steueraufkommens 2020 und der Folgejahre bis 2022 bildet die Steuerschätzung vom Oktober 2019 mit den regionalisierten Ergebnissen für das Land Schleswig-Holstein. Für die Höhe des Gewerbesteueraufkommens wurde auf Grundlage der Kenntnisse der jeweiligen Verhältnisse vor Ort eine sorgfältige eigene Schätzung vorgenommen. Gemäß Aufbereitung der Steuerdaten beträgt das für das Jahr 2020 prognostizierte Gewerbesteuerereinnahmen rd. 5,5 Mio. €. Die darauf zu zahlende Gewerbesteuerumlage (35,0% Umlagesatz) beträgt rd. 520 T€.

Des Weiteren sind die Schlüsselzuweisungen auf Basis der Berechnungs- und Datengrundlagen des Haushaltserlasses kalkuliert worden. Die allgemeinen Schlüsselzuweisungen belaufen sich auf 4.032.200 €, die Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben auf 1.683.400 €.

Durch die gestiegenen Steuerkraft in den vergangenen Jahren ist ein Anstieg der Kreisumlage zu verzeichnen; mithin beträgt sie im Jahr 2020 rd. 6,03 Mio. €. Anzumerken bleibt, dass der Haupt- und Innenausschuss des Kreistages ein Anhörungsverfahren zur Änderung des Kreisumlagehebesatzes ab dem Haushaltsjahr 2020 initiiert hat. Der Kreis hat eine Absenkung des bisherigen Kreisumlagehebesatzes um 0,70 Prozentpunkt vorgeschlagen. Nach erfolgter Beurteilung und Abwägung der Belange der kreisangehörigen Gemeinden mit denen des Kreises, wird ggf. im Rahmen des „Runden Tisches“ weiter verhandelt. Die finanziellen Auswirkungen einer möglichen Senkung sind im Entwurfshaushalt noch nicht einkalkuliert. Für Ratzeburg bedeutet eine Senkung des Umlagesatzes um 0,70 %-Punkte eine finanzielle Entlastung von 120.900 €.

Letztendlich ergibt sich im UA 900 ein rechnerischer Überschuss von rd. 15.004 T€ (Vorjahr: 13.566 T€).

Gesamt-Personalausgaben (Gr.-Ziffer 4 in allen UA) 6.256.800 €

Darstellung der Personalkosten auf Grundlage des Stellenplans 2020. Zu den Gesamtausgaben werden Erstattungen Dritter (u. a. Jobcenter, Eigenbetrieb, Schulverband) in Höhe von rd., 1,0 Mio. € gezahlt. Die Steigerung der Personalkosten von rd. 594 T€ sind u. a. auf die im laufenden Jahr durchgeführten Höhergruppierungen zurückzuführen. Ebenso sind hierbei jährliche Personalkostenerhöhungen aufgrund der Orientierung am Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) und den damit im Zusammenhang stehenden tariflichen Erhöhungen sowie den individuellen Fortschreibungen der Erfahrungsstufen zu berücksichtigen. Im Übrigen wird auf die Erläuterungen zum Stellenplan 2020 verwiesen.

Für die investive Haushaltsplanung (Vermögenshaushalt 2020 mit Investitionsprogramm bis 2023) hatten die Bereiche neben den fachlich notwendigen Investitionen auch die in den Vorjahren bereits verschobenen Sanierungen und Erneuerungen zu beachten.

Durch die Vielzahl an angemeldeten Investitionen liegen die Kreditaufnahmen ab dem Haushaltsjahr 2020 fast immer oberhalb der veranschlagten Tilgungsbeträge. Die bisherige Vorgabe der Kommunalaufsichtsbehörde, eine Netto-Neuverschuldung zu vermeiden, kann damit nicht erfüllt werden.

Aufgrund dessen, dass der Verwaltungshaushalt des Haushaltsjahres und der drei nachfolgenden Jahre nach der Finanzplanung ausgeglichen ist sowie in den beiden vorangegangenen Haushaltsjahren ausgeglichen war, entfällt jedoch die Genehmigungspflicht für den Gesamtbetrag der Kredite sowie für den Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen.

Dennoch sollte rücksprachegemäß die Vorgabe der Kommunalaufsichtsbehörde nicht gänzlich außer Acht gelassen werden. Die Stadt ist weiterhin verpflichtet, ihre Haushaltswirtschaft so zu planen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Aufschlüsse über die dauernde Leistungsfähigkeit ergeben sich aus der mittelfristigen Finanzplanung, die alle in den Planungsjahren für die Erfüllung der Aufgaben voraussichtlich eingehenden Einnahmen und zu leistenden Ausgaben enthält. In der Regel ist davon auszugehen, dass bei Vorliegen eines mittelfristig positiven Finanzspielraumes die Kreditverpflichtungen mit der dauernden Leistungsfähigkeit der Gemeinde im Einklang stehen.

Der aktuelle Entwurf der Finanzplanung weist in den Planungsjahren 2020 bis 2023 weder Soll-Fehlbedarfe noch Soll-Überschüsse aus. Es bleibt daher kein freier Finanzspielraum für die Finanzierung von Investitionen.

Um eine eigene Abwägung bzw. Prioritätensetzung der politischen Gremien zu ermöglichen, sind sämtliche Investitionen im beigefügten Haushaltsentwurf enthalten.

Die Abweichungen zu der bisherigen Investitionsplanung sind nachfolgend näher erläutert:

HHSt. 020.9350 – Erwerb von beweglichen Sachen 46.500 €

Die vorgenannten Haushaltsmittel sind für die Beschaffung notwendiger Büroausstattung (Schränke, Schreibtische und Stühle) vorgesehen.

HHSt. 020.9351 – Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage 11.000 €

Jährliches Budget für den Austausch von PC's, Druckern, Monitoren und aktiven Komponenten

HHSt. 020.027.9351 – Umstellung MESO auf VOIS 15.000 €

Umstellung der Einwohnermeldeamtssoftware MESO auf VOIS. Für die Einrichtung, Schulung, Datenübernahme und Fehlerbereinigung werden gem. Kostenvoranschlag rund 15.000 € benötigt.

HHSt. 020.018.9351 – Beschaffung Großformatfarbscanner 7.000 €

Bei fortschreitender Digitalisierung ist es unerlässlich auch größere Pläne von Planern selbständig scannen und somit digitalisieren zu können. Dafür werden ein Großformatfarbscanner und die nötige Hardware benötigt. Die Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe erstatten 50% der entstehenden Gesamtkosten (siehe HHSt. 020.028.3650).

HHSt. 110.9350 – Erfassungsgeräte ruhender Verkehr 2.000 €

Die Erfassungsgeräte und Druckereinheiten sind nach sieben Jahren täglichem Einsatz abgängig und müssen ersetzt werden. Die Kosten belaufen sich auf 3.000 €, wobei die verbleibenden Haushaltsreste des Jahres 2018 in Höhe von 1.000 € weiterhin übertragen werden sollen.

HHSt. 110.001.9351 – Beschaffung Traffic Patrol XR 6.500 €

Die Stadt Ratzeburg hat mit den Umlandgemeinden/Ämtern und der Polizei die Vereinbarung getroffen, den fließenden Verkehr punktuell durch die Polizei am jeweiligen Gemeindeort mittels eines Traffic Patrol XR-Messgerätes zu überwachen. Die anteiligen Kosten werden von den beteiligten fünf Gemeinden erstattet (rd. 5.300 €).

HHSt. 130.9350 – Erwerb von beweglichen Sachen, Feuerwehr 148.000 €

Für die laufende Ersatz-, Neu- und Ergänzungsbeschaffung wurde eine Prioritätenliste für das Jahr 2020 aufgestellt und die Beschaffungspreise nach heutigem Stand bei diversen Anbietern erfragt. Daraus ergibt sich, dass Mittel in Höhe von 148.000 € benötigt werden. U. a. müssen einsatzrelevante Ausrüstungsgegenstände aus Altersgründen (gesetzl. Austauschfristen) ersetzt werden.

HHSt. 130.019.9350 – Erwerb von bewegl. Sachen (Büromöbel) 9.000 €

Fortsetzungsmaßnahme aus dem Haushaltsjahr 2019: Die beiden hauptamtlichen Mitarbeiter haben bislang keine Büromöbel und arbeiten einstweilen an provisorisch zusammengestellten Büro-Alt-Möbeln und somit an unzureichender Arbeitsplatzausstattung. Für den Erwerb eines Doppelarbeitsplatzes werden die vorgenannten Mittel benötigt.

HHSt. 130.020.9350 – Beschaffung Einsatzboot 100.000 €

Das vorhandene Feuerwehreinsatzboot (Wilhelm Kahmke, Baujahr 1998) ist aufgrund des technischen Zustands abgängig und soll ersetzt werden. Die

Gesamtkosten für die Neubeschaffung eines Einsatzbootes betragen aktuell ca. 95.000 €. Die Ausschreibungskosten betragen rd. 5.000 €.

HHSt. 130.021.9350 – Gerätewagen (GW) Taucher 190.000 €

Im Jahr 2021 vorgesehene Ersatzbeschaffung für den vorhandenen Gerätewagen (GW Taucher). Der vorhandene GW-Taucher (Baujahr: 1996) hat die Altersgrenze erreicht und ist abgängig. Die veranschlagten Ausschreibungskosten in Höhe von 10.000 € könnten bei Zusammenlegung der Ausschreibung für das HLF 20 ggf. geringer ausfallen.

HHSt. 130.023.9350 – Beschaffung Gabelstapler 15.000 €

Beschaffung eines gebrauchten Gabelstaplers zur einsatztaktischen Beladung der Fahrzeuge

HHSt. 230.9350 – Erwerb von beweglichen Sachen, LG 34.300 €

Jährlicher Bedarf der Fachschaften für den Erwerb von Vermögensgegenständen oberhalb von 150,00€/netto (z. B. Smartboards, PC's, Dokumentenkameras usw.) sowie Ausstattung für die Schulsozialarbeit

HHSt. 468.001.9400 – Parkouranlage/Jugendeinrichtung 120.000 €

Der Ratzeburger Kinder- und Jugendbeirat befasst sich seit über einem Jahr mit der Idee, die Jugendfreizeitfläche in der Riemannstraße aufzuwerten und dort einen öffentlichen Trainingspunkt für die Trendsportart „Parkour“ einzurichten. Die Gesamtkosten belaufen sich auf 120 T€. Es wurde seitens der AktivRegion Herzogtum Lauenburg eine Förderung in Höhe von 55% in Aussicht gestellt.

UA 580 – Erwerb von Papierkörben und Sitzbänken 10.000 €

Vorgesehene Ersatzbeschaffungen von Papierkörben und Sitzbänken für das gesamte Stadtgebiet.

HHSt. 610.003.9402 – Städtebauförderungsmaßnahmen 870.700 €

Die angemeldeten Mittel sind die Summe aus den Zuweisungen des Bundes (HHSt. 610.003.3600), des Landes (HHSt. 610.003.3610) sowie des aufzubringenden Eigenanteils der Stadt zzgl. der vor Mittelabruf zu zahlenden Verwaltungsgebühren an die Investitionsbank Schleswig-Holstein. Im Haushaltsjahr 2020 sind lediglich bewilligte Mittel des Programmjahres 2016 veranschlagt. Für die folgenden Planungsjahre sind die Mittelbedarfe hochgerechnet (nicht beschieden). Basis für die Hochrechnung sind die Kostenschätzungen im Rahmen der vorbereitenden Untersuchungen.

HHSt. 620.9823 – Rückzahlung Kreismittel 4.200 €

Für den Neubau von öffentlich geförderten Mietwohnungen im sozialen Wohnungsbau in Ratzeburg wurden in der Vergangenheit diversen Bauherren kommunale

*Baudarlehen durch die Stadt Ratzeburg gewährt. Gleichzeitig hat sich der Kreis Herzogtum Lauenburg mit Kreiszuweisungen zur teilweisen Finanzierung der Bau-
maßnahmen im Rahmen der Projektförderung mit rückzahlbaren Zuweisungen als
Anteilsfinanzierung i. H. v. 50% beteiligt.*

HHSt. 630.094.9400 – Fahrradabstellanlage am Bahnhof 80.000 €

*Beschaffung einer abschließbaren Fahrradabstellanlage für dreißig Fahrräder. Die
Kosten könnten durch die NAH.SH-GmbH bis zu 75% gefördert werden.*

HHSt. 630.095.9870 – Unterflurcontainer 12.000 €

*(Kosten-)beteiligung an der Einrichtung eines Unterflurcontainer-Standortes im
Bebauungsplan Nr. 81 (Königsberger Straße).*

Finanzielle Auswirkungen:

Keine, da es sich um den Beschluss des Haushaltes handelt.

Anlagenverzeichnis:

Entwurfshaushalt mit

- Haushaltssatzung
- Verwaltungshaushalt 2020
- Vermögenshaushalt 2020 mit Fortschreibung bis 2023

*Haushaltssatzung
Haushaltsplan*

2020

*(Entwurf zum Finanzausschuss am **19.11.2019**)*

Haushaltssatzung
der Stadt Ratzeburg für das Haushaltsjahr 2020

Aufgrund der §§ 77 ff der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Stadtvertretung vom 16. Dezember 2019 folgende Haushaltsatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2020 wird

1. im Verwaltungshaushalt

| | | |
|-----------------|-----|-----------------|
| in der Einnahme | auf | 32.718.300,00 € |
| in der Ausgabe | auf | 32.718.300,00 € |

und

2. im Vermögenshaushalt

| | | |
|-----------------|-----|-----------------|
| in der Einnahme | auf | 11.743.500,00 € |
| in der Ausgabe | auf | 11.743.500,00 € |

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

| | | |
|---|-----|----------------|
| 1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen | auf | 2.759.400,00 € |
| 2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen | auf | 680.000,00 € |
| 3. der Höchstbetrag der Kassenkredite | auf | 6.000.000,00 € |
| 4. die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen | auf | 83,19 Stellen. |

§ 3

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Ausgaben, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre oder der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 65 GO i.V.m. § 82 Abs. 1 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 5.000,00 Euro.
Die Genehmigung der Stadtvertretung gilt in diesen Fällen als erteilt.

Die Bürgermeisterin oder der Bürgermeister ist verpflichtet, der Stadtvertretung mindestens halbjährlich über die geleisteten über- und außerplanmäßigen Ausgaben zu berichten.

Ratzeburg, __.__._____

Stadt Ratzeburg
Der Bürgermeister

Koech
Bürgermeister

Verwaltungshaushalt - Haushalt 2020 (Entwurf Stand: 08.11.2019)

0

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|---------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| UA 000 | Gemeindeorgane | | | | | | |
| 000 4000 | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit | 65.609,20 | 64.863,94 | 68.812,92 | 73.400 | 71.900 | |
| 000 4100 | Bezüge der Beamten | 85.385,08 | 87.457,60 | 89.452,12 | 92.200 | 96.700 | |
| 000 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 87.480,74 | 93.478,18 | 97.329,27 | 99.200 | 101.400 | |
| 000 4300 | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte | 32.245,02 | 34.615,23 | 36.232,31 | 38.500 | 63.600 | |
| 000 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 6.028,70 | 6.465,89 | 6.733,43 | 6.900 | 7.100 | |
| 000 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 17.671,30 | 19.033,85 | 19.842,91 | 19.400 | 20.200 | |
| 000 5803 | Kosten für besondere Verwaltungsanlässe | 5.384,84 | 5.999,15 | 8.492,98 | 7.000 | 8.500 | |
| 000 6012 | Sachkosten "Behindertenbeauftragte" | -1.593,57 | 531,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 000 6022 | Sachkosten Seniorenbeirat | 30,60 | 30,60 | 196,95 | 200 | 3.000 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 298.241,91 | 312.475,44 | 327.092,89 | 336.800 | 372.400 | |
| | Saldo | -298.241,91 | -312.475,44 | -327.092,89 | -336.800 | -372.400 | |
| UA 020 | Fachbereich Zentrale Dienste | | | | | | |
| 020 1300 | Verkaufserlöse | 0,00 | 40,00 | 159,00 | 0 | 0 | |
| 020 1400 | Miete Büroräume Rathaus (Wirtsch.Betriebe) | 25.313,44 | 25.048,29 | 24.677,04 | 22.600 | 22.600 | |
| 020 1402 | Ersätze Betriebskosten Wirtsch.Betriebe | 6.810,48 | 6.836,83 | 6.873,72 | 7.300 | 7.300 | |
| 020 1500 | Erstattung Fernsprech-/Postgebühren | 165,97 | 257,62 | 160,22 | 100 | 100 | |
| 020 1502 | Erstattung Versicherungsschäden | 0,00 | 3.269,32 | 998,41 | 0 | 100 | |
| 020 1509 | Erstattung VBL | 76.866,21 | 0,00 | 186,55 | 0 | 0 | |
| 020 1510 | vermischte Einnahmen | 25,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 020 1633 | Erstattung Verw.-Kosten vom Schulverband | 407.800,00 | 437.200,00 | 458.100,00 | 478.300 | 511.000 | gem. SV-HH 2020 |
| 020 1640 | Arzneimittelrabatte von der VAK Schl.-H. | 138,54 | 293,47 | 0,00 | 300 | 300 | |
| 020 1651 | Erstattung Verw.- und Betriebskosten Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe | 347.335,58 | 237.790,13 | 188.590,24 | 356.500 | 356.500 | |
| 020 1652 | Erstattung Verwaltungskosten (BuT) | 7.381,07 | 5.970,10 | 6.534,01 | 6.000 | 6.300 | |
| 020 1656 | Kostenerstattung Bezügerechnung (RZ-WB) | 4.800,00 | 5.511,60 | 6.763,00 | 7.000 | 7.200 | |
| 020 2710 | Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 8.038,39 | 8.038,39 | 8.100 | 8.100 | |
| 020 4100 | Bezüge der Beamten | 35.107,09 | 61.268,65 | 62.547,89 | 61.700 | 67.000 | |
| 020 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 179.811,20 | 245.674,41 | 331.799,83 | 297.300 | 398.200 | |
| 020 4300 | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte | 29.988,75 | 21.510,45 | 52.634,11 | 31.200 | 46.800 | |
| 020 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 12.047,12 | 16.609,90 | 21.878,81 | 20.700 | 27.400 | |
| 020 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 36.989,92 | 48.666,93 | 56.743,65 | 59.300 | 81.000 | |
| 020 4500 | Beihilfen | 12.335,93 | 23.836,11 | 15.200,16 | 12.000 | 19.100 | |
| 020 4600 | Personal-Nebenausgaben | 357,20 | 895,37 | 1.147,16 | 1.500 | 1.500 | |
| 020 5001 | kleine Bauunterhaltung Hausmeister | 387,92 | 405,93 | 337,55 | 500 | 500 | |
| 020 5006 | Gebäudeunterhaltung Rathaus U. d. Linden | 131.126,29 | 40.000,00 | 45.512,46 | 54.900 | 111.000 | |
| 020 5011 | Unterhaltung Außenanlagen | 2.889,99 | 1.847,01 | 3.019,67 | 2.800 | 2.800 | |
| 020 5022 | Überwachungskosten Rathaus | 0,00 | 0,00 | 4.325,57 | 10.000 | 10.000 | |
| 020 5200 | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars | 1.321,81 | 1.413,98 | 1.156,22 | 4.000 | 4.000 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|---------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|------------------|---------|
| 020 5201 | Unterhaltung EDV-Anlage | 58.175,43 | 56.342,70 | 68.277,75 | 65.600 | 68.400 | |
| 020 5224 | Versicherungsschäden | 0,00 | 0,00 | 748,41 | 0 | 100 | |
| 020 5301 | Unterhaltung u. Miete Telefonanlage | 6.349,16 | 4.761,87 | 1.780,87 | 6.500 | 2.500 | |
| 020 5302 | Miete Büromaschinen | 12.115,80 | 11.286,31 | 14.013,22 | 13.800 | 17.500 | |
| 020 5315 | Leasingkosten Dienstfahrzeuge | 13.409,39 | 11.802,99 | 8.717,13 | 16.000 | 20.000 | |
| 020 5410 | Heizung, Beleuchtung, Versorgung | 28.859,75 | 53.989,56 | 36.512,26 | 40.200 | 40.400 | |
| 020 5412 | Reinigungskosten | 8.591,79 | 11.575,12 | 10.384,42 | 11.000 | 14.000 | |
| 020 5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung | 9.358,89 | 9.210,24 | 9.137,89 | 9.500 | 9.500 | |
| 020 5435 | Aktenvernichtung | 481,95 | 535,50 | 321,30 | 900 | 600 | |
| 020 5500 | Haltung von Fahrzeugen | 8.690,61 | 3.992,42 | 7.278,98 | 7.000 | 7.000 | |
| 020 5725 | Künstlersozialabgabe | 466,79 | 374,84 | 2.628,52 | 300 | 300 | |
| 020 5913 | Kosten für Leistungen Bauhof | 2.616,60 | 0,00 | 299,34 | 4.200 | 1.300 | |
| 020 5915 | Umzugskosten | 1.420,20 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 020 6400 | Versicherungen | 31.395,31 | 32.253,14 | 32.878,30 | 35.200 | 37.000 | |
| 020 6401 | Versicherung EDV-Anlage | 192,12 | 499,09 | 1.034,83 | 1.100 | 1.000 | |
| 020 6500 | Geschäftsausgaben | 8.573,85 | 11.338,74 | 8.608,20 | 9.600 | 10.000 | |
| 020 6501 | Geschäftsausgaben Druckerei | 4.059,44 | 2.932,55 | 4.976,26 | 5.100 | 6.500 | |
| 020 6503 | Geschäftsausgaben EDV-Anlage | 7.125,46 | 7.011,63 | 6.034,51 | 7.000 | 7.000 | |
| 020 6504 | Geschäftsausgaben EDV-Anlage (für Standortvernetzung TK-Anlage) | 0,00 | 0,00 | 3.981,74 | 10.400 | 10.400 | |
| 020 6506 | EDV-Programmbetreuung | 29.705,73 | 34.439,73 | 31.922,13 | 30.000 | 30.000 | |
| 020 6510 | Bücher und Zeitschriften | 9.278,23 | 9.639,29 | 10.474,04 | 10.500 | 10.500 | |
| 020 6520 | Postgebühren (Briefporto) | 27.233,38 | 28.690,55 | 23.792,24 | 24.500 | 30.000 | |
| 020 6522 | Fernmeldegebühren | 26.859,35 | 33.966,79 | 29.829,19 | 32.200 | 32.200 | |
| 020 6524 | Rundfunkbeiträge | 1.259,88 | 1.259,88 | 1.259,88 | 1.300 | 1.400 | |
| 020 6530 | Bekanntmachungskosten | 15.313,28 | 18.801,12 | 29.164,39 | 12.500 | 12.500 | |
| 020 6540 | Reisekosten | 985,98 | 2.399,78 | 2.430,78 | 2.500 | 2.500 | |
| 020 6541 | Wegstreckenentschädigung | 1.427,40 | 1.033,50 | 1.737,20 | 1.100 | 2.000 | |
| 020 6550 | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten | 7.868,91 | 1.221,00 | 7.722,03 | 15.800 | 16.800 | |
| 020 6559 | Prüfung Elektrogeräte | 1.225,00 | 1.225,00 | 2.450,00 | 1.500 | 1.500 | |
| 020 6609 | Beitrag kommunale Beihilfekasse | 3.002,40 | 990,00 | 2.130,00 | 2.700 | 3.500 | |
| 020 6610 | Mitgliedsbeiträge | 15.227,77 | 15.557,71 | 16.531,46 | 16.700 | 21.000 | |
| 020 6611 | Vermischte Ausgaben | 190,00 | 250,00 | 200,00 | 300 | 300 | |
| 020 6720 | Erstattung Personalkosten Datenschutzbeauftragte/r Kreis | 0,00 | 6.654,66 | 7.307,35 | 8.200 | 8.200 | |
| 020 6725 | Kostenerstattung Bezügeberechnung | 17.846,40 | 21.207,40 | 22.864,90 | 23.700 | 24.300 | |
| 020 6800 | Abschreibungen | 0,00 | 73.562,04 | 73.562,05 | 73.600 | 73.600 | |
| | Einnahmen | 876.636,29 | 730.255,75 | 701.080,58 | 886.200 | 919.500 | |
| | Ausgaben | 801.669,47 | 930.933,89 | 1.077.294,65 | 1.056.400 | 1.293.100 | |
| | Saldo | 74.966,82 | -200.678,14 | -376.214,07 | -170.200 | -373.600 | |
| UA 022 | Personalamt (Pensionäre u.a./Alters-TZ) | | | | | | |
| 022 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 31.821,91 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 022 4300 | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte | 75.535,36 | 120.891,42 | 126.528,30 | 120.700 | 399.600 | |
| 022 4301 | Versorgungsanteile für Pensionäre (Dienstherrenanteil) | 37.710,85 | 74.675,79 | 69.210,37 | 66.000 | 0 | |
| 022 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 3.012,56 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|---------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|---------|
| 022 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 8.235,43 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 022 4500 | Beihilfen | 85.187,98 | 42.739,95 | 88.968,41 | 95.500 | 72.100 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 241.504,09 | 238.307,16 | 284.707,08 | 282.200 | 471.700 | |
| | Saldo | -241.504,09 | -238.307,16 | -284.707,08 | -282.200 | -471.700 | |
| UA 025 | Gleichstellungsbeauftragte | | | | | | |
| 025 4000 | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit | 0,00 | 3.195,00 | 4.260,00 | 4.300 | 4.300 | |
| 025 5620 | Fortbildung des Personals | 0,00 | 1.459,35 | 332,79 | 1.500 | 500 | |
| 025 6020 | Sachkosten, Veranstaltungen | 0,00 | 0,00 | 1.082,69 | 1.000 | 1.500 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 0,00 | 4.654,35 | 5.675,48 | 6.800 | 6.300 | |
| | Saldo | 0,00 | -4.654,35 | -5.675,48 | -6.800 | -6.300 | |
| UA 030 | Fachdienst Finanzen | | | | | | |
| 030 2612 | Mahngebühren PK (kassenintern) | 34.718,16 | 38.060,92 | 29.484,90 | 35.000 | 35.000 | |
| 030 2613 | Mahngebühren (Sachkonto) | 12.031,39 | 9.909,92 | 8.920,22 | 10.000 | 10.000 | |
| 030 4100 | Bezüge der Beamten -neu- | 49.757,95 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 030 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 147.935,36 | 213.792,75 | 220.916,01 | 228.500 | 239.700 | |
| 030 4300 | Beiträge zu Versorgungskassen für Beamte | 26.058,50 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 030 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 10.095,11 | 14.678,64 | 15.177,70 | 15.900 | 16.700 | |
| 030 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 30.150,34 | 42.593,85 | 44.100,79 | 45.600 | 48.800 | |
| 030 6551 | Kosten f. Beratungsleistungen (Vermögenserfassung u. -bewertung) | -5.420,05 | 32.361,99 | 0,00 | 0 | 15.000 | |
| 030 6580 | Kontogebühren | 9.174,65 | 9.510,24 | 9.346,08 | 10.000 | 10.000 | |
| 030 6581 | Verwahrtgelte (Negativzinsen auf Guthaben) | 0,00 | 4.310,36 | 9.944,21 | 5.000 | 5.000 | |
| | Einnahmen | 46.749,55 | 47.970,84 | 38.405,12 | 45.000 | 45.000 | |
| | Ausgaben | 267.751,86 | 317.247,83 | 299.484,79 | 305.000 | 335.200 | |
| | Saldo | -221.002,31 | -269.276,99 | -261.079,67 | -260.000 | -290.200 | |
| UA 034 | Steuerverwaltung | | | | | | |
| 034 1650 | Erstattung Verwaltungskosten | 25,00 | 200,00 | 50,00 | 200 | 100 | |
| 034 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 64.473,81 | 64.902,29 | 43.611,55 | 42.400 | 45.300 | |
| 034 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 4.495,64 | 4.524,78 | 3.009,18 | 3.000 | 3.200 | |
| 034 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 12.838,81 | 12.991,62 | 8.778,10 | 8.500 | 9.200 | |
| 034 6550 | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 | 100 | |
| | Einnahmen | 25,00 | 200,00 | 50,00 | 200 | 100 | |
| | Ausgaben | 81.808,26 | 82.418,69 | 55.398,83 | 54.000 | 57.800 | |
| | Saldo | -81.783,26 | -82.218,69 | -55.348,83 | -53.800 | -57.700 | |
| UA 035 | Liegenschaftsverwaltung | | | | | | |
| 035 1000 | Verwaltungsgebühren | 550,00 | 600,00 | 800,00 | 600 | 600 | |
| 035 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 184.641,48 | 176.147,72 | 185.037,93 | 218.400 | 226.500 | |
| 035 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 13.205,20 | 12.095,85 | 13.555,77 | 15.300 | 15.900 | |
| 035 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 34.818,84 | 35.015,91 | 36.406,54 | 45.300 | 46.300 | |
| 035 6530 | Bekanntmachungskosten | 0,00 | 0,00 | 266,56 | 300 | 300 | |
| | Einnahmen | 550,00 | 600,00 | 800,00 | 600 | 600 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|---------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|------------------------|
| | Ausgaben | 232.665,52 | 223.259,48 | 235.266,80 | 279.300 | 289.000 | |
| | Saldo | -232.115,52 | -222.659,48 | -234.466,80 | -278.700 | -288.400 | |
| UA 050 | Standesamt, Statistik, Wahlen | | | | | | |
| 050 1000 | Verwaltungsgebühren | 32.366,85 | 35.392,50 | 42.624,50 | 35.000 | 40.000 | |
| 050 1300 | Verkaufserlöse (Stammbücher) | 1.079,50 | 1.263,00 | 1.398,00 | 1.000 | 1.000 | |
| 050 1510 | Vermischte Einnahmen | 70,00 | 110,00 | 130,00 | 100 | 100 | |
| 050 1610 | Erstattung Wahlkosten | 0,00 | 15.925,47 | 3.487,92 | 11.000 | 6.500 | |
| 050 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 120.553,85 | 142.366,84 | 129.289,27 | 178.000 | 227.400 | |
| 050 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 8.301,13 | 9.830,99 | 8.845,77 | 12.500 | 15.900 | |
| 050 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 24.235,57 | 28.256,57 | 26.214,69 | 35.500 | 46.300 | |
| 050 5719 | Beschaffung Familienstammbücher | 1.492,54 | 1.299,72 | 1.257,36 | 1.100 | 1.100 | |
| 050 5720 | Ausschmückung der Trauzimmer (Blumen u.a.) | 89,48 | 200,00 | 100,00 | 400 | 400 | |
| 050 6504 | Geschäftsausgaben für Wahlen | -53,46 | 19.764,49 | 12.675,29 | 36.000 | 14.000 | |
| | Einnahmen | 33.516,35 | 52.690,97 | 47.640,42 | 47.100 | 47.600 | |
| | Ausgaben | 154.619,11 | 201.718,61 | 178.382,38 | 263.500 | 305.100 | |
| | Saldo | -121.102,76 | -149.027,64 | -130.741,96 | -216.400 | -257.500 | |
| UA 080 | Einrichtungen für Verwaltungsangehörige | | | | | | |
| 080 1118 | Benutzungsentgelte Behördenparkplatz | 4.100,00 | 4.381,00 | 4.634,00 | 4.500 | 4.500 | |
| 080 1657 | Kosterstattung arbeitsmediz. Betreuung | 1.446,69 | 1.748,05 | 1.848,84 | 12.900 | 13.200 | |
| 080 1658 | Erstattung sicherh.-techn. Betreuung | 1.605,27 | 1.592,08 | 1.639,79 | 2.600 | 2.600 | |
| 080 5000 | Gebäudeunterhaltung | 9.293,49 | 4.500,00 | -1.487,10 | 2.000 | 2.000 | |
| 080 5134 | Unterhaltung/Wartung Schrankenanlage Behördenparkplatz | 850,11 | 1.047,44 | 0,00 | 900 | 1.000 | |
| 080 5316 | Mietkosten Verwaltungsräume (Am Markt 6) | 6.388,50 | 15.332,40 | 15.616,15 | 16.000 | 16.000 | |
| 080 5317 | Betriebskosten Verwaltungsräume (Am Markt 6) | 2.486,75 | 5.247,17 | 4.886,43 | 7.000 | 7.000 | |
| 080 5410 | Heizung, Beleuchtung, Versorgung | 0,00 | 59,50 | 3.330,88 | 2.400 | 2.000 | |
| 080 5412 | Reinigungskosten | 1.301,88 | 9.806,42 | 11.974,24 | 13.000 | 14.000 | |
| 080 5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung | 0,00 | 65,96 | 77,36 | 100 | 100 | |
| 080 5620 | Fortbildung des Personals | 19.723,21 | 29.565,86 | 30.879,06 | 40.000 | 60.000 | um 13.500 € gekürzt |
| 080 5623 | Ausbildung des Personals | 2.150,65 | 4.306,46 | 3.633,47 | 900 | 4.200 | |
| 080 5625 | EDV-Fortbildung | 6.428,90 | 3.409,39 | 4.000,00 | 5.500 | 5.500 | |
| 080 5630 | Betriebliches Gesundheitsmanagement | 0,00 | 0,00 | 2.388,10 | 4.000 | 6.300 | |
| 080 6555 | Arbeitsmedizinische Betreuung | 7.130,17 | 10.087,40 | 10.798,49 | 20.000 | 20.000 | |
| 080 6556 | Sicherheitstechnische Betreuung | 3.367,15 | 3.367,15 | 3.367,15 | 4.000 | 4.000 | |
| | Einnahmen | 7.151,96 | 7.721,13 | 8.122,63 | 20.000 | 20.300 | |
| | Ausgaben | 59.120,81 | 86.795,15 | 89.464,23 | 115.800 | 142.100 | |
| | Saldo | -51.968,85 | -79.074,02 | -81.341,60 | -95.800 | -121.800 | |
| UA 081 | Personalrat | | | | | | |
| 081 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 0,00 | 42.539,60 | 62.257,46 | 61.000 | 27.400 | |
| 081 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 0,00 | 2.912,60 | 4.308,20 | 4.200 | 2.100 | |
| 081 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 0,00 | 8.262,90 | 11.878,41 | 12.200 | 5.600 | |
| 081 5620 | Fortbildung des Personals | 3.764,23 | 4.027,22 | 4.584,11 | 7.500 | 5.000 | |
| 081 6500 | Geschäftsausgaben | 986,85 | 291,40 | 141,50 | 300 | 500 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|---------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------|---------|
| 081 6540 | Reisekosten | 911,70 | 1.418,70 | 690,95 | 400 | 1.200 | |
| 081 6550 | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten | 0,00 | 0,00 | 492,54 | 100 | 100 | |
| 081 6610 | Beiträge an Verbände, Vereine | 200,00 | 130,00 | 130,00 | 200 | 200 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 5.862,78 | 59.582,42 | 84.483,17 | 85.900 | 42.100 | |
| | Saldo | -5.862,78 | -59.582,42 | -84.483,17 | -85.900 | -42.100 | |
| UA 082 | Gesamtpersonalrat (neu) | | | | | | |
| 082 5620 | Fortbildung Personalrat | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 5.000 | |
| 082 6500 | Geschäftsausgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 300 | |
| 082 6540 | Reisekosten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 800 | |
| 082 6550 | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 100 | |
| 082 6610 | Beiträge an Verbände, Vereine | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 200 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 6.400 | |
| | Saldo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | -6.400 | |
| UA 110 | öffentliche Ordnung | | | | | | |
| 110 1000 | Verwaltungsgebühren EMA | 85.777,54 | 87.927,11 | 89.574,50 | 83.000 | 86.000 | |
| 110 1001 | Schiedsmannsgebühren | 20,00 | 20,00 | 80,00 | 0 | 0 | |
| 110 1002 | Verwaltungsgebühren verkehrsrechtl. Anordnungen/Ausn.-Genehmigungen | 2.515,00 | 4.660,00 | 4.560,00 | 10.500 | 13.000 | |
| 110 1003 | Verwaltungsgebühren Sondernutzung | 5.998,55 | 6.415,00 | 4.264,00 | 5.000 | 5.500 | |
| 110 1004 | Verwaltungsgebühren Gewerbe | 7.898,57 | 6.512,73 | 6.032,00 | 6.000 | 6.000 | |
| 110 1005 | Verwaltungsgebühren Fischereiangelegenheiten | 6.350,00 | 5.699,50 | 4.412,00 | 5.500 | 5.500 | |
| 110 1006 | Sonstige Verwaltungsgebühren | 266,45 | 1.834,59 | 25,00 | 100 | 100 | |
| 110 1301 | Erlöse aus Fundsachen | 100,94 | 145,91 | 10,00 | 300 | 100 | |
| 110 1400 | Nutzungsentgelte Wertstoffsammelbehälter (Container-Standorte) | 1.080,00 | 960,00 | 720,00 | 700 | 700 | |
| 110 1510 | Einnahmen Bewohnerparkausweise | 5.598,00 | 5.912,00 | 5.476,00 | 5.500 | 5.500 | |
| 110 2600 | Buß- und Zwangsgelder | 3.668,25 | 3.566,50 | 1.131,35 | 500 | 1.000 | |
| 110 2601 | Bußgelder Verkehrsordnungswidrigkeiten | 179.601,57 | 174.998,88 | 167.803,04 | 180.000 | 165.000 | |
| 110 2602 | Verwarnungs- und Bußgelder (WoGG) | 240,00 | 424,11 | 10,00 | 100 | 100 | |
| 110 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 260.671,38 | 210.880,93 | 214.902,76 | 251.900 | 289.100 | |
| 110 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 17.813,56 | 14.451,42 | 14.770,88 | 18.000 | 20.200 | |
| 110 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 52.589,05 | 43.224,91 | 43.971,27 | 51.200 | 59.700 | |
| 110 5000 | Gebäudeunterhaltung Hundezwingeranlage | 0,00 | 3.500,00 | 1.028,70 | 1.500 | 1.000 | |
| 110 5200 | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars | 706,32 | 20,37 | 0,00 | 300 | 300 | |
| 110 5202 | Unterhaltung Rettungsgeräte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 | 100 | |
| 110 5600 | Dienst- und Schutzkleidung | 766,61 | 891,75 | 518,21 | 2.500 | 2.500 | |
| 110 5705 | Rattenbekämpfung | 3.650,62 | 0,00 | 0,00 | 1.000 | 5.000 | |
| 110 5708 | Kosten für Tiere, Tierschutz (<i>neue HHSt./Trennung von 110.7002</i>) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.500 | 2.000 | |
| 110 5723 | Immissionsuntersuchung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 | 200 | |
| 110 5913 | Kosten für Leistungen Bauhof | 2.890,05 | 1.812,10 | 3.057,58 | 2.000 | 2.500 | |
| 110 6010 | Sachausgaben Schiedsman/Schiedsfrau | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 | 100 | |
| 110 6507 | Kosten für Reisepässe und Pers.-Ausweise | 48.432,54 | 49.413,53 | 58.602,04 | 57.000 | 59.000 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|---------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|-----------------|
| 110 6509 | Verwaltungskosten OWiG | 2.404,86 | 2.047,89 | 1.600,97 | 2.500 | 3.000 | |
| 110 6520 | Postgebühren (Briefporto) ruhender Verkehr | 8.558,21 | 7.404,16 | 13.312,57 | 17.000 | 15.000 | |
| 110 6550 | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten | 0,00 | 285,60 | 345,50 | 1.000 | 2.000 | |
| 110 6611 | Vermischte Ausgaben | 99,95 | 269,49 | 0,00 | 300 | 300 | |
| 110 6700 | Erstattung Gebühren, Verwaltungskosten | 4.384,12 | 4.370,76 | 4.795,60 | 4.700 | 4.800 | |
| 110 6710 | Erstattung Gebühren, Verwaltungskosten Fischereiangelegenheiten | 4.387,00 | 4.165,60 | 3.755,60 | 4.500 | 4.000 | |
| 110 6800 | Abschreibungen | 0,00 | 216,76 | 216,76 | 300 | 300 | |
| 110 7002 | Zuschuss Tierauffangstelle (siehe HHSt. 110.5708) | 34.706,67 | 36.009,33 | 32.500,00 | 32.500 | 32.500 | |
| | Einnahmen | 299.114,87 | 299.076,33 | 284.097,89 | 297.200 | 288.500 | |
| | Ausgaben | 442.060,94 | 378.964,60 | 393.378,44 | 453.100 | 503.600 | |
| | Saldo | -142.946,07 | -79.888,27 | -109.280,55 | -155.900 | -215.100 | |
| UA 130 | Brandschutz | | | | | | |
| 130 1620 | Erstattungen Feuerwehreinsätze | 10.044,60 | 21.956,28 | 9.924,04 | 5.000 | 5.000 | |
| 130 1621 | Erstattungen Löschhilfe | 3.471,23 | 4.317,62 | 1.933,12 | 5.000 | 5.000 | |
| 130 2710 | Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 6.213,99 | 11.870,91 | 12.700 | 15.100 | |
| 130 4000 | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit | 4.414,50 | 5.026,35 | 6.426,00 | 6.500 | 17.000 | |
| 130 4102 | Dienstjubiläen FF-Mitglieder | 694,76 | 678,22 | 925,36 | 800 | 800 | |
| 130 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 35.307,30 | 36.546,41 | 59.504,98 | 78.400 | 114.400 | |
| 130 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 2.425,45 | 2.516,53 | 4.002,04 | 5.600 | 8.100 | |
| 130 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 7.229,90 | 7.529,10 | 12.235,04 | 15.700 | 23.400 | |
| 130 5002 | Gebäudeunterhaltung Feuerwache | 46.199,35 | 50.524,41 | 76.762,46 | 50.000 | 55.000 | um 18T€ gekürzt |
| 130 5107 | Unterhaltung/Wartung Reinigungsmaschinen | 1.206,24 | 600,36 | 0,00 | 1.000 | 1.000 | |
| 130 5200 | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars | 0,00 | 1.760,51 | 19,74 | 4.000 | 4.000 | |
| 130 5203 | Unterh. und Ergänz. d. Geräte/Ausrüstung | 14.117,34 | 19.291,00 | 23.914,11 | 30.000 | 30.000 | |
| 130 5410 | Heizung, Beleuchtung, Versorgung | 27.526,39 | 24.677,47 | 18.968,79 | 25.200 | 25.000 | |
| 130 5412 | Reinigungskosten | 9.157,15 | 7.480,34 | 9.190,12 | 11.000 | 14.000 | |
| 130 5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung | 7.027,95 | 6.570,90 | 6.956,00 | 7.000 | 7.000 | |
| 130 5500 | Haltung von Fahrzeugen | 42.523,09 | 43.109,51 | 63.788,55 | 60.000 | 60.000 | |
| 130 5501 | Serviceleistung Digitalfunk | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 2.800 | 2.900 | |
| 130 5600 | Dienst- und Schutzkleidung Gerätewart | 213,30 | 202,32 | 530,34 | 400 | 400 | |
| 130 5621 | Aus- und Fortbildung | 7.206,48 | 10.869,12 | 9.568,94 | 15.000 | 15.000 | |
| 130 5622 | Aus- und Fortbildung Jugendwehr | 399,00 | 348,92 | 179,21 | 400 | 400 | |
| 130 5701 | Ausgaben für Jubiläen usw. | 10.809,80 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 130 5707 | Löschmittel und Ölbinder | 574,48 | 1.179,81 | 1.295,91 | 1.300 | 1.300 | |
| 130 5708 | Kosten für Untersuchungen | 2.299,23 | 2.678,18 | 1.645,44 | 2.500 | 3.000 | |
| 130 5913 | Kosten für Leistungen Bauhof | 711,34 | 876,23 | 3.317,72 | 4.500 | 4.500 | |
| 130 6400 | Versicherungen | 31.746,08 | 30.810,95 | 30.823,49 | 32.500 | 32.500 | |
| 130 6522 | Fernmeldegebühren | 2.754,22 | 1.478,18 | 1.718,32 | 2.000 | 2.200 | |
| 130 6550 | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 6.500 | 0 | |
| 130 6611 | Vermischte Ausgaben | 69,96 | 69,96 | 105,72 | 100 | 100 | |
| 130 6753 | Erstatt. von Personalausgaben (Verdienstausschlag) | 472,04 | 906,72 | 1.046,71 | 1.600 | 1.000 | |
| 130 6800 | Abschreibungen | 0,00 | 194.397,61 | 182.942,47 | 177.300 | 182.100 | |
| 130 7003 | Zuschuss Kameradschaftskasse | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000,00 | 1.000 | 1.000 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|---------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------|-----------------|
| 130 7132 | Umlagen Kreisfeuerwehrverband | 4.969,29 | 4.926,01 | 5.125,22 | 5.200 | 5.200 | |
| | Einnahmen | 13.515,83 | 32.487,89 | 23.728,07 | 22.700 | 25.100 | |
| | Ausgaben | 261.054,64 | 456.055,12 | 521.992,68 | 548.300 | 611.300 | |
| | Saldo | -247.538,81 | -423.567,23 | -498.264,61 | -525.600 | -586.200 | |
| UA 140 | Katastrophenschutz | | | | | | |
| 140 5103 | Unterhaltung Notversorgungsbrunnen | 47,86 | 198,64 | 2.759,20 | 500 | 800 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 47,86 | 198,64 | 2.759,20 | 500 | 800 | |
| | Saldo | -47,86 | -198,64 | -2.759,20 | -500 | -800 | |
| UA 200 | Allgemeine Schulverwaltung | | | | | | |
| 200 4100 | Bezüge der Beamten | 60.071,84 | 61.983,32 | 63.018,36 | 65.400 | 67.800 | |
| 200 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 133.086,09 | 136.048,58 | 141.056,69 | 142.200 | 145.800 | |
| 200 4300 | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte | 26.058,50 | 28.005,12 | 29.309,92 | 38.900 | 46.800 | |
| 200 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 9.197,74 | 9.392,56 | 9.735,54 | 9.900 | 10.200 | |
| 200 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 26.025,47 | 26.730,72 | 27.730,79 | 28.400 | 29.700 | |
| 200 7130 | Schulverbandsumlage, Schullast | 1.777.575,34 | 1.703.359,32 | 1.817.209,80 | 1.947.400 | 2.158.600 | gem. SV-HH 2020 |
| 200 7131 | Schulverbandsumlage, Schulbaulast | 649.509,84 | 751.460,71 | 792.729,25 | 786.100 | 792.900 | gem. SV-HH 2020 |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 2.681.524,82 | 2.716.980,33 | 2.880.790,35 | 3.018.300 | 3.251.800 | |
| | Saldo | -2.681.524,82 | -2.716.980,33 | -2.880.790,35 | -3.018.300 | -3.251.800 | |
| UA 211 | Grundschulen (zwei Schulen) | | | | | | |
| 211 7134 | Schulkostenbeiträge | 42.311,12 | 49.402,73 | 52.842,99 | 80.000 | 60.000 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 42.311,12 | 49.402,73 | 52.842,99 | 80.000 | 60.000 | |
| | Saldo | -42.311,12 | -49.402,73 | -52.842,99 | -80.000 | -60.000 | |
| UA 230 | Lauenburgische Gelehrtenschule | | | | | | |
| 230 1510 | Teilnehmerbeiträge | 1.765,00 | 1.810,60 | 0,00 | 100 | 100 | |
| 230 1627 | Erstattung Schulkostenbeiträge | 803.523,84 | 852.771,47 | 825.194,49 | 885.000 | 920.000 | |
| 230 1630 | Erstattung vom Schulverband (Schulsozialarbeit) | 20.220,70 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 230 1650 | Erstattung Verwaltungskosten | 1.062,50 | 0,00 | 317,90 | 100 | 100 | |
| 230 1674 | Erstattung Wartungskosten Küchenausstattung | 4.861,87 | 5.725,68 | 5.248,30 | 5.500 | 5.500 | |
| 230 1710 | Zuweisung Land (Schulsozialarbeit, FAG-Mittel) | 31.731,64 | 29.670,05 | 28.807,86 | 28.400 | 27.000 | |
| 230 1721 | Erstattung Kreis (für ÖPP LG) | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000,00 | 1.000.000 | 1.000.000 | |
| 230 1724 | Zuweisung des Kreises (Verpflegungskosten) | 420,00 | 210,00 | 210,00 | 500 | 500 | |
| 230 1725 | Zuweisung Kreis für Projekte | 6.200,00 | 5.938,05 | 0,00 | 100 | 100 | |
| 230 1760 | Spenden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 | 100 | |
| 230 2710 | Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 13.286,02 | 13.565,65 | 13.100 | 14.600 | |
| 230 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 116.862,67 | 120.655,59 | 96.714,06 | 138.300 | 157.100 | |
| 230 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 8.073,05 | 8.327,13 | 8.585,50 | 10.000 | 10.900 | |
| 230 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 23.335,21 | 24.206,69 | 19.342,78 | 27.700 | 32.000 | |
| 230 5023 | Unterhaltung/Wartung Küchenausstattung | 10.430,70 | 13.167,53 | 12.314,87 | 13.000 | 13.000 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|---------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------|---------|
| 230 5024 | Unterhaltung/Wartung Klimaanlage Serverraum | 440,15 | 428,68 | 429,20 | 500 | 500 | |
| 230 5200 | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars | 5.193,38 | 8.112,63 | 3.157,87 | 5.000 | 5.000 | |
| 230 5201 | Unterhaltung EDV-Anlage | 32.256,70 | 25.397,69 | 19.748,66 | 36.200 | 36.200 | |
| 230 5301 | Unterhaltung u. Miete Telefonanlage | 4.969,53 | 3.000,08 | 3.000,08 | 3.700 | 3.700 | |
| 230 5302 | Miete Büromaschinen | 13.637,40 | 14.305,68 | 14.305,68 | 14.400 | 14.800 | |
| 230 5370 | Kosten für ÖPP-Raten | 1.432.693,20 | 1.432.693,20 | 1.432.693,20 | 1.432.700 | 1.432.700 | |
| 230 5400 | Bewirtschaftungskosten (Energie, Reinigung, Wasser/Abw.) | 969.800,88 | 924.001,40 | 978.250,61 | 1.013.200 | 1.074.400 | |
| 230 5430 | Bewachungskosten Schulgebäude | 8.193,60 | 8.540,36 | 8.942,04 | 9.400 | 9.400 | |
| 230 5620 | Fortbildung des Personals | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 | 500 | |
| 230 5621 | Fortbildung des Personals (Schulsozialarbeit) | 105,00 | 833,42 | 124,95 | 1.000 | 1.500 | |
| 230 5711 | Schulbücherei/Zeitschriften | 1.672,08 | 2.234,20 | 2.380,32 | 4.000 | 4.000 | |
| 230 5714 | Benutzung Hallenbad | 21.100,00 | 18.050,00 | 22.310,00 | 20.000 | 22.000 | |
| 230 5724 | Benutzung Ruderakademie | 1.790,00 | 1.790,00 | 1.790,00 | 1.800 | 1.800 | |
| 230 5760 | Lernmittel | 32.590,87 | 36.065,50 | 31.814,78 | 37.000 | 34.000 | |
| 230 5803 | Kosten für besondere Verwaltungsanlässe | 500,78 | 568,43 | 478,03 | 500 | 500 | |
| 230 5820 | Lehrmittel | 28.719,45 | 29.999,77 | 29.651,74 | 35.000 | 31.000 | |
| 230 5901 | Schulwanderungen, Veranstaltungen | 3.191,69 | 1.661,19 | 1.718,15 | 2.300 | 3.300 | |
| 230 5912 | Sonstige Betriebsausgaben | 45,80 | 201,54 | 245,35 | 600 | 600 | |
| 230 6014 | Sachkosten Austauschschüler/innen | 115,30 | 0,00 | 217,60 | 500 | 500 | |
| 230 6024 | Verpflegungskosten Mittagessen | 420,00 | 210,00 | 210,00 | 500 | 500 | |
| 230 6027 | Sachkosten "Schulsozialarbeit" | 8.255,18 | 351,32 | 448,38 | 500 | 800 | |
| 230 6028 | Sachkosten "Schulsozialarbeit" (Projekte) | 0,00 | 7.952,55 | 0,00 | 100 | 100 | |
| 230 6400 | Versicherungen | 48.761,02 | 50.353,14 | 50.007,35 | 50.500 | 50.500 | |
| 230 6500 | Geschäftsausgaben | 10.655,82 | 9.949,07 | 5.452,81 | 12.000 | 10.000 | |
| 230 6503 | Geschäftsausgaben EDV-Anlage | 9.622,93 | 8.112,48 | 6.442,36 | 6.500 | 9.000 | |
| 230 6520 | Post- und Fernmeldegebühren | 6.334,46 | 6.288,59 | 6.063,29 | 7.800 | 7.800 | |
| 230 6542 | Reisekosten Schulsozialarbeit | 18,60 | 0,00 | 0,00 | 200 | 300 | |
| 230 6550 | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten | 3.957,85 | 2.655,69 | 0,00 | 400 | 400 | |
| 230 6558 | Drogen-/Suchtprävention | 2.940,00 | 2.640,00 | 5.310,00 | 6.000 | 6.000 | |
| 230 6559 | Prüfung Elektrogeräte | 6.797,28 | 10.060,74 | 12.177,98 | 12.500 | 12.500 | |
| 230 6610 | Beiträge an Verbände, Vereine | 339,94 | 410,03 | 354,43 | 500 | 500 | |
| 230 6611 | Vermischte Ausgaben | 45,00 | 167,00 | 394,96 | 500 | 500 | |
| 230 6800 | Abschreibungen | 0,00 | 433.838,38 | 431.527,40 | 426.500 | 425.000 | |
| 230 7134 | Schulkostenbeiträge | 16.368,40 | 31.488,34 | 45.713,36 | 78.600 | 66.500 | |
| | Einnahmen | 1.869.785,55 | 1.909.411,87 | 1.873.344,20 | 1.932.900 | 1.968.000 | |
| | Ausgaben | 2.830.233,92 | 3.238.718,04 | 3.252.317,79 | 3.410.400 | 3.479.800 | |
| | Saldo | -960.448,37 | -1.329.306,17 | -1.378.973,59 | -1.477.500 | -1.511.800 | |
| UA 231 | Sportplatz Lauenburgische Gelehrtenschule | | | | | | |
| 231 1400 | Mieten, Pachten | 5.220,00 | 5.220,00 | 5.220,00 | 5.300 | 5.300 | |
| 231 1402 | Ersätze Betriebskosten | 1.567,22 | 1.620,43 | 1.832,08 | 2.400 | 2.000 | |
| 231 1631 | Kostenanteil Schulverband Sportplatznutzung | 6.172,59 | 4.044,16 | 5.325,75 | 4.800 | 5.600 | |
| 231 1676 | Kostenanteil Dritter Sportplatznutzung | 1.817,97 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 231 5000 | Gebäudeunterhaltung | 4.785,83 | 4.618,33 | 19.151,99 | 10.000 | 10.000 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|----------------|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|---------|
| 231 5104 | Unterhaltung Außenanlagen Sportpl. Fuchswald | 12.100,08 | 19.888,34 | 19.905,66 | 20.000 | 20.000 | |
| 231 5203 | Unterh. und Ergänz. d. Geräte/Ausrüstung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 | 100 | |
| 231 5410 | Heizung, Beleuchtung, Versorgung (Dusch-/Umkleidegeb. Sportpl.) | 6.602,66 | 2.313,80 | 11.358,85 | 10.000 | 10.000 | |
| 231 5412 | Reinigungskosten (Dusch-/Umkleidegeb. Sportpl.) | 3.208,31 | 4.692,49 | 2.391,68 | 4.000 | 4.500 | |
| 231 5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung | 15.396,78 | 13.444,60 | 14.516,50 | 15.000 | 19.500 | |
| 231 5430 | Bewachungskosten | 4.118,20 | 4.292,52 | 4.494,48 | 4.800 | 4.900 | |
| 231 5913 | Kosten für Leistungen Bauhof | 51.800,00 | 52.700,00 | 55.600,00 | 60.600 | 62.700 | |
| 231 6800 | Abschreibungen | 0,00 | 1.892,14 | 1.892,14 | 1.900 | 1.900 | |
| | Einnahmen | 14.777,78 | 10.884,59 | 12.377,83 | 12.500 | 12.900 | |
| | Ausgaben | 98.011,86 | 103.842,22 | 129.311,30 | 126.400 | 133.600 | |
| | Saldo | -83.234,08 | -92.957,63 | -116.933,47 | -113.900 | -120.700 | |
| UA 270 | Sonder-/Förderschulen des allgemein bildenden Bereichs | | | | | | |
| 270 7134 | Schulkostenbeiträge | 379,08 | 6.955,46 | -2.133,51 | 11.000 | 11.000 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 379,08 | 6.955,46 | -2.133,51 | 11.000 | 11.000 | |
| | Saldo | -379,08 | -6.955,46 | 2.133,51 | -11.000 | -11.000 | |
| UA 2812 | Gemeinschaftsschule | | | | | | |
| 2812 7134 | Schulkostenbeiträge | 67.265,79 | 66.888,80 | 62.398,61 | 80.000 | 75.500 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 67.265,79 | 66.888,80 | 62.398,61 | 80.000 | 75.500 | |
| | Saldo | -67.265,79 | -66.888,80 | -62.398,61 | -80.000 | -75.500 | |
| UA 290 | Schülerbeförderung | | | | | | |
| 290 1130 | Eigenanteil Schülerbeförderung | 11.856,80 | 11.894,59 | 11.288,78 | 11.200 | 100 | |
| 290 1720 | Zuweisung Kreis | 86.260,00 | 89.228,70 | 52.200,00 | 97.300 | 96.000 | |
| 290 6390 | Schülerbeförderung | 142.200,00 | 146.100,00 | 96.478,40 | 146.000 | 145.000 | |
| 290 6391 | Schülerbeförderung (nicht förđ.fähig) | 14.274,16 | 14.685,75 | 13.327,13 | 14.100 | 14.100 | |
| 290 6392 | Kostenbeteiligung (ehemals ZAB) | 6.117,50 | 5.945,63 | 5.601,18 | 5.900 | 5.000 | |
| 290 6393 | Schülerbeförderung (Steinfeld-Schule Mölln) | -5.200,00 | 0,00 | 0,00 | 36.400 | 41.600 | |
| 290 6394 | Schülerbeförderung (Kosten für ÖPNV) | 67.735,18 | 69.371,68 | 74.121,37 | 72.500 | 77.700 | |
| | Einnahmen | 98.116,80 | 101.123,29 | 63.488,78 | 108.500 | 96.100 | |
| | Ausgaben | 225.126,84 | 236.103,06 | 189.528,08 | 274.900 | 283.400 | |
| | Saldo | -127.010,04 | -134.979,77 | -126.039,30 | -166.400 | -187.300 | |
| UA 295 | Sonstige schulische Aufgaben | | | | | | |
| 295 7125 | Schulkostenbeiträge (auswärt. sonst. Schulen) | 32.574,00 | 35.889,00 | 19.985,00 | 39.600 | 41.900 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 32.574,00 | 35.889,00 | 19.985,00 | 39.600 | 41.900 | |
| | Saldo | -32.574,00 | -35.889,00 | -19.985,00 | -39.600 | -41.900 | |
| UA 300 | Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule | | | | | | |
| 300 1400 | Mieten, Pachten | 2.400,00 | 2.400,00 | 2.400,00 | 2.400 | 2.400 | |
| 300 1502 | Erstattung Versicherungsschäden | 15.288,57 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|----------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------|---------|
| 300 1630 | Erstattung vom Schulverband (Investitionskostenanteil) | 17.750,00 | 16.250,00 | 16.250,00 | 16.200 | 14.200 | |
| 300 1631 | Erstattung vom Schulverband (Bewirtschaftungs- und Betriebskosten) | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000,00 | 5.000 | 5.000 | |
| 300 2710 | Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 22.315,25 | 22.315,22 | 22.400 | 22.400 | |
| 300 5000 | Gebäudeunterhaltung | 5.910,99 | 14.656,91 | 21.414,69 | 48.300 | 20.000 | |
| 300 5001 | kleine Bauunterhaltung Hausmeister | 447,04 | 83,37 | 75,90 | 500 | 500 | |
| 300 5011 | Unterhaltung Außenanlagen | 0,00 | 0,00 | 1.508,03 | 2.600 | 3.000 | |
| 300 5022 | Unterhaltung/Wartung Einbruchmeldeanlage | 4.096,96 | 4.323,91 | 4.098,60 | 5.000 | 5.000 | |
| 300 5224 | Versicherungsschäden | 15.288,57 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 300 5410 | Heizung, Beleuchtung, Versorgung | 26.252,44 | 17.804,78 | 17.153,75 | 20.000 | 17.000 | |
| 300 5412 | Reinigungskosten | 26.478,80 | 26.108,05 | 26.283,69 | 30.500 | 31.000 | |
| 300 5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung | 8.798,71 | 8.747,97 | 8.794,63 | 9.000 | 9.000 | |
| 300 6800 | Abschreibungen | 0,00 | 49.593,62 | 49.593,60 | 49.600 | 49.600 | |
| | Einnahmen | 40.438,57 | 45.965,25 | 45.965,22 | 46.000 | 44.000 | |
| | Ausgaben | 87.273,51 | 121.318,61 | 128.922,89 | 165.500 | 135.100 | |
| | Saldo | -46.834,94 | -75.353,36 | -82.957,67 | -119.500 | -91.100 | |
| UA 3210 | Ernst-Barlach-Museum | | | | | | |
| 3210 5000 | Gebäudeunterhaltung | 292,67 | 734,12 | 27,25 | 2.000 | 2.000 | |
| 3210 5011 | Unterhaltung Außenanlagen | 382,60 | 1.285,20 | 62,77 | 1.200 | 1.200 | |
| 3210 5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung | 485,89 | 476,01 | 491,88 | 1.000 | 1.000 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 1.161,16 | 2.495,33 | 581,90 | 4.200 | 4.200 | |
| | Saldo | -1.161,16 | -2.495,33 | -581,90 | -4.200 | -4.200 | |
| UA 3211 | Stadtarchiv | | | | | | |
| 3211 1000 | Verwaltungsgebühren | 109,50 | 103,00 | 81,00 | 100 | 100 | |
| 3211 5000 | Gebäudeunterhaltung (Gr. Kreuzstraße) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 500 | |
| 3211 5205 | Unterhaltung Stadtarchiv | 556,78 | 667,00 | 751,95 | 1.500 | 2.000 | |
| 3211 5316 | Mietkosten (Gr. Kreuzstraße) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 17.400 | |
| 3211 5412 | Reinigungskosten Stadtarchiv | 1.042,39 | 1.020,58 | 1.121,46 | 1.300 | 1.300 | |
| 3211 5913 | Kosten für Leistungen Bauhof | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 | 200 | |
| 3211 6303 | Kosten für Veranstaltungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 200 | 200 | |
| 3211 6701 | Erstattung Personalkosten | 23.964,28 | 23.160,82 | 23.699,45 | 25.000 | 27.000 | |
| | Einnahmen | 109,50 | 103,00 | 81,00 | 100 | 100 | |
| | Ausgaben | 25.563,45 | 24.848,40 | 25.572,86 | 28.200 | 48.600 | |
| | Saldo | -25.453,95 | -24.745,40 | -25.491,86 | -28.100 | -48.500 | |
| UA 331 | Theater, Konzerte, Musikpflege | | | | | | |
| 331 1117 | Benutzungsentgelte Bühnenteile | 100,00 | 250,00 | 130,00 | 100 | 100 | |
| 331 5200 | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 500 | 500 | |
| 331 6410 | Versicherung Kabinettorgel | 54,55 | 54,55 | 55,01 | 100 | 100 | |
| | Einnahmen | 100,00 | 250,00 | 130,00 | 100 | 100 | |
| | Ausgaben | 54,55 | 54,55 | 55,01 | 600 | 600 | |
| | Saldo | 45,45 | 195,45 | 74,99 | -500 | -500 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|---------------|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------|---------|
| UA 350 | Volkshochschule | | | | | | |
| 350 1103 | Höergebühren | 56.604,45 | 60.207,76 | 58.598,45 | 60.000 | 60.000 | |
| 350 1104 | Gebühren Einzelveranstaltungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 | 500 | |
| 350 1600 | Erstattung für Deutschkurse (Bund) | 40.320,00 | 8.805,60 | 1.500,00 | 0 | 0 | |
| 350 1710 | Zuweisung Land | 2.297,80 | 4.035,78 | 4.540,00 | 3.800 | 4.600 | |
| 350 1715 | Zuweisung für Projekte "Politische Bildung" | 3.701,30 | 0,00 | 4.281,77 | 1.000 | 500 | |
| 350 1720 | Zuweisung Kreis | 4.924,44 | 3.235,41 | 3.268,88 | 1.800 | 1.300 | |
| 350 1761 | Spenden "Sprachkurse und Integrationsarbeit" | 9.910,64 | 5.164,34 | 1.946,89 | 0 | 0 | |
| 350 1781 | Zuweisung Landesverband Sprachkurse | 5.057,99 | 7.609,54 | 7.006,24 | 0 | 0 | |
| 350 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 10.932,00 | 14.762,77 | 16.109,10 | 16.200 | 10.800 | |
| 350 4161 | Honorare | 43.860,00 | 44.664,10 | 42.162,30 | 50.000 | 50.000 | |
| 350 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 0,00 | 242,21 | 327,39 | 400 | 0 | |
| 350 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 1.438,92 | 2.501,45 | 2.868,60 | 4.600 | 3.100 | |
| 350 5200 | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars | 540,56 | 230,85 | 1.055,50 | 1.000 | 1.000 | |
| 350 5201 | Unterhaltung EDV-Anlage | 2.052,22 | 1.222,13 | 944,88 | 1.000 | 1.000 | |
| 350 5620 | Fortbildung des Personals | 372,80 | 107,40 | 416,70 | 500 | 500 | |
| 350 5725 | Künstlersozialabgabe | 324,53 | 288,02 | 348,53 | 400 | 300 | |
| 350 5803 | Kosten für besondere Verwaltungsanlässe | 53,00 | 140,17 | 0,00 | 1.000 | 300 | |
| 350 5913 | Kosten für Leistungen Bauhof | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 | 100 | |
| 350 6001 | Werbung | 6.644,46 | 6.433,08 | 6.462,76 | 7.000 | 7.000 | |
| 350 6013 | Sachkosten "Projekte: Politische Bildung" | 0,00 | 0,00 | 4.281,77 | 1.000 | 500 | |
| 350 6014 | Sachkosten "Sprachkurse" | 5.057,99 | 7.609,54 | 7.006,24 | 0 | 0 | |
| 350 6015 | Sachkosten für Deutschkurse (Bund) | 26.777,48 | 5.381,28 | 1.500,00 | 0 | 0 | |
| 350 6304 | Einzelveranstaltungen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 | 500 | |
| 350 6400 | Versicherungen | 266,20 | 242,00 | 338,80 | 300 | 300 | |
| 350 6500 | Geschäftsausgaben | 15,85 | 123,96 | 124,45 | 200 | 200 | |
| 350 6503 | Geschäftsausgaben EDV-Anlage | 311,60 | 474,49 | 365,30 | 400 | 400 | |
| 350 6520 | Post- und Fernmeldegebühren | 124,83 | 152,70 | 111,88 | 200 | 200 | |
| 350 6521 | Gebühren Internetanschluss | 142,68 | 142,68 | 142,68 | 200 | 200 | |
| 350 6541 | Wegstreckenentschädigung | 3.160,40 | 3.031,20 | 3.244,80 | 3.500 | 3.500 | |
| 350 6606 | Ausgaben aus zweckgeb. Spenden (Sprachkurse und Integrationsarbeit) | 9.910,64 | 5.164,34 | 1.946,89 | 0 | 0 | |
| 350 6610 | Beiträge an Verbände, Vereine | 966,30 | 1.219,59 | 1.154,04 | 600 | 1.000 | |
| 350 6611 | Vermischte Ausgaben | 95,62 | 0,00 | 69,02 | 100 | 100 | |
| | Einnahmen | 122.816,62 | 89.058,43 | 81.142,23 | 66.700 | 66.900 | |
| | Ausgaben | 113.048,08 | 94.133,96 | 90.981,63 | 88.800 | 81.000 | |
| | Saldo | 9.768,54 | -5.075,53 | -9.839,40 | -22.100 | -14.100 | |
| UA 352 | Stadtbücherei | | | | | | |
| 352 1101 | Eintrittsgelder Veranstaltungen | 176,00 | 0,00 | 235,00 | 100 | 200 | |
| 352 1105 | Mahngebühren für Bücher | 3.652,54 | 3.206,90 | 3.235,50 | 3.500 | 3.000 | |
| 352 1111 | Benutzungsgebühren | 14.441,80 | 14.427,60 | 13.961,00 | 14.500 | 14.000 | |
| 352 1300 | Verkaufserlöse | 1.777,00 | 1.786,26 | 1.928,60 | 1.800 | 1.800 | |
| 352 1720 | Zuweisung Kreis | 24.606,88 | 25.021,12 | 24.472,90 | 24.500 | 24.300 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|---------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|---------|
| 352 1760 | Spenden | 0,00 | 0,00 | 106,38 | 0 | 0 | |
| 352 1771 | Zuschuss Büchereizentrale | 22.196,99 | 23.685,24 | 24.479,80 | 25.700 | 26.100 | |
| 352 1772 | Zuschuss Büchereizentrale (Kinder- u. Jugendbuchwoche) | 78,00 | 65,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 352 2710 | Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 6.574,34 | 6.574,34 | 6.600 | 6.600 | |
| 352 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 122.188,08 | 128.540,60 | 130.120,63 | 137.600 | 142.900 | |
| 352 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 9.819,52 | 8.496,32 | 8.866,11 | 9.700 | 10.100 | |
| 352 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 24.964,63 | 26.093,42 | 26.705,99 | 27.500 | 29.100 | |
| 352 5000 | Gebäudeunterhaltung | 27.953,32 | 15.000,00 | 15.230,88 | 30.300 | 20.600 | |
| 352 5022 | Unterhaltung/Wartung Einbruchmeldeanlage | 1.424,87 | 992,46 | 999,60 | 2.000 | 2.000 | |
| 352 5200 | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars | 579,74 | 791,60 | 1.874,25 | 2.300 | 0 | |
| 352 5206 | Unterhaltung u. Ergänzung Medien | 615,94 | 920,30 | 778,38 | 1.000 | 1.000 | |
| 352 5302 | Unterhaltung und Miete Brandmeldeanlage | 0,00 | 3.006,64 | 3.843,30 | 3.000 | 5.000 | |
| 352 5303 | Miete Büromaschinen u. a. <i>(neue HHS.)</i> | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 3.700 | |
| 352 5308 | Betriebskosten "Onleihe" | 1.485,12 | 1.527,96 | 1.749,30 | 1.800 | 1.900 | |
| 352 5410 | Heizung, Beleuchtung, Versorgung | 4.051,64 | 7.664,48 | 5.667,46 | 6.000 | 7.000 | |
| 352 5412 | Reinigungskosten | 4.837,60 | 5.671,68 | 5.106,01 | 6.500 | 7.000 | |
| 352 5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung | 1.697,12 | 1.720,78 | 1.770,60 | 1.900 | 1.900 | |
| 352 6009 | Literatur-Lesungen | 1.226,86 | 1.451,50 | 1.443,50 | 1.500 | 3.000 | |
| 352 6500 | Geschäftsausgaben | 1.695,18 | 2.162,45 | 2.004,42 | 2.000 | 2.200 | |
| 352 6524 | Rundfunkbeiträge | 69,96 | 69,96 | 69,96 | 100 | 100 | |
| 352 6605 | Ausgaben aus zweckgeb. Spendenaufkommen | 0,00 | 0,00 | 56,38 | 0 | 0 | |
| 352 6610 | Beiträge an Verbände, Vereine | 75,00 | 75,00 | 75,00 | 100 | 100 | |
| 352 6800 | kalkulatorische Abschreibung | 12.800,00 | 28.332,81 | 28.332,81 | 28.400 | 28.400 | |
| 352 6850 | Verzinsung des Anlagekapitals | 43.300,00 | 10.104,04 | 8.952,35 | 9.600 | 8.300 | |
| | Einnahmen | 66.929,21 | 74.766,46 | 74.993,52 | 76.700 | 76.000 | |
| | Ausgaben | 258.784,58 | 242.622,00 | 243.646,93 | 271.300 | 274.300 | |
| | Saldo | -191.855,37 | -167.855,54 | -168.653,41 | -194.600 | -198.300 | |
| UA 360 | Heimatspflege | | | | | | |
| 360 5125 | Unterhaltung Schiffsanleger | -1.000,00 | 0,00 | 848,78 | 1.000 | 1.000 | |
| 360 6724 | Baumpflege- und -schutzmaßnahmen | 953,40 | 8.298,76 | 777,73 | 5.000 | 5.000 | |
| 360 7000 | Zuschuss Volksbund Deutsche Kriegsgräberfürsorge | 1.000,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 843,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 953,40 | 8.298,76 | 1.626,51 | 6.000 | 6.000 | |
| | Saldo | -953,40 | -7.455,76 | -1.626,51 | -6.000 | -6.000 | |
| UA 400 | Allgemeine Sozialverwaltung | | | | | | |
| 400 1628 | Erstattungen Personalkosten (Alg II/Hartz IV) | 186.509,40 | 206.452,22 | 213.549,39 | 213.000 | 217.000 | |
| 400 4100 | Bezüge der Beamten | 43.675,49 | 21.873,72 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 400 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 304.260,26 | 364.971,08 | 386.357,34 | 442.900 | 413.200 | |
| 400 4300 | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte | 19.464,75 | 10.538,39 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 400 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 20.494,99 | 24.794,63 | 26.201,43 | 31.000 | 28.600 | |
| 400 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 61.291,03 | 73.885,19 | 77.791,64 | 88.300 | 84.100 | |
| | Einnahmen | 186.509,40 | 206.452,22 | 213.549,39 | 213.000 | 217.000 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|----------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|---------|
| | Ausgaben | 449.186,52 | 496.063,01 | 490.350,41 | 562.200 | 525.900 | |
| | Saldo | -262.677,12 | -289.610,79 | -276.801,02 | -349.200 | -308.900 | |
| UA 435 | Soziale Einrichtungen für Obdachlose | | | | | | |
| 435 1100 | Raumnutzungsentgelte | 22.547,69 | 16.837,64 | 3.469,97 | 14.000 | 12.000 | |
| 435 5000 | Gebäudeunterhaltung | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.000 | 0 | |
| 435 5706 | Obdachlosenunterbringung | 11.440,61 | 10.579,23 | 5.298,97 | 12.000 | 12.000 | |
| 435 5707 | Ordnungsrechtliche Bestattungen | 9.920,00 | 1.442,53 | 4.790,74 | 12.000 | 12.000 | |
| | Einnahmen | 22.547,69 | 16.837,64 | 3.469,97 | 14.000 | 12.000 | |
| | Ausgaben | 21.360,61 | 12.021,76 | 10.089,71 | 34.000 | 24.000 | |
| | Saldo | 1.187,08 | 4.815,88 | -6.619,74 | -20.000 | -12.000 | |
| UA 4361 | Unterbringung von Asylbewerbern | | | | | | |
| 4361 1400 | Mieten, Pachten | 508.936,54 | 224.416,70 | 184.572,01 | 220.000 | 250.000 | |
| 4361 1610 | Erstattung des Landes (REFUGIUM) | 0,00 | 0,00 | 34.858,09 | 0 | 0 | |
| 4361 1622 | Erstattung des Kreises (Integrations- und Aufnahmepauschale, IAP) | 109.783,12 | 69.532,05 | 157.857,81 | 87.200 | 30.000 | |
| 4361 1623 | Erstattung des Kreises (ehrenamtl. Betreuung) | 2.550,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 4361 1624 | Erstattung Sozialabteilung | 15.542,60 | 8.813,12 | 115,79 | 0 | 0 | |
| 4361 1625 | Erstattung Sozialabteilung (Verpflegungskosten) | 450,90 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 4361 4000 | Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit | 2.577,01 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 4361 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 74.362,31 | 34.792,78 | 75.102,08 | 96.600 | 87.300 | |
| 4361 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 4.994,80 | 2.366,22 | 5.242,82 | 6.900 | 6.100 | |
| 4361 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 15.623,92 | 7.390,73 | 15.490,26 | 19.400 | 17.800 | |
| 4361 5200 | Erstausstattung Hausrat | 3.654,15 | 166,59 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 4361 5313 | Unterbringungskosten (Mietkosten) | 529.806,24 | 270.915,10 | 216.901,69 | 270.000 | 270.000 | |
| 4361 6024 | Verpflegungskosten Mittagessen | 8.341,38 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 4361 6025 | Sachausgaben (Integrations- und Aufnahmepauschale, IAP) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 4.000 | 15.000 | |
| | Einnahmen | 637.263,16 | 302.761,87 | 377.403,70 | 307.200 | 280.000 | |
| | Ausgaben | 639.359,81 | 315.631,42 | 312.736,85 | 396.900 | 396.200 | |
| | Saldo | -2.096,65 | -12.869,55 | 64.666,85 | -89.700 | -116.200 | |
| UA 4514 | Straßensozialarbeit | | | | | | |
| 4514 5313 | Mietkosten Streetworker | 7.078,59 | 9.121,20 | 8.995,28 | 9.300 | 10.000 | |
| 4514 6023 | Sachkosten "Straßensozialarbeit" | 5.531,98 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 4514 6721 | Erstattung an den Kreis | 23.500,00 | 32.862,95 | 34.753,47 | 34.700 | 35.000 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 36.110,57 | 41.984,15 | 43.748,75 | 44.000 | 45.000 | |
| | Saldo | -36.110,57 | -41.984,15 | -43.748,75 | -44.000 | -45.000 | |
| UA 4515 | Sonstige Jugendarbeit | | | | | | |
| 4515 1107 | Benutzungsentgelte | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 | 100 | |
| 4515 1600 | Zuweisung des Bundes | 0,00 | 2.572,10 | 4.114,34 | 0 | 0 | |
| 4515 1630 | Erstattung vom Schulverband | 54.440,78 | 55.544,17 | 56.935,82 | 59.100 | 60.000 | |
| 4515 1720 | Zuweisung Kreis | 17.100,00 | 17.100,00 | 17.100,00 | 17.100 | 17.100 | |
| 4515 1761 | Spenden (Jugendbeirat) | 0,00 | 0,00 | 743,72 | 0 | 0 | |
| 4515 1765 | Einnahmen aus zweckgeb. Spenden (Kriminalpräventiver Rat) | 0,00 | 319,95 | 0,00 | 0 | 0 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|----------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|---------|
| 4515 1780 | Zuschuss Kreisjugendring (Aktion Ferienpass) | 304,95 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 4515 4001 | Sitzungsentschädigungen (Jugendbeirat) | 1.595,00 | 1.943,00 | 1.943,00 | 3.000 | 3.200 | |
| 4515 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 57.555,03 | 58.638,83 | 60.168,62 | 62.200 | 62.900 | |
| 4515 4161 | Honorare | 1.174,77 | 600,00 | 1.281,45 | 1.200 | 1.200 | |
| 4515 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 3.940,22 | 4.010,11 | 4.108,78 | 4.300 | 4.300 | |
| 4515 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 11.092,46 | 11.407,27 | 11.637,02 | 12.400 | 12.800 | |
| 4515 5200 | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars | 5.989,45 | 5.232,99 | 5.514,50 | 5.500 | 5.000 | |
| 4515 5223 | Unterhaltung Spielmobil | 384,55 | 422,54 | 852,23 | 800 | 800 | |
| 4515 5313 | Mietkosten (Lagerräume) | 600,00 | 600,00 | 600,00 | 700 | 700 | |
| 4515 5433 | Entsorgungskosten | 0,00 | 8,00 | 0,00 | 100 | 100 | |
| 4515 5500 | Haltung von Fahrzeugen | 219,45 | 51,00 | 296,00 | 1.200 | 1.000 | |
| 4515 5620 | Fortbildung des Personals | 180,00 | 464,10 | 160,00 | 1.300 | 1.000 | |
| 4515 5718 | Öffentlichkeitsarbeit/Fachliteratur | 404,25 | 264,62 | 409,91 | 500 | 500 | |
| 4515 5913 | Kosten für Leistungen Bauhof | 73,68 | 0,00 | 0,00 | 500 | 500 | |
| 4515 6008 | Veranstaltungen Stadtjugendpflege | 3.162,78 | 3.020,92 | 2.837,86 | 3.000 | 3.000 | |
| 4515 6018 | Veranstaltung "Aktion Ferienpass" | 2.574,24 | 2.238,19 | 2.724,59 | 2.500 | 2.500 | |
| 4515 6400 | Versicherungen | 213,80 | 10,00 | 14,00 | 300 | 300 | |
| 4515 6500 | Geschäftsausgaben Jugendbeirat | 980,17 | 2.688,46 | 582,83 | 800 | 1.200 | |
| 4515 6501 | Geschäftsausgaben Jugendbeirat (Demokratie Leben!) | 0,00 | 0,00 | 4.114,34 | 0 | 0 | |
| 4515 6521 | Gebühren Internetanschluß | 286,77 | 916,70 | 693,65 | 1.000 | 1.200 | |
| 4515 6605 | Ausgaben aus zweckgebundenen Spendenaufkommen | 0,00 | 319,95 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 4515 6607 | Ausgaben aus zweckgeb. Spenden (Jugendbeirat) | 0,00 | 0,00 | 743,72 | 0 | 0 | |
| 4515 6610 | Beiträge an Verbände, Vereine | 80,00 | 98,00 | 80,00 | 100 | 100 | |
| | Einnahmen | 71.845,73 | 75.536,22 | 78.893,88 | 76.300 | 77.200 | |
| | Ausgaben | 90.506,62 | 92.934,68 | 98.762,50 | 101.400 | 102.300 | |
| | Saldo | -18.660,89 | -17.398,46 | -19.868,62 | -25.100 | -25.100 | |
| UA 4601 | Ratzeburger Jugendzentren | | | | | | |
| 4601 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 73.189,36 | 72.227,98 | 53.226,07 | 55.000 | 56.300 | |
| 4601 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 4.972,63 | 4.911,64 | 3.689,93 | 3.800 | 3.900 | |
| 4601 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 14.836,52 | 14.915,58 | 10.826,89 | 11.000 | 11.500 | |
| 4601 5000 | Gebäudeunterhaltung | 5.857,85 | 0,00 | 311,49 | 2.000 | 2.000 | |
| 4601 5022 | Unterhaltung/Wartung Einbruchmeldeanlage | 2.335,36 | 1.656,67 | 927,03 | 2.000 | 2.000 | |
| 4601 5410 | Heizung, Beleuchtung, Versorgung | 0,00 | 550,04 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 4601 5412 | Reinigungskosten | 6.981,86 | 5.558,81 | 7.946,29 | 13.500 | 8.500 | |
| 4601 5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung | 536,67 | 536,67 | 555,18 | 800 | 800 | |
| 4601 7174 | Zuschuss "Projekt Gleis 21" | 77.200,18 | 121.750,00 | 123.400,00 | 139.900 | 139.900 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 185.910,43 | 222.107,39 | 200.882,88 | 228.000 | 224.900 | |
| | Saldo | -185.910,43 | -222.107,39 | -200.882,88 | -228.000 | -224.900 | |
| UA 4602 | Jugend- und Sportheim Riemannstraße | | | | | | |
| 4602 1108 | Benutzungsentgelte Ju.-/Sportheim | 5.900,00 | 5.899,50 | 5.900,00 | 5.900 | 5.300 | |
| 4602 1400 | Mieten, Pachten | 13.291,20 | 13.291,20 | 16.075,80 | 18.500 | 18.500 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|----------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------|---------|
| 4602 1402 | Ersätze Betriebskosten | 8.356,34 | 10.002,10 | 10.060,71 | 13.000 | 13.000 | |
| 4602 1403 | Pachtzahlungen (Kantinenpacht) | 9.600,00 | 9.600,00 | 9.600,00 | 9.600 | 9.600 | |
| 4602 1502 | Erstattung Versicherungsschäden | 0,00 | 6.744,77 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 4602 2710 | Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 3.631,08 | 3.631,08 | 3.700 | 3.700 | |
| 4602 5000 | Gebäudeunterhaltung | 52.531,18 | 27.139,01 | 22.685,22 | 20.000 | 20.000 | |
| 4602 5224 | Versicherungsschäden | 471,36 | 6.744,77 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 4602 5410 | Heizung, Beleuchtung, Versorgung | 28.429,65 | 43.670,78 | 20.745,39 | 42.000 | 30.000 | |
| 4602 5412 | Reinigungskosten | 22.387,80 | 20.324,91 | 25.707,76 | 28.000 | 30.000 | |
| 4602 5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung | 9.878,97 | 9.445,43 | 10.245,19 | 9.500 | 9.500 | |
| 4602 5913 | Kosten für Leistungen Bauhof | 1.738,00 | 1.736,00 | 0,00 | 1.800 | 1.800 | |
| 4602 6800 | kalkulatorische Abschreibung | 6.400,00 | 7.201,51 | 7.201,51 | 7.300 | 7.300 | |
| 4602 6850 | Verzinsung des Anlagekapitals | 0,00 | 4.864,20 | 4.491,35 | 4.600 | 4.400 | |
| | Einnahmen | 37.147,54 | 49.168,65 | 45.267,59 | 50.700 | 50.100 | |
| | Ausgaben | 121.836,96 | 121.126,61 | 91.076,42 | 113.200 | 103.000 | |
| | Saldo | -84.689,42 | -71.957,96 | -45.808,83 | -62.500 | -52.900 | |
| UA 463 | Freizeit- u. Segelzentrum CVJM | | | | | | |
| 463 1400 | Mieten, Pachten | 4.800,00 | 4.800,00 | 4.800,00 | 4.800 | 0 | |
| 463 6800 | Abschreibungen | 0,00 | 9.244,53 | 9.244,53 | 9.300 | 9.300 | |
| | Einnahmen | 4.800,00 | 4.800,00 | 4.800,00 | 4.800 | 0 | |
| | Ausgaben | 0,00 | 9.244,53 | 9.244,53 | 9.300 | 9.300 | |
| | Saldo | 4.800,00 | -4.444,53 | -4.444,53 | -4.500 | -9.300 | |
| UA 4640 | Kindergarten "Domhof" | | | | | | |
| 4640 1108 | Benutzungsentgelte | 153.570,35 | 164.877,04 | 180.289,72 | 205.900 | 206.000 | |
| 4640 1115 | Entgelt für integrative Sonderbetreuung | 42.776,43 | 41.494,53 | 45.408,63 | 45.100 | 27.500 | |
| 4640 1121 | Verpflegungsbeiträge Mittagessen | 0,00 | 0,00 | 26.384,30 | 44.300 | 36.800 | |
| 4640 1502 | Erstattung Versicherungsschäden | 2.060,80 | 1.009,07 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 4640 1600 | Erstattung Personalkosten Bund für PiA (neue HH-Stelle) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 15.800 | |
| 4640 1620 | Erstattung Personalkosten Kreis für PiA | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.600 | 1.400 | |
| 4640 1701 | Zuweisung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket | 443,80 | 1.137,60 | 2.052,90 | 2.500 | 4.100 | |
| 4640 1710 | Zuweisung Land (U3-Förderung) | 80.364,20 | 70.244,40 | 111.791,92 | 111.700 | 70.000 | |
| 4640 1711 | Zuweisung Land (spezielle, präventive Sprachförderung) | 6.111,77 | 6.131,03 | 5.568,89 | 0 | 0 | |
| 4640 1720 | Zuweisung Kreis (inkl. Landesförderung) | 118.408,63 | 113.546,33 | 144.187,64 | 144.100 | 381.600 | |
| 4640 1721 | Erstattung Kreis (KiTa-Ermäßigung) | 77.025,90 | 78.023,64 | 78.248,11 | 54.500 | 30.900 | |
| 4640 1722 | Kostenanteil anderer Wohngemeinden | 11.407,50 | 5.124,28 | 17.448,47 | 15.300 | 15.500 | |
| 4640 1724 | Zuweisung Kreis für pädagogische Fachberatung | 1.809,10 | 1.940,39 | 973,53 | 1.800 | 0 | |
| 4640 1760 | Spenden | 361,13 | 0,00 | 7.621,57 | 0 | 0 | |
| 4640 2710 | Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 3.781,46 | 3.781,45 | 3.800 | 3.800 | |
| 4640 4100 | Bezüge der Beamten | 37.476,67 | 39.013,80 | 42.822,24 | 43.500 | 45.500 | |
| 4640 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 510.230,15 | 531.118,82 | 596.676,13 | 676.000 | 673.400 | |
| 4640 4300 | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte | 20.019,26 | 23.053,51 | 26.378,93 | 28.700 | 31.400 | |
| 4640 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 34.506,32 | 36.738,05 | 41.738,73 | 48.100 | 46.600 | |
| 4640 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 86.288,17 | 104.305,21 | 123.417,82 | 133.300 | 137.000 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|----------------|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|------------------|---------|
| 4640 5000 | Gebäudeunterhaltung | 7.289,07 | 7.681,53 | 6.770,27 | 25.000 | 25.000 | |
| 4640 5011 | Unterhaltung Außenanlagen | 3.680,88 | 2.487,74 | 3.905,93 | 4.000 | 4.000 | |
| 4640 5112 | Unterhaltung Spielgeräte | 1.835,97 | 218,64 | 877,88 | 3.000 | 3.000 | |
| 4640 5200 | Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars | 2.199,61 | 2.703,81 | 1.994,17 | 2.000 | 2.000 | |
| 4640 5224 | Versicherungsschäden | 1.727,57 | 1.009,40 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 4640 5410 | Heizung, Beleuchtung, Versorgung | 12.391,30 | 11.306,01 | 13.907,02 | 15.000 | 15.000 | |
| 4640 5412 | Reinigungskosten | 25.542,82 | 27.171,02 | 30.218,89 | 38.100 | 35.000 | |
| 4640 5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung | 2.467,65 | 2.478,41 | 2.546,29 | 2.500 | 2.500 | |
| 4640 5621 | Aus- und Fortbildung (Anleiterqualifizierung im PiA-Modell) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 4640 5622 | Qualitätsmanagementverfahren (neu) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 2.000 | |
| 4640 5716 | Arbeitsmaterial | 2.198,23 | 2.188,92 | 2.201,19 | 2.200 | 2.200 | |
| 4640 5913 | Kosten für Leistungen Bauhof | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 500 | |
| 4640 6011 | Veranstaltungen Kindergarten | 696,91 | 899,84 | 895,88 | 900 | 1.500 | |
| 4640 6023 | Kosten für spez./prä v. Sprachförderung (Personal-/Sachkosten) | 4.970,00 | 5.107,47 | 800,00 | 0 | 0 | |
| 4640 6024 | Verpflegungskosten Mittagessen | 441,00 | 965,60 | 28.536,32 | 46.800 | 40.900 | |
| 4640 6400 | Versicherungen | 5.403,39 | 5.925,56 | 9.150,55 | 9.100 | 9.100 | |
| 4640 6510 | Bücher und Zeitschriften | 499,36 | 498,04 | 499,07 | 500 | 500 | |
| 4640 6524 | Rundfunkbeiträge | 210,00 | 69,96 | 69,96 | 100 | 100 | |
| 4640 6605 | Ausgaben aus zweckgebundenen Spendenaufkommen | 361,13 | 0,00 | 7.621,57 | 0 | 0 | |
| 4640 6610 | Beiträge an Verbände, Vereine | 52,22 | 53,93 | 54,78 | 100 | 100 | |
| 4640 6771 | pädagogische Fachberatung | 2.467,58 | 2.467,58 | 1.867,82 | 1.900 | 1.900 | |
| 4640 6800 | kalkulatorische Abschreibung | 15.300,00 | 16.259,54 | 16.259,53 | 16.300 | 16.300 | |
| 4640 6850 | Verzinsung des Anlagekapitals | 24.700,00 | 13.964,99 | 12.835,95 | 13.200 | 12.300 | |
| 4640 7126 | Rückzahlung von Kreiszuweisungen | 0,00 | 9.222,54 | 0,00 | 4.900 | 0 | |
| | Einnahmen | 494.339,61 | 487.309,77 | 623.757,13 | 632.600 | 793.400 | |
| | Ausgaben | 802.955,26 | 846.909,92 | 972.046,92 | 1.115.200 | 1.107.800 | |
| | Saldo | -308.615,65 | -359.600,15 | -348.289,79 | -482.600 | -314.400 | |
| UA 4641 | Kindertagesstätte "Wilde 13" (Arbeiterwohlfahrt) | | | | | | |
| 4641 1400 | Mieten, Pachten | 42.400,00 | 42.400,00 | 52.307,76 | 52.300 | 52.300 | |
| 4641 1502 | Erstattung Versicherungsschäden | 0,00 | 197,42 | 234.742,54 | 0 | 0 | |
| 4641 1620 | Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 363.000 | |
| 4641 2710 | Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 809,94 | 1.434,94 | 900 | 8.400 | |
| 4641 5000 | Gebäudeunterhaltung | 3.426,43 | 5.746,97 | 25.927,05 | 12.000 | 15.000 | |
| 4641 5011 | Unterhaltung Außenanlagen (Wiederherstellung) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000 | 20.000 | |
| 4641 5224 | Versicherungsschäden | 0,00 | 197,42 | 241.877,16 | 0 | 0 | |
| 4641 6800 | kalkulatorische Abschreibung | 17.900,00 | 1.841,53 | 3.932,79 | 1.900 | 27.000 | |
| 4641 6850 | Verzinsung des Anlagekapitals | 57.600,00 | 374,21 | 9.542,09 | 400 | 8.900 | |
| 4641 7175 | Zuschuss zu den Betriebskosten | 298.600,00 | 239.654,08 | 399.221,57 | 360.000 | 646.100 | |
| | Einnahmen | 42.400,00 | 43.407,36 | 288.485,24 | 53.200 | 423.700 | |
| | Ausgaben | 377.526,43 | 247.814,21 | 680.500,66 | 379.300 | 717.000 | |
| | Saldo | -335.126,43 | -204.406,85 | -392.015,42 | -326.100 | -293.300 | |
| UA 4642 | Kindertagesstätte "Zipfelmütze" (Kirchengemeinde St. Georgsberg) | | | | | | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|----------------|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|---------|
| 4642 1400 | Mieten, Pachten | 44.368,63 | 44.368,63 | 44.368,63 | 44.300 | 44.300 | |
| 4642 1620 | Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 296.500 | |
| 4642 5000 | Gebäudeunterhaltung | 5.265,43 | 5.000,00 | 28.482,26 | 10.000 | 12.000 | |
| 4642 5011 | Unterhaltung Außenanlagen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 5.000 | 0 | |
| 4642 5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung | 670,64 | 684,88 | 703,76 | 800 | 800 | |
| 4642 6800 | Kalkulatorische Abschreibung | 29.700,00 | 65.497,00 | 65.497,00 | 65.500 | 0 | |
| 4642 6850 | Verzinsung des Anlagekapitals | 0,00 | 3.654,73 | 1.722,57 | 3.500 | 100 | |
| 4642 7175 | Zuschuss zu den Betriebskosten | 247.900,00 | 191.646,40 | 265.059,59 | 196.000 | 494.000 | |
| | Einnahmen | 44.368,63 | 44.368,63 | 44.368,63 | 44.300 | 340.800 | |
| | Ausgaben | 283.536,07 | 266.483,01 | 361.465,18 | 280.800 | 506.900 | |
| | Saldo | -239.167,44 | -222.114,38 | -317.096,55 | -236.500 | -166.100 | |
| UA 4643 | Verein "Kinderbetreuung für Ratzeburg e.V." | | | | | | |
| 4643 1620 | Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 197.900 | |
| 4643 7040 | Zuschuss zu den Betriebskosten | 138.200,00 | 102.459,45 | 135.820,00 | 97.500 | 293.600 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 197.900 | |
| | Ausgaben | 138.200,00 | 102.459,45 | 135.820,00 | 97.500 | 293.600 | |
| | Saldo | -138.200,00 | -102.459,45 | -135.820,00 | -97.500 | -95.700 | |
| UA 4644 | Montessori Kinderhaus Ratzeburg | | | | | | |
| 4644 1400 | Mieten, Pachten | 0,00 | 4.000,00 | 28.000,00 | 36.000 | 36.000 | |
| 4644 1620 | Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel) - Kinderhaus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 255.300 | |
| 4644 1621 | Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel) - Inselhaus | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 176.400 | |
| 4644 5000 | Gebäudeunterhaltung | 0,00 | 0,00 | 2.923,17 | 44.300 | 10.000 | |
| 4644 7080 | Zuschuss zu den Betriebskosten | 140.992,48 | 149.700,56 | 153.440,23 | 169.000 | 362.900 | |
| 4644 7081 | Zuschuss zu den Betriebskosten (Inselhaus) | 0,00 | 19.219,20 | 99.056,67 | 142.000 | 277.400 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 4.000,00 | 28.000,00 | 36.000 | 467.700 | |
| | Ausgaben | 140.992,48 | 168.919,76 | 255.420,07 | 355.300 | 650.300 | |
| | Saldo | -140.992,48 | -164.919,76 | -227.420,07 | -319.300 | -182.600 | |
| UA 4645 | Kindergärten anderer Träger | | | | | | |
| 4645 1620 | Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 325.400 | |
| 4645 1722 | Kostenanteil anderer Wohngemeinden | 35.457,50 | 38.176,76 | 59.410,51 | 60.000 | 81.300 | |
| 4645 7017 | Zuschuss an Kirchengemeinde St. Petri (KiGa Hasselholt) | 241.400,00 | 253.159,28 | 297.872,40 | 302.600 | 532.700 | |
| 4645 7121 | Kostenausgleich (§ 25 KiTaG) öff. Träger | 63.836,63 | 96.271,98 | 139.577,94 | 158.000 | 195.500 | |
| 4645 7176 | Zuschuss praxisintegrierte Ausbildung (PiA) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 10.200 | 4.500 | |
| | Einnahmen | 35.457,50 | 38.176,76 | 59.410,51 | 60.000 | 406.700 | |
| | Ausgaben | 305.236,63 | 349.431,26 | 437.450,34 | 470.800 | 732.700 | |
| | Saldo | -269.779,13 | -311.254,50 | -378.039,83 | -410.800 | -326.000 | |
| UA 4646 | Kindertagespflege | | | | | | |
| 4646 7175 | Zuschuss zur Finanzierung der Kindertagespflege | 63.201,00 | 68.870,48 | 41.545,03 | 35.100 | 144.400 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 63.201,00 | 68.870,48 | 41.545,03 | 35.100 | 144.400 | |
| | Saldo | -63.201,00 | -68.870,48 | -41.545,03 | -35.100 | -144.400 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|----------------|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------|-----------|
| UA 4647 | Tageseinrichtungen für Kinder (allgemein) | | | | | | |
| 4647 6720 | Finanzierungsbeitrag am SQKM ab 01.08.2020 (KiTa-Reform-Gesetz) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 1.075.100 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 1.075.100 | |
| | Saldo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | -1.075.100 | |
| UA 468 | übrige Einrichtungen der Jugendhilfe | | | | | | |
| 468 5100 | Unterhaltung Kinderspielplätze | 11.372,68 | 16.211,03 | 8.690,07 | 11.000 | 11.000 | |
| 468 5913 | Kosten für Leistungen Bauhof | 68.200,00 | 69.300,00 | 77.616,00 | 84.600 | 85.600 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 79.572,68 | 85.511,03 | 86.306,07 | 95.600 | 96.600 | |
| | Saldo | -79.572,68 | -85.511,03 | -86.306,07 | -95.600 | -96.600 | |
| UA 470 | Förderung der Wohlfahrtshilfe | | | | | | |
| 470 4100 | Bezüge der Beamten | 2.082,09 | 2.167,51 | 2.379,00 | 2.500 | 2.600 | |
| 470 4300 | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte | 1.112,18 | 1.280,75 | 1.465,49 | 1.600 | 1.800 | |
| 470 7031 | Eigenanteil Bundesprogramm "Demokratie leben!" | 0,00 | 0,00 | 2.500,00 | 2.500 | 6.300 | |
| 470 7039 | Zuschussbeträge nach Maßgabe des ASJS | 8.500,00 | 10.000,00 | 10.000,00 | 15.000 | 13.600 | gem. ASJS |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 11.694,27 | 13.448,26 | 16.344,49 | 21.600 | 24.300 | |
| | Saldo | -11.694,27 | -13.448,26 | -16.344,49 | -21.600 | -24.300 | |
| UA 550 | Förderung des Sports | | | | | | |
| 550 4100 | Bezüge der Beamten | 2.081,85 | 2.167,35 | 2.379,00 | 2.500 | 2.600 | |
| 550 4300 | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte | 1.112,18 | 1.280,75 | 1.465,49 | 1.600 | 1.800 | |
| 550 5913 | Kosten für Leistungen Bauhof | 7.504,36 | 7.688,85 | 7.964,95 | 8.600 | 8.800 | |
| 550 6015 | Sportlerehrung | 588,18 | 313,44 | 311,53 | 2.000 | 2.000 | |
| 550 7019 | Beihilfen für Ehrenpreise | 186,91 | 262,42 | 50,00 | 300 | 600 | |
| 550 7021 | Beihilfen für Sportstätten/Sportgerät (<i>neue HHSt.</i>) | 0,00 | 0,00 | 3.500,00 | 0 | 1.500 | |
| 550 7022 | Zuschuss Sportförderung (gem. ASJS) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 33.000 | 30.000 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 11.473,48 | 11.712,81 | 15.670,97 | 48.000 | 47.300 | |
| | Saldo | -11.473,48 | -11.712,81 | -15.670,97 | -48.000 | -47.300 | |
| UA 551 | Ruderakademie | | | | | | |
| 551 1502 | Erstattung Versicherungsschäden | 272,62 | 2.228,21 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 551 1702 | Zuweisung Bund (BBN) 2016 (vorher: BBN 2012) | 46.415,00 | 3.239,08 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 551 1705 | Zuweisung Bund (BBN) 2015 (vorher: BBN 2011) | 6.580,00 | 8.500,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 551 1707 | Zuweisung Bund (BBN) 2017 (vorher: BBN 2007) | 0,00 | 48.200,00 | 11.169,23 | 0 | 0 | |
| 551 1708 | Zuweisung Bund (BBN) 2018 (vorher: BBN 2018) | 0,00 | 0,00 | 33.000,00 | 6.000 | 4.000 | |
| 551 1709 | Zuweisung Bund (BBN) 2019 (vorher: BBN 2009) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 9.600 | 1.200 | |
| 551 1710 | Zuweisung Land (BBN) | 29.007,50 | 30.146,00 | 22.182,00 | 6.000 | 0 | |
| 551 2710 | Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 66.689,19 | 66.689,18 | 66.700 | 66.700 | |
| 551 5000 | Gebäudeunterhaltung (<i>neue HHSt.</i>) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 2.500 | |
| 551 5005 | Gebäudeunterhaltung (BBN) 2015 (vorher: BBN 2011) | 1.815,09 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|---------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------|---------|
| 551 5006 | Gebäudeunterhaltung (BBN) 2016 (vorher: BBN 2012) | 116.400,00 | -17.091,84 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 551 5007 | Gebäudeunterhaltung (BBN) 2017 | 0,00 | 121.000,00 | -1.918,54 | 0 | 0 | |
| 551 5008 | Gebäudeunterhaltung (BBN) 2018 (vorher: BBN 2008) | 0,00 | 0,00 | 89.991,30 | 0 | 0 | |
| 551 5009 | Gebäudeunterhaltung (BBN) 2019 (vorher: BBN 2009) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 24.000 | 0 | |
| 551 5011 | Unterhaltung Außenanlagen | 0,00 | 420,78 | 195,54 | 500 | 500 | |
| 551 5224 | Versicherungsschäden | 272,62 | 2.228,21 | 540,26 | 0 | 0 | |
| 551 5913 | Kosten für Leistungen Bauhof | 0,00 | 127,87 | 0,00 | 100 | 100 | |
| 551 6550 | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten | 0,00 | 10.098,88 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 551 6800 | Abschreibungen | 0,00 | 79.412,62 | 79.412,61 | 79.500 | 79.500 | |
| 551 7025 | Zuschuss an Deutschen Ruderverband | 27.899,90 | 27.900,00 | 27.900,00 | 27.900 | 27.900 | |
| | Einnahmen | 82.275,12 | 159.002,48 | 133.040,41 | 88.300 | 71.900 | |
| | Ausgaben | 146.387,61 | 224.096,52 | 196.121,17 | 132.000 | 108.000 | |
| | Saldo | -64.112,49 | -65.094,04 | -63.080,76 | -43.700 | -36.100 | |
| UA 560 | Sportplatz Riemannstraße | | | | | | |
| 560 1631 | Kostenanteil Schulverband (Nutzung Riemannsportplatz) | 40.172,89 | 39.944,35 | 51.132,19 | 37.900 | 40.800 | |
| 560 1676 | Kostenanteil Sportvereine | 9.732,03 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 560 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 18.071,44 | 19.169,33 | 19.497,01 | 20.000 | 19.300 | |
| 560 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 1.227,35 | 1.297,59 | 1.319,10 | 1.400 | 1.300 | |
| 560 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 3.137,38 | 3.311,71 | 3.322,90 | 4.000 | 4.000 | |
| 560 5105 | Unterhaltung Riemannsportplatz | 38.801,93 | 19.119,31 | 19.962,63 | 20.000 | 20.000 | |
| 560 5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung | 117,29 | 117,29 | 117,29 | 200 | 200 | |
| 560 5913 | Kosten Leistungen Bauhof | 63.650,00 | 70.500,00 | 74.400,00 | 81.000 | 87.800 | |
| 560 5914 | Kosten Leistungen Bauhof (Riemannstr. 1 - 3) | 1.581,56 | 3.227,42 | 3.227,42 | 3.300 | 3.300 | |
| 560 6605 | Ausgaben aus zweckgebundenen Spendenaufkommen | 0,00 | -500,00 | | 0 | 0 | |
| | Einnahmen | 49.904,92 | 39.944,35 | 51.132,19 | 37.900 | 40.800 | |
| | Ausgaben | 126.586,95 | 116.242,65 | 121.846,35 | 129.900 | 135.900 | |
| | Saldo | -76.682,03 | -76.298,30 | -70.714,16 | -92.000 | -95.100 | |
| UA 580 | Park- und Gartenanlagen | | | | | | |
| 580 1501 | sonstige Verw.- und Betriebseinnahmen (zweckgeb. HHSt. 580.5110) | 0,00 | 2.881,00 | 1.853,29 | 0 | 0 | |
| 580 4100 | Bezüge der Beamten | 18.033,60 | 12.834,81 | 22.477,56 | 23.000 | 24.700 | |
| 580 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 18.071,65 | 19.169,45 | 19.496,91 | 20.000 | 19.300 | |
| 580 4300 | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte | 17.329,25 | 5.269,19 | 13.583,73 | 14.500 | 15.400 | |
| 580 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 1.227,32 | 1.297,64 | 1.319,09 | 1.400 | 1.300 | |
| 580 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 3.137,09 | 3.311,64 | 3.322,76 | 4.000 | 4.000 | |
| 580 5106 | Unterhaltung/Wartung Tütenautomaten für Hundekotbeseitigung | 3.164,69 | 1.970,64 | 1.979,75 | 2.100 | 4.500 | |
| 580 5109 | Unterhaltung Park-/Grünanlagen, Uferwege | 11.895,00 | 11.339,82 | 42.871,08 | 30.000 | 30.000 | |
| 580 5110 | Kosten für Ersatzpflanzungen usw. (zweckgeb. HHSt. 580.1501) | 0,00 | 0,00 | 1.853,29 | 0 | 0 | |
| 580 5212 | Unterhaltung u. Ersatz Fahnen/Bänke | 395,92 | 651,70 | 0,00 | 1.000 | 1.000 | |
| 580 5213 | Unterhaltung Amphibienschutz (neue HHSt.) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 2.500 | |
| 580 5437 | Abfallentsorgung Grünanlagen | 40.700,00 | 46.400,00 | 60.500,00 | 66.600 | 85.900 | |
| 580 5912 | sonstige Betriebsausgaben | 0,00 | 190,85 | 20,96 | 100 | 100 | |
| 580 5913 | Kosten für Leistungen Bauhof | 702.900,00 | 714.300,00 | 798.700,00 | 873.500 | 1.036.100 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|---------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------|---------|
| 580 5914 | Kosten Leistungen Dritter | 19.619,09 | 19.488,76 | 19.988,85 | 20.000 | 20.000 | |
| 580 6611 | Vermischte Ausgaben | 23,50 | 56,48 | 0,00 | 100 | 100 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 2.881,00 | 1.853,29 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 836.497,11 | 836.280,98 | 986.113,98 | 1.056.300 | 1.244.900 | |
| | Saldo | -836.497,11 | -833.399,98 | -984.260,69 | -1.056.300 | -1.244.900 | |
| UA 590 | Parkanlagen und öffentliche Grünflächen | | | | | | |
| 590 1760 | Spenden | 25,00 | 575,00 | 25,00 | 0 | 0 | |
| 590 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 18.071,65 | 19.169,45 | 19.496,91 | 20.000 | 19.300 | |
| 590 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 1.227,41 | 1.297,58 | 1.319,08 | 1.400 | 1.300 | |
| 590 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 3.137,58 | 3.311,71 | 3.322,86 | 4.000 | 4.000 | |
| 590 5025 | Schadensregulierung "Grün" | 0,00 | 3.121,23 | 20.000,00 | 0 | 0 | |
| 590 5135 | Kosten für Ersatzpflanzungen | 2.617,34 | 1.917,44 | 1.329,63 | 5.000 | 0 | |
| | Einnahmen | 25,00 | 575,00 | 25,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 25.053,98 | 28.817,41 | 45.468,48 | 30.400 | 24.600 | |
| | Saldo | -25.028,98 | -28.242,41 | -45.443,48 | -30.400 | -24.600 | |
| UA 591 | Kleingartenwesen | | | | | | |
| 591 1400 | Mieten, Pachten | 3.441,09 | 2.302,90 | 2.184,63 | 2.200 | 2.500 | |
| 591 5110 | Unterhaltung Kleingärten | 0,00 | 0,00 | 305,26 | 1.000 | 1.000 | |
| 591 5111 | Unterhaltung Wasserversorgung | 137,60 | 123,17 | 120,20 | 300 | 300 | |
| 591 5910 | Betriebskosten Wasserversorgung | 314,80 | 25,63 | -22,00 | 800 | 800 | |
| | Einnahmen | 3.441,09 | 2.302,90 | 2.184,63 | 2.200 | 2.500 | |
| | Ausgaben | 452,40 | 148,80 | 403,46 | 2.100 | 2.100 | |
| | Saldo | 2.988,69 | 2.154,10 | 1.781,17 | 100 | 400 | |
| UA 592 | Naturparks | | | | | | |
| 592 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 18.071,65 | 19.169,45 | 19.496,91 | 20.000 | 19.300 | |
| 592 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 1.227,41 | 1.297,58 | 1.319,08 | 1.400 | 1.300 | |
| 592 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 3.137,58 | 3.311,71 | 3.322,86 | 4.000 | 4.000 | |
| 592 5113 | Unterhaltung Wanderwege | 4.300,17 | 1.880,20 | 12.949,71 | 10.000 | 10.000 | |
| 592 7123 | Zuschuss Kreisforsten | 2.560,00 | 2.560,00 | 2.560,00 | 2.600 | 2.600 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 29.296,81 | 28.218,94 | 39.648,56 | 38.000 | 37.200 | |
| | Saldo | -29.296,81 | -28.218,94 | -39.648,56 | -38.000 | -37.200 | |
| UA 600 | Bauverwaltung | | | | | | |
| 600 1000 | Verwaltungsgebühren | 587,00 | 856,00 | 571,00 | 1.400 | 1.400 | |
| 600 1002 | Gebühren Negativzeugnisse | 8.150,00 | 5.850,00 | 5.250,00 | 4.500 | 4.500 | |
| 600 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 84.056,03 | 85.630,28 | 214.303,36 | 226.400 | 236.500 | |
| 600 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 5.769,82 | 5.873,03 | 14.651,71 | 15.500 | 16.200 | |
| 600 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 16.910,75 | 17.360,73 | 40.469,47 | 45.100 | 48.100 | |
| 600 5305 | Miete Archivräume (Schule St. Georgsberg) | 480,00 | 480,00 | 480,00 | 500 | 500 | |
| 600 5306 | Anerkennungsentgelte | 5,11 | 5,11 | 5,11 | 100 | 100 | |
| 600 6550 | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 | 100 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|---------------|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|
| | Einnahmen | 8.737,00 | 6.706,00 | 5.821,00 | 5.900 | 5.900 | |
| | Ausgaben | 107.221,71 | 109.349,15 | 269.909,65 | 287.700 | 301.500 | |
| | Saldo | -98.484,71 | -102.643,15 | -264.088,65 | -281.800 | -295.600 | |
| UA 610 | Orts- und Regionalplanung | | | | | | |
| 610 1580 | Ersatz Planungs- und Bauleitkosten f. Einzelmaßnahmen des VermHH | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 | 100 | |
| 610 1653 | Erstattung RZ-WB (maßnahmebed. Einnahmen, Städtebauförderung) | 68.283,74 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 610 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 121.707,01 | 144.669,26 | 47.399,69 | 51.100 | 57.000 | |
| 610 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 8.157,18 | 9.724,85 | 2.805,48 | 3.600 | 4.000 | |
| 610 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 22.154,78 | 26.497,66 | 9.483,32 | 10.200 | 20.800 | |
| 610 5913 | Kosten für Leistungen Bauhof (Grundstückspflege Röpersberg) | 222,31 | 0,00 | 0,00 | 500 | 0 | |
| 610 6508 | Planungskosten | 0,00 | 0,00 | 568,31 | 2.000 | 2.000 | |
| 610 6550 | Sanierungsträgervergütung (Städtebauförderung) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 60.000 | 80.000 | |
| 610 7180 | Erstattung Sonderkonto (maßnahmebed. Einnahmen, Städtebauförderung) | 69.128,33 | 437,93 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 610 8410 | Zweckentfremdungs-/Verzugszinsen (Erstattung an Land) | 11.649,58 | 28.664,28 | 5.075,31 | 137.000 | 100.000 | |
| | Einnahmen | 68.283,74 | 0,00 | 0,00 | 100 | 100 | |
| | Ausgaben | 233.019,19 | 209.993,98 | 65.332,11 | 264.400 | 263.800 | |
| | Saldo | -164.735,45 | -209.993,98 | -65.332,11 | -264.300 | -263.700 | |
| UA 620 | Wohnungsbauförderung | | | | | | |
| 620 2071 | Zinsen Baudarlehen | 7.757,09 | 4.449,33 | 3.678,09 | 3.600 | 3.600 | |
| 620 6721 | Erstattung an den Kreis | 1.734,15 | 945,02 | 550,93 | 600 | 600 | |
| | Einnahmen | 7.757,09 | 4.449,33 | 3.678,09 | 3.600 | 3.600 | |
| | Ausgaben | 1.734,15 | 945,02 | 550,93 | 600 | 600 | |
| | Saldo | 6.022,94 | 3.504,31 | 3.127,16 | 3.000 | 3.000 | |
| UA 630 | Gemeindestraßen | | | | | | |
| 630 1502 | Erstattung Versicherungsschäden | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 630 1520 | Schadensersatz für Ölspurbeseitigungen | 0,00 | 1.998,73 | 845,50 | 0 | 0 | |
| 630 2710 | Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 245.151,60 | 241.900,97 | 222.200 | 221.300 | |
| 630 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 95.757,46 | 69.793,88 | 87.017,50 | 91.300 | 136.200 | |
| 630 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für tariflich Beschäftigte | 6.526,31 | 3.961,96 | 5.941,89 | 6.300 | 9.300 | |
| 630 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 17.277,66 | 10.195,67 | 16.201,68 | 18.200 | 27.700 | |
| 630 5115 | Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze, Buswartehäuser und Fahrradunterstände | 358.019,66 | 462.247,23 | 523.403,20 | 503.400 | 431.500 | um 65 T€ gekürzt |
| 630 5116 | Unterhaltung Brücken | -4.304,87 | 3.818,77 | 10.463,15 | 60.000 | 0 | |
| 630 5118 | Verkehrszeichen und Straßenschilder | 14.487,34 | 11.800,00 | 24.008,09 | 21.000 | 20.000 | |
| 630 5432 | Ölspurbeseitigungen | 11.970,58 | 17.544,81 | 295,28 | 15.000 | 15.000 | |
| 630 5438 | Straßenreinigungskosten (Öffentlichkeitsanteil) | 91.800,00 | 97.200,00 | 99.900,00 | 99.900 | 106.200 | lt. WiPlan RZ-WB |
| 630 5439 | Gebühr Oberflächenentwässerung | 378.034,65 | 307.985,22 | 295.192,31 | 309.200 | 334.500 | lt. WiPlan RZ-WB |
| 630 5913 | Kosten für Leistungen Bauhof | 192.300,00 | 195.400,00 | 208.000,00 | 227.000 | 235.000 | |
| 630 6800 | Abschreibungen | 0,00 | 794.006,48 | 830.202,13 | 757.600 | 767.300 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 247.150,33 | 242.746,47 | 222.200 | 221.300 | |
| | Ausgaben | 1.161.868,79 | 1.973.954,02 | 2.100.625,23 | 2.108.900 | 2.082.700 | |
| | Saldo | -1.161.868,79 | -1.726.803,69 | -1.857.878,76 | -1.886.700 | -1.861.400 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|---------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-----------------|------------------|
| UA 650 | Kreisstraßen | | | | | | |
| 650 1621 | Erstattung des Kreises | 4.818,63 | 1.533,56 | 13.215,44 | 7.300 | 7.300 | |
| 650 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 7.783,43 | 8.030,09 | 8.138,57 | 8.400 | 8.400 | |
| 650 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 526,58 | 542,45 | 549,54 | 600 | 600 | |
| 650 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 1.273,90 | 1.311,51 | 1.335,47 | 1.700 | 1.700 | |
| 650 5119 | Unterhaltung Ortsdurchfahrt L II O | 9.372,11 | 1.533,56 | 70.501,15 | 7.300 | 7.300 | |
| 650 5913 | Kosten für Leistungen Bauhof | 13.300,00 | 13.500,00 | 13.800,00 | 14.700 | 21.200 | |
| | Einnahmen | 4.818,63 | 1.533,56 | 13.215,44 | 7.300 | 7.300 | |
| | Ausgaben | 32.256,02 | 24.917,61 | 94.324,73 | 32.700 | 39.200 | |
| | Saldo | -27.437,39 | -23.384,05 | -81.109,29 | -25.400 | -31.900 | |
| UA 660 | Bundes- und Landesstraßen | | | | | | |
| 660 1600 | Erstattung des Bundes | 68.731,86 | 77.838,75 | 121.952,18 | 160.500 | 113.500 | |
| 660 1613 | Erstattung des Landes | 8.078,77 | 2.227,41 | 3.839,32 | 10.600 | 10.600 | |
| 660 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 23.349,86 | 24.089,90 | 24.415,36 | 25.000 | 25.100 | |
| 660 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 1.579,56 | 1.627,22 | 1.648,46 | 1.700 | 1.700 | |
| 660 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 3.821,70 | 3.934,32 | 4.006,53 | 5.000 | 5.100 | |
| 660 5120 | Unterhaltung Ortsdurchfahrt B 208 | 68.731,86 | 77.838,75 | 121.952,18 | 113.600 | 113.500 | |
| 660 5121 | Unterhaltung Ortsdurchfahrt L I O | 8.078,77 | 2.227,41 | 3.839,32 | 10.600 | 10.600 | |
| 660 5913 | Kosten für Leistungen Bauhof | 53.000,00 | 53.900,00 | 54.800,00 | 58.700 | 60.700 | |
| | Einnahmen | 76.810,63 | 80.066,16 | 125.791,50 | 171.100 | 124.100 | |
| | Ausgaben | 158.561,75 | 163.617,60 | 210.661,85 | 214.600 | 216.700 | |
| | Saldo | -81.751,12 | -83.551,44 | -84.870,35 | -43.500 | -92.600 | |
| UA 670 | Straßenbeleuchtung | | | | | | |
| 670 4140 | Vergütung Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer | 7.782,93 | 8.029,54 | 8.138,09 | 8.400 | 8.400 | |
| 670 4340 | Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 526,57 | 542,41 | 549,52 | 600 | 600 | |
| 670 4440 | Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer | 1.273,86 | 1.311,24 | 1.335,38 | 1.700 | 1.700 | |
| 670 5122 | Unterhaltung u. Reinig. Straßenbeleucht. | 78.672,71 | 85.000,00 | 69.004,92 | 0 | 0 | |
| 670 6750 | Kosten für Straßenbeleuchtung (gem. Beleuchtungsvertrag) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 257.000 | 260.000 | |
| 670 5431 | Stromkosten | 110.459,25 | 103.040,47 | 101.744,38 | 0 | 0 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 198.715,32 | 197.923,66 | 180.772,29 | 267.700 | 270.700 | |
| | Saldo | -198.715,32 | -197.923,66 | -180.772,29 | -267.700 | -270.700 | |
| UA 700 | Abwasserbeseitigung | | | | | | |
| 700 4100 | Bezüge der Beamten | 18.033,47 | 9.318,29 | 22.477,18 | 23.000 | 24.700 | |
| 700 4300 | Beiträge zu Versorg.-kassen für Beamte | 17.329,25 | 5.269,19 | 13.583,72 | 14.500 | 15.400 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 35.362,72 | 14.587,48 | 36.060,90 | 37.500 | 40.100 | |
| | Saldo | -35.362,72 | -14.587,48 | -36.060,90 | -37.500 | -40.100 | |
| UA 701 | Öffentliche Toilettenanlagen | | | | | | |
| 701 7156 | Verlustabdeckung | 55.600,00 | 77.100,00 | 108.000,00 | 108.000 | 123.000 | lt. WiPlan RZ-WB |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|---------------|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|------------------|-----------------------|
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 55.600,00 | 77.100,00 | 108.000,00 | 108.000 | 123.000 | |
| | Saldo | -55.600,00 | -77.100,00 | -108.000,00 | -108.000 | -123.000 | |
| UA 771 | Bauhof/RZ-WB | | | | | | |
| 771 2100 | Gewinnanteile (RZ-WB) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 47.000 | Vorschlag |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 47.000 | (abweichend vom AWTS) |
| | Ausgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Saldo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 47.000 | |
| UA 790 | Tourismus- und Wirtschaftsförderung | | | | | | |
| 790 1200 | Tourismusabgabe | 150.538,56 | 158.543,47 | 155.866,27 | 155.000 | 160.000 | |
| 790 1760 | Spenden | 500,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 790 6007 | Kosten für Anstrahlungen | 2.156,79 | 1.746,99 | 1.875,54 | 0 | 0 | |
| 790 6300 | Kosten für Tourismusförderung | 250.000,00 | 300.500,00 | 353.000,00 | 365.300 | 542.800 | lt. WiPlan RZ-WB |
| | Einnahmen | 151.038,56 | 158.543,47 | 155.866,27 | 155.000 | 160.000 | |
| | Ausgaben | 252.156,79 | 302.246,99 | 354.875,54 | 365.300 | 542.800 | |
| | Saldo | -101.118,23 | -143.703,52 | -199.009,27 | -210.300 | -382.800 | |
| UA 821 | Industriestammgleis | | | | | | |
| 821 5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung | 230,48 | 230,48 | 230,48 | 300 | 300 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 230,48 | 230,48 | 230,48 | 300 | 300 | |
| | Saldo | -230,48 | -230,48 | -230,48 | -300 | -300 | |
| UA 830 | Kombin. Versorg.- u. Verkehrsunternehmen | | | | | | |
| 830 2100 | Gewinnanteile Stadtwerke Ratzeburg GmbH | 168.350,00 | 649.831,00 | 650.672,75 | 600.000 | 600.000 | |
| 830 2200 | Konzessionsabgaben | 506.462,49 | 523.736,91 | 521.700,04 | 526.200 | 525.000 | |
| 830 2350 | Schuldendienstleistungen Investitionskostenzuschuss | 180.944,14 | 176.132,14 | 171.320,14 | 166.600 | 162.100 | |
| 830 2620 | Bürgerschaftsprovisionen | 785,00 | 373,33 | 186,67 | 0 | 0 | |
| 830 7170 | Zuschuss an RMVB (ÖPNV Stadtgebiet) | 55.000,00 | 12.000,00 | 61.000,00 | 45.000 | 45.000 | |
| | Einnahmen | 856.541,63 | 1.350.073,38 | 1.343.879,60 | 1.292.800 | 1.287.100 | |
| | Ausgaben | 55.000,00 | 12.000,00 | 61.000,00 | 45.000 | 45.000 | |
| | Saldo | 801.541,63 | 1.338.073,38 | 1.282.879,60 | 1.247.800 | 1.242.100 | |
| UA 855 | Stadtforst | | | | | | |
| 855 1304 | Erlöse Holzverkauf | 25.175,39 | 16.682,52 | 161,00 | 11.400 | 11.500 | |
| 855 1590 | Umsatzsteuer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 300 | 300 | |
| 855 1730 | Zuweisung Landwirtschaftskammer | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 | 100 | |
| 855 5131 | Unterhaltung Waldwege | 1.323,97 | 2.900,52 | 0,00 | 36.500 | 10.000 | |
| 855 5132 | Kulturen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 1.000 | |
| 855 5133 | Holzerntekosten | 11.886,45 | 4.806,45 | 1.811,81 | 5.000 | 5.000 | |
| 855 5138 | Forstschutz | 46,17 | 152,77 | 50,16 | 500 | 0 | |
| 855 5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung | 17,48 | 69,57 | 69,57 | 100 | 100 | |
| 855 6405 | Umsatzsteuer-Zahllast | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 | 100 | |
| 855 6550 | Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 100 | 100 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|---------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|----------------|---------|
| 855 6722 | Beförsterungskosten | 6.285,63 | 7.447,40 | 6.913,30 | 7.000 | 8.000 | |
| 855 6723 | Durchforstungskosten/Baumeinschlag | 8.565,45 | 5.171,94 | 6.929,86 | 7.000 | 7.000 | |
| | Einnahmen | 25.175,39 | 16.682,52 | 161,00 | 11.800 | 11.900 | |
| | Ausgaben | 28.125,15 | 20.548,65 | 15.774,70 | 56.300 | 31.300 | |
| | Saldo | -2.949,76 | -3.866,13 | -15.613,70 | -44.500 | -19.400 | |
| UA 880 | Allgemeines Grundvermögen | | | | | | |
| 880 1400 | Mieten | 14.436,52 | 5.608,72 | 10.275,34 | 10.000 | 10.000 | |
| 880 1401 | Pachtzahlungen | 13.447,44 | 14.425,68 | 14.907,36 | 15.000 | 15.000 | |
| 880 1402 | Ersätze Betriebskosten | 3.235,53 | 2.652,86 | 1.412,35 | 2.000 | 2.000 | |
| 880 1405 | Pachten Ackerland, Plätze | 11.062,44 | 75.757,21 | 30.027,00 | 22.400 | 22.400 | |
| 880 1407 | anteilige Jagdpacht | 240,00 | 239,83 | 203,83 | 400 | 500 | |
| 880 1408 | Erbbauszinsen, Kanon | 43.291,25 | 40.711,12 | 40.921,26 | 41.000 | 41.100 | |
| 880 1409 | Pachten für Tankstellengrundstücke | 20.500,00 | 17.327,70 | 22.500,00 | 22.500 | 22.500 | |
| 880 1410 | Anerkennungsentgelte | 60,00 | 50,00 | 50,00 | 100 | 100 | |
| 880 1502 | Erstattung Versicherungsschäden | 0,00 | 82,16 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 880 1510 | vermischte Einnahmen | 941,00 | 3.821,00 | 741,00 | 1.000 | 1.000 | |
| 880 5000 | Gebäudeunterhaltung | 15.437,60 | 19.552,82 | 7.279,11 | 21.200 | 7.500 | |
| 880 5224 | Versicherungsschäden | 0,00 | 82,16 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 880 5410 | Heizung, Beleuchtung, Versorgung | -152,57 | 1.703,45 | 2.543,09 | 2.500 | 3.000 | |
| 880 5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung | 12.711,33 | 12.756,25 | 13.547,59 | 14.000 | 19.500 | |
| 880 5913 | Kosten für Leistungen Bauhof | 6.063,54 | 5.671,45 | 2.455,46 | 3.500 | 3.500 | |
| 880 5914 | Kosten Leistungen Dritter (Grünpflege) | 19.173,59 | 16.986,94 | 10.410,62 | 17.000 | 17.000 | |
| 880 6552 | Gerichtskosten, Katasteramtsgebühren | 217,83 | 3.124,65 | 401,00 | 3.500 | 3.500 | |
| 880 6800 | Abschreibungen | 0,00 | 3.405,03 | 3.405,02 | 3.500 | 3.500 | |
| | Einnahmen | 107.214,18 | 160.676,28 | 121.038,14 | 114.400 | 114.600 | |
| | Ausgaben | 53.451,32 | 63.282,75 | 40.041,89 | 65.200 | 57.500 | |
| | Saldo | 53.762,86 | 97.393,53 | 80.996,25 | 49.200 | 57.100 | |
| UA 890 | Stiftung Ratzeburger Wohltäter | | | | | | |
| 890 2051 | Zinsen Rücklagenbestand | 3,11 | 1,87 | 1,87 | 100 | 0 | |
| 890 7161 | Zuwendung an Stiftungsberechtigte | 83,14 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Einnahmen | 3,11 | 1,87 | 1,87 | 100 | 0 | |
| | Ausgaben | 83,14 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Saldo | -80,03 | 1,87 | 1,87 | 100 | 0 | |
| UA 891 | Stiftung Altenhilfe Ratzeburg | | | | | | |
| 891 1400 | Mieten, Pachten | 11.328,72 | 11.328,72 | 11.328,72 | 11.400 | 11.400 | |
| 891 1502 | Erstattung Versicherungsschäden | 0,00 | 0,00 | 5.944,71 | 0 | 0 | |
| 891 2051 | Zinsen Rücklagenbestand | 17,38 | 10,55 | 9,74 | 100 | 0 | |
| 891 5000 | Gebäudeunterhaltung | 2.072,80 | 4.978,90 | 17.148,76 | 15.000 | 15.000 | |
| 891 5224 | Versicherungsschäden | 0,00 | 0,00 | 5.147,41 | 0 | 0 | |
| 891 5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung | 145,73 | 145,73 | 145,73 | 200 | 200 | |
| 891 6800 | Abschreibungen | 0,00 | 2.624,79 | 2.624,79 | 2.700 | 2.700 | |
| | Einnahmen | 11.346,10 | 11.339,27 | 17.283,17 | 11.500 | 11.400 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|---------------|--|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------|------------------|
| | Ausgaben | 2.218,53 | 7.749,42 | 25.066,69 | 17.900 | 17.900 | |
| | Saldo | 9.127,57 | 3.589,85 | -7.783,52 | -6.400 | -6.500 | |
| UA 892 | Hans-Jürgen-Wohlfahrt-Stiftung | | | | | | |
| 892 1006 | Sonstige Verwaltungsgebühren (Nutzungsentgelte etc.) | 0,00 | 0,00 | 25,00 | 100 | 0 | |
| 892 1760 | Zuwendungen Dritter | 0,00 | 2.876,19 | 0,00 | 0 | 0 | |
| 892 2051 | Zinsen Rücklagenbestand | 0,00 | 0,00 | 0,21 | 0 | 0 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 2.876,19 | 25,21 | 100 | 0 | |
| | Ausgaben | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Saldo | 0,00 | 2.876,19 | 25,21 | 100 | 0 | |
| UA 900 | Steuern, allgem. Zuweisungen u. Umlagen | | | | | | |
| 900 0000 | Grundsteuer A | 11.493,82 | 11.552,12 | 11.500,69 | 11.500 | 11.500 | |
| 900 0010 | Grundsteuer B | 2.156.362,58 | 2.174.347,94 | 2.189.516,19 | 2.269.000 | 2.300.000 | |
| 900 0030 | Gewerbsteuer | 3.971.099,61 | 7.524.277,42 | 5.803.085,03 | 5.500.000 | 5.500.000 | |
| 900 0100 | Gemeindeanteil an der Einkommensteuer | 4.961.953,00 | 5.409.102,00 | 5.806.998,00 | 5.807.400 | 6.115.800 | gem. Oktober- |
| 900 0120 | Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer | 552.275,00 | 691.934,00 | 872.207,00 | 951.100 | 859.500 | Steuerschätzung |
| 900 0210 | Vergnügungssteuer f. das Halten von Spiel- und Geschicklichkeitsgeräten | 155.245,50 | 182.467,84 | 200.162,79 | 180.000 | 180.000 | |
| 900 0220 | Hundesteuer | 102.036,99 | 97.690,47 | 104.800,80 | 110.000 | 109.000 | |
| 900 0270 | Zweitwohnungssteuer | 8.953,83 | 10.033,83 | 9.604,39 | 9.500 | 10.000 | |
| 900 0410 | Schlüsselzuweisungen | 3.532.500,00 | 3.835.788,00 | 3.218.700,00 | 3.197.000 | 4.032.200 | |
| 900 0611 | Zuweisung übergemeindliche Aufgaben | 1.271.064,00 | 1.563.336,00 | 1.553.844,00 | 1.613.400 | 1.683.400 | |
| 900 0612 | Konnexitätsmittel des Landes | 21.303,00 | 21.303,00 | 21.303,00 | 21.000 | 21.000 | |
| 900 0613 | Finanzmittel für Infrastrukturmaßnahmen | 0,00 | 0,00 | 141.947,16 | 138.000 | 138.000 | |
| 900 0910 | Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich | 467.664,00 | 479.496,00 | 489.264,00 | 532.900 | 595.300 | |
| 900 8100 | Gewerbsteuerumlage | 709.000,00 | 1.521.792,00 | 984.321,00 | 918.600 | 520.300 | |
| 900 8320 | Kreisumlage | 4.739.674,56 | 5.454.334,11 | 5.740.423,42 | 5.856.700 | 6.031.300 | vorläufig |
| | Einnahmen | 17.211.951,33 | 22.001.328,62 | 20.422.933,05 | 20.340.800 | 21.555.700 | |
| | Ausgaben | 5.448.674,56 | 6.976.126,11 | 6.724.744,42 | 6.775.300 | 6.551.600 | |
| | Saldo | 11.763.276,77 | 15.025.202,51 | 13.698.188,63 | 13.565.500 | 15.004.100 | |
| UA 910 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | | | | | | |
| 910 2050 | Zinsen aus Geldanlagen | 1,32 | 4,94 | 40,20 | 0 | 0 | |
| 910 2140 | Dividenden | 74,15 | 72,80 | 72,80 | 100 | 100 | |
| 910 2611 | Stundungs- und Verzugszinsen | 1.129,77 | 0,00 | 0,00 | 100 | 100 | |
| 910 2660 | Zinsen auf Steueransprüche | 53.572,60 | 138.860,25 | 38.642,25 | 20.000 | 35.000 | |
| 910 2700 | kalkulatorische Abschreibungen | 82.100,00 | 1.761.326,39 | 1.785.847,14 | 1.701.200 | 1.673.800 | |
| 910 2750 | Verzinsung des Anlagekapitals | 125.600,00 | 32.962,17 | 37.544,31 | 31.300 | 34.000 | |
| 910 2800 | Zuführung vom Vermögenshaushalt (Finanzausgleichsrücklage) | 83,14 | 0,00 | 0,00 | 86.500 | 0 | |
| | Zuführung vom Vermögenshaushalt (Mittel aus der Allg. Rücklage) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 432.800 | |
| | Zuführung vom Vermögenshaushalt (Stiftung Ratzeburger Wohltäter) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Zuführung vom Vermögenshaushalt (Stiftung Altenhilfe Ratzeburg) | 0,00 | 0,00 | 3.640,37 | 0 | 0 | |
| 910 4110 | Zuführung zur Versorgungsrücklage (Dienstbezüge) | 7.754,41 | 8.540,09 | 8.601,22 | 9.000 | 0 | |
| 910 4210 | Zuführung zur Versorgungsrücklage (Versorgungsbezüge) | 15.726,36 | 17.696,08 | 20.174,45 | 19.900 | 0 | |
| 910 6810 | Auflösung von Sonderposten | 0,00 | 376.491,26 | 379.802,13 | 360.200 | 370.300 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Rechnungs- ergebnis 2016 | Rechnungs- ergebnis 2017 | Rechnungs- ergebnis 2018 | Ansatz 2019 inkl. 4. NT-HH | Ansatz 2020 | Erläut. |
|---------------|---|-----------------------------|-----------------------------|-----------------------------|-------------------------------|-------------------|---------|
| 910 8000 | Zinsen Bundesdarlehen | 1.081,01 | 1.054,39 | 1.027,64 | 1.100 | 1.000 | |
| 910 8060 | Zinsen - sonstige öffentliche Sonderrechnungen (<i>neue Bereichsabgrenzung</i>) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.700 | 3.400 | |
| 910 8070 | Zinsen an priv. Unternehmen/Kreditmarkt (<i>neue Bereichsabgrenzung</i>) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 157.300 | 138.700 | |
| 910 8071 | Zinsen für Kassenkredite (<i>neue Bereichsabgrenzung</i>) | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 3.000 | 1.500 | |
| 910 8080 | Zinsen übrige Bereiche | 245.526,77 | 218.808,09 | 190.206,60 | 0 | 0 | |
| 910 8083 | Zinsen Kassenkredite (<i>neu bei HHSt. 910.8071</i>) | 3.412,12 | 3.085,35 | 972,33 | 0 | 0 | |
| 910 8460 | Zinsen auf Steueransprüche | 28.924,50 | 15.749,25 | 14.620,25 | 15.000 | 5.000 | |
| 910 8600 | Zuführung zum Vermögenshaushalt | 1.455.519,50 | 5.101.387,28 | 2.345.031,34 | 972.400 | 910.700 | |
| 910 8601 | Zuführung zum Vermögenshaushalt (Stiftung Altenhilfe) | 11.732,10 | 7.742,74 | 9,74 | 0 | 0 | |
| 910 8602 | Zuführung zum Vermögenshaushalt (Stiftung Ratzeburger Wohltäter) | 3,11 | 1,87 | 1,87 | 100 | 0 | |
| 910 8603 | Zuführung zum Vermögenshaushalt (Hans-Jürgen-Wohlfahrt-Stiftung) | 0,00 | 2.816,19 | 25,21 | 100 | 0 | |
| | Einnahmen | 262.560,98 | 1.933.226,55 | 1.865.787,07 | 1.839.200 | 2.175.800 | |
| | Ausgaben | 1.769.679,88 | 5.753.372,59 | 2.960.472,78 | 1.541.800 | 1.430.600 | |
| | Saldo | -1.507.118,90 | -3.820.146,04 | -1.094.685,71 | 297.400 | 745.200 | |
| UA 920 | Abwicklung der Vorjahre | | | | | | |
| 920 8920 | Deckung von Soll-Fehlbeträgen | 164.330,05 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Einnahmen | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 164.330,05 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Saldo | -164.330,05 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |
| | Einnahmen Verwaltungshaushalt | 23.994.897,64 | 30.855.587,18 | 29.529.316,93 | 29.358.900 | 32.718.300 | |
| | Ausgaben Verwaltungshaushalt | 23.994.897,64 | 30.855.587,18 | 29.529.316,93 | 29.358.900 | 32.718.300 | |
| | Saldo | 0,00 | 0,00 | 0,00 | 0 | 0 | |

Vermögenshaushalt 2018 - 2023 (Stand: 08.11.2019)

314.600 700.300 -91.100 -807.200

| HH-Stelle | Bezeichnung | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | |
|---------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|----------------|-----------------|---|
| UA 020 | Fachbereich Zentrale Dienste | | | | | | | |
| 020 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen | 20.500 | 48.100 | 46.500 | 30.000 | 20.000 | 10.000 | 2020: +28,5T€, 2021: +12 T€, 2022: +2 T€ vorläufig |
| 020 9351 | Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage | 14.100 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | 11.000 | |
| 020 5 9351 | Erwerb Dokumenten-Management-System | 50.000 | | | | | | |
| 020 9 9351 | Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (Umstellung auf Windows 10/Office 2016) | | 33.800 | | | | | |
| | Umgestaltung Ratssaal | | | | | | | |
| 020 18 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Möblierung Ratssaal und Trauzimmer) | 50.000 | 46.400 | | | | | |
| 020 18 9352 | Erwerb von beweglichen Sachen (Medien/Technik) | | 24.100 | | | | | |
| 020 18 9353 | Erwerb von beweglichen Sachen (Akustik) | | 35.000 | | | | | |
| 020 18 9400 | Bau- und Planungskosten (Bauwerk) | | 51.300 | | | | | |
| 020 19 9400 | Energetische Sanierung Rathaus | 5.000 | 15.000 | 30.000 | | | | |
| 020 21 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Reinigungsmaschine) | | 6.000 | | | | | |
| 020 22 9400 | Bau- und Planungskosten (Klimatisierung Rathaus) -Sperrvermerk- | | 140.000 | 59.000 | | | | |
| 020 23 3675 | Zuschuss Dritter/private Unternehmen (Einbruchmeldeanlage Rathaus) | | 5.000 | | | | | |
| 020 23 9400 | Bau- und Planungskosten (Einbruchmeldeanlage Rathaus) | | 30.000 | | | | | |
| 020 24 9400 | Bau- und Planungskosten (Brandmeldeanlage Rathaus) | | 46.800 | | | | | |
| 020 25 9351 | Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (Telearbeitsplätze) | | 18.800 | | | | | |
| 020 26 9351 | Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (Mobile Geräte) | | 15.000 | | | | | |
| 020 27 9351 | Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (Umstellung MESO auf VOIS) | | | 15.000 | | | 2020: +15.000 € | |
| 020 28 3670 | Kostenbeteiligung RZ-WB (Beschaffung Großformatscanner) | | | 3.500 | | | | |
| 020 28 9351 | Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (Beschaffung Großformatscanner) | | | 7.000 | | | | |
| | Einnahmen | 0 | 5.000 | 3.500 | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 139.600 | 521.300 | 168.500 | 41.000 | 31.000 | 21.000 | |
| | Saldo | -139.600 | -516.300 | -165.000 | -41.000 | -31.000 | -21.000 | |
| UA 110 | Öffentliche Ordnung | | | | | | | |
| 110 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Erfassungsgeräte -ruhender Verkehr-) | 1.000 | | 2.000 | | | | 2020: +2.000 € |
| 110 9877 | Investitionskostenzuschuss Tierschutz Mölln-Ratzeburg u. Umgebung e. V. | | 20.000 | | | | | |
| 110 1 3620 | Zuweisung Gemeinden/Gemeindeverbände (Beschaffung Traffic Patrol XR) | | | 5.300 | | | | 2020: +5.300 € |
| 110 1 9351 | Erwerb von beweglichen Sachen (Beschaffung Traffic Patrol XR) | | | 6.500 | | | | 2020: +6.500 € |
| | Einnahmen | 0 | 0 | 5.300 | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 1.000 | 20.000 | 8.500 | 0 | 0 | 0 | |
| | Saldo | -1.000 | -20.000 | -3.200 | 0 | 0 | 0 | |
| UA 130 | Brandschutz | | | | | | | |
| 130 3620 | Zuschuss Kreis (allgemeine Besch.) | 15.900 | 13.400 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | |
| 130 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen | 59.000 | 112.000 | 148.000 | 99.000 | 99.000 | 99.000 | 2020: +68 T€, 2021ff: +19 T€ |
| 130 9351 | Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage | 1.600 | | | | | | |
| 130 9355 | Erwerb Digitalfunk | | | | | | | |
| 130 3621 | Zuschuss Kreis (Erwerb Digitalfunk) | | | | | | | |
| 130 11 9400 | Bau- und Planungskosten (Dachsanieerung) | | | | | | | |
| 130 12 9400 | Bau- und Planungskosten (Notstromversorgung Feuerwache) | 20.500 | | | | | | |
| 130 13 3450 | Verkaufserlös "altes Fahrzeug" (Beschaffung Vorausrüstwagen VRW) | | | | | | 2.000 | 2023: + 2.000 € |
| 130 13 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Beschaffung Vorausrüstwagen VRW) | 13.000 | | 0 | | | 88.000 | von 2022 auf 2023 verschoben |
| 130 14 9350 | Erwerb von bewegl. Sachen (Beschaffung Tanklöschfahrzeug LF20/40) VE 2019 | 0 | 10.000 | 420.000 | | | | |
| 130 14 3450 | Verkaufserlös "altes TLF" | | 0 | | 5.000 | | | |
| 130 14 3620 | Zuschuss Kreis (Feuerschutzsteuer) | | | 82.500 | | | | 2020: +42.500 € |
| 130 14 3610 | Zuschuss Land (Sonderbedarfszuweisung) | | | 0 | | | | |
| 130 15 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Persönliche Schutzausrüstung) | 103.600 | 109.700 | | | | | |
| 130 15 3620 | Zuschuss Kreis zur Persönlichen Schutzausrüstung (Feuerschutzsteuer) | | 0 | | | | | |
| 130 16 9400 | Bau- und Planungskosten (Sanierung Bootshaus Seestraße) | | 21.600 | | | | | |
| 130 17 9400 | Bau- und Planungskosten (Regen- u. Schmutzwasserleitungen, Ölabscheider) | | 120.000 | | | | | |
| 130 18 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Doppelspindel für Schwarz-Weiß-Trennung) | | 23.000 | | | | | |
| 130 19 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Büromöbel) | | 9.000 | 9.000 | | | | 2020: +9.000 € |
| 130 20 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Beschaffung Einsatzboot) | | | 100.000 | | | | 2020: +42.000 € |
| 130 20 3620 | Zuschuss Kreis (Feuerschutzsteuer, Einsatzboot) | | | 6.700 | 0 | | | 2020: +700 € |
| 130 21 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Beschaffung Gerätewagen GW Taucher) VE 2020 | | | 10.000 | 180.000 | | | 2020: -170 T€, 2021: +170 T€ |
| 130 21 3450 | Verkaufserlös "alter GW Taucher" | | | | 1.000 | | | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | |
|----------------|---|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|-----------------|-------------------------------|
| 130 22 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Beschaffung Hilfelöschfahrzeug HLF20) VE 2020 | | | 10.000 | 500.000 | | | |
| 130 22 3450 | Verkaufserlös "altes LF 16" | | | | 0 | → 5.000 | | von 2022 auf 2023 verschoben |
| 130 22 3620 | Zuschuss Kreis (Feuerschutzsteuer) | | | | 45.000 | | | |
| 130 23 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Gabelstapler) | | | 15.000 | | | | 2020: +15.000 € |
| 130 neu 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Beschaffung Löschruppenfahrzeug LF10) | | | | | | 350.000 | 2023: +350 T€ |
| 130 neu 3450 | Verkaufserlös "altes LF 8" | | | | | | 5.000 | 2023: + 5T€ |
| 130 neu 3620 | Zuschuss Kreis (Feuerschutzsteuer) | | | | | | 10.000 | 2023: +10 T€ |
| | Einnahmen | 15.900 | 13.400 | 94.200 | 56.000 | 10.000 | 22.000 | |
| | Ausgaben | 197.700 | 405.300 | 712.000 | 779.000 | 99.000 | 537.000 | |
| | Saldo | -181.800 | -391.900 | -617.800 | -723.000 | -89.000 | -515.000 | |
| UA 230 | Lauenburgische Gelehrtenschule | | | | | | | |
| 230 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen | 45.000 | 25.000 | 34.300 | 32.000 | 32.000 | 32.000 | 2019: +9.300 €, 2020ff: +7 T€ |
| 230 3610 | Zuweisung des Landes (Partnerschule Leistungssport) | 5.000 | 5.000 | | | | | |
| 230 3675 | Kostenanteile Dritter (Partnerschule Leistungssport) | | | | | | | |
| 230 9352 | Anschaffung langlebiger Sportgeräte/med. Geräte (Partnerschule Leistungssport) | 5.100 | 5.100 | | | | | |
| 230 10 3675 | Auflösung von Einbehaltungen | | | | | | | |
| 230 10 9400 | Erneuerung Sporthallenboden | | | | | | | |
| | Einnahmen | 5.000 | 5.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 50.100 | 30.100 | 34.300 | 32.000 | 32.000 | 32.000 | |
| | Saldo | -45.100 | -25.100 | -34.300 | -32.000 | -32.000 | -32.000 | |
| UA 331 | Theater, Konzerte, Musikpflege | | | | | | | |
| 331 1 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Bühnenelemente) | | 6.000 | 6.000 | 6.000 | | | |
| | Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 0 | 6.000 | 6.000 | 6.000 | 0 | 0 | |
| | Saldo | 0 | -6.000 | -6.000 | -6.000 | 0 | 0 | |
| UA 350 | Volkshochschule | | | | | | | |
| 350 9351 | Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (VHS) | | | 900 | | | | 2020: +900 € |
| | Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 0 | 0 | 900 | 0 | 0 | 0 | |
| | Saldo | 0 | 0 | -900 | 0 | 0 | 0 | |
| UA 352 | Stadtbücherei | | | | | | | |
| 352 3620 | Zuweisung Kreis | 6.600 | 6.600 | 6.400 | 6.400 | 6.400 | 6.400 | 2019ff: -200 € |
| 352 3670 | Zuweisung von Gesellsch./Körperschaften | 6.600 | 6.600 | 6.400 | 6.400 | 6.400 | 6.400 | 2019ff: -200 € |
| 352 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen | 300 | 2.200 | 500 | 0 | 0 | 0 | 0 2021/2022: -500 € |
| 352 9351 | Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | 1.000 | |
| 352 9353 | Anschaffung Bücher/Medien | 26.500 | 24.700 | 25.900 | 25.900 | 25.900 | 25.900 | 2020ff: +1.200 € |
| 352 9400 | Energetische Sanierung | 3.000 | 18.600 | | | | | |
| | Einnahmen | 13.200 | 13.200 | 12.800 | 12.800 | 12.800 | 12.800 | |
| | Ausgaben | 30.800 | 46.500 | 27.400 | 26.900 | 26.900 | 26.900 | |
| | Saldo | -17.600 | -33.300 | -14.600 | -14.100 | -14.100 | -14.100 | |
| UA 4602 | Jugend- und Sportheim Riemannstraße | | | | | | | |
| 4602 8 9400 | Sanierung der WC-Anlagen | 15.000 | | | | | | |
| 4602 11 9400 | Erneuerung WC-Außentüren | 18.900 | | | | | | |
| 4602 neu 9400 | Lüftungsanlage Dusch- u. Umkleieräume | 0 | 150.000 | 0 | | | | |
| 4602 neu 9400 | Erneuerung der Fenster- und Außentürerlemente | 0 | 118.000 | | | | | |
| | Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 33.900 | 268.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Saldo | -33.900 | -268.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| UA 4640 | Kindergarten Domhof | | | | | | | |
| 4640 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2019ff: + 2.000 € |
| 4640 8 9400 | Bau- und Planungskosten (Erneuerung Eingangstüren) | 0 | 33.000 | | | | | |
| 4640 9 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Ausstattung Ganztagsfamiliengruppe) | | | | | | | |
| 4640 9 9400 | Bau- und Planungskosten (Einrichtung Ganztagsfamiliengruppe) | | | | | | | |
| 4640 9 3620 | Zuweisung des Kreises (Ausstattung Ganztagsfamiliengruppe) | | | | | | | |
| | Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 2.000 | 35.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | 2.000 | |
| | Saldo | -2.000 | -35.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | -2.000 | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | |
|----------------|---|----------------|-----------------|------------------|------------------|----------------|----------------|---------------------------------|
| UA 4641 | AWO-KiTa "Die Wilde 13" | | | | | | | |
| 4641 4 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Erstausstattung Anbau) | | | | | | | |
| 4641 4 9400 | Anbau Krippengruppe | | | | | | | |
| 4641 4 3600 | Zuweisung des Bundes (U3-Fördermittel) | 150.000 | 0 | | | | | |
| 4641 5 9400 | Erneuerung Fußbodenbeläge | 22.500 | | | | | | |
| 4641 6 9400 | Erneuerung Einbauküche | | 20.000 | | | | | |
| | Einnahmen | 150.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 22.500 | 20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Saldo | 127.500 | -20.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| UA 4644 | Montessori Kinderhaus | | | | | | | |
| 4644 1 9400 | Bau- und Planungskosten (Umbau Schulstraße, Seminarweg 'Inselhaus') | | | | | | | |
| 4644 2 9400 | Bau- und Planungskosten (Umbau Schulstraße, Erweiterung Regelgruppe) | 70.000 | | | | | | |
| | Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 70.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Saldo | -70.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| UA 468 | übrige Einrichtungen der Jugendhilfe | | | | | | | |
| 468 9350 | Erwerb v. beweglichen Sachen (Spielgeräte allgemein) | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | |
| 468 1 9400 | Einrichtung einer Parkouranlage/Jugendeinrichtung | | | 120.000 | | | | 2020: +120 T€ |
| 468 1 3615 | Zuschuss AktivRegion (EU-Mittel) - Einrichtung einer Parkouranlage | | | 66.000 | | | | 2020: +66 T€ |
| | Einnahmen | 0 | 0 | 66.000 | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 20.000 | 20.000 | 140.000 | 20.000 | 20.000 | 20.000 | |
| | Saldo | -20.000 | -20.000 | -74.000 | -20.000 | -20.000 | -20.000 | |
| UA 551 | Ruderakademie Ratzeburg | | | | | | | |
| 551 1 9400 | Bau- u. Planungskosten (Erweiterung der Ruderakademie Ratzeburg) | | | 6.100.000 | 6.100.000 | | | vorläufig |
| 551 1 3600 | Zuweisung Bund | | | 2.440.000 | 2.440.000 | | | vorläufig |
| 551 1 3610 | Zuweisung Land | | | 1.830.000 | 1.830.000 | | | vorläufig |
| 551 1 3611 | Zuweisung Land (KIF-Sondermittel) | | | 1.000.000 | 1.000.000 | | | vorläufig |
| 551 1 3612 | Zuweisung Land (Sportfördermittel) | | | 600.000 | 600.000 | | | vorläufig |
| | Einnahmen | 0 | 0 | 5.870.000 | 5.870.000 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 0 | 0 | 6.100.000 | 6.100.000 | 0 | 0 | |
| | Saldo | 0 | 0 | -230.000 | -230.000 | 0 | 0 | |
| UA 560 | Sportplatz Riemannstraße | | | | | | | |
| 560 2 9400 | Erwerb und Installation einer Flutlichtanlage | 10.000 | | | | | | |
| 560 3 9500 | Rundlaufbahn Riemannsportplatz | | 620.000 | | | | | |
| 560 3 3610 | Zuschuss Land (Sondervermögen IMPULS, Spielfeld- u. Laufbahnrichtlinie) | | 250.000 | | | | | |
| | Einnahmen | 0 | 250.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 10.000 | 620.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Saldo | -10.000 | -370.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| UA 580 | Park- und Gartenanlagen | | | | | | | |
| 580 9350 | Erwerb von beweglichen Sachen (Papierkörbe) | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | |
| 580 9536 | Tütenautomaten für Hundekotbeseitigung | 0 | | | | | | |
| 580 9357 | Erwerb von Sitzbänken | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | |
| | Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | 10.000 | |
| | Saldo | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | -10.000 | |
| UA 610 | Orts- und Regionalplanung | | | | | | | |
| 610 9407 | Ortsplanung | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | 30.000 | |
| 610 9861 | Abschluss Stadtanierung (Zahlung an Treuhandvermögen, "Alt-Sanierung") | | | 25.000 | | | | 2020: +25 TE |
| 610 3 3600 | Zuweisung Bund (Städtebauförderung "Kleinere Städte und Gemeinden") | 726.000 | 776.000 | 286.000 | 0 | 700.000 | 700.000 | 2020/21: -570 T€, 2022: +130 T€ |
| 610 3 3610 | Zuweisung Land (Städtebauförderung "Kleinere Städte und Gemeinden") | 726.000 | 776.000 | 286.000 | 0 | 700.000 | 700.000 | 2020/21: -570 T€, 2022: +130 T€ |
| 610 3 9402 | Umsetzung d. Städtebauförderungsmaßnahmen "Kleinere Städte u. Gemeinden") | 2.209.600 | 2.362.100 | 870.700 | 0 | 2.129.400 | 2.129.400 | 2020/21: -1.735.200 € |
| 610 5 3600 | Zuweisung Bund (Städtebauförderung "Denkmalschutz Domhof") | 50.000 | 0 | | | | | |
| 610 5 3610 | Zuweisung Land (Städtebauförderung "Denkmalschutz Domhof") | 50.000 | 0 | | | | | |
| 610 5 3620 | Auflösung Sonderkonto ("Denkmalsch. Domhof") | | 83.400 | | | | | |
| 610 5 9402 | Umsetzung d. Städtebauförderungsmaßnahmen ("Denkmalsch. Domhof") | 152.200 | 0 | | | | | |

| HH-Stelle | Bezeichnung | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 |
|---------------|---|------------------|------------------|------------------|-----------------|------------------|------------------|
| 610 6 3510 | KAG-Beiträge (Nationale Projekte des Städtebaus) | | | | | | 591.000 |
| 610 6 3600 | Zuweisung Bund (Nationale Projekte des Städtebaus) | | 58.300 | 215.000 | 360.000 | 80.000 | |
| 610 6 3650 | Zuweisung Ver- und Entsorger (Nationale Projekte des Städtebaus) | | 54.600 | 238.500 | 126.100 | 1.000 | |
| 610 6 9402 | Erneuerung der Domhalbinsel (Nationale Projekte des Städtebaus) VE 2019 | | 208.500 | 598.000 | 602.000 | 82.100 | |
| UA 620 | Einnahmen | 1.552.000 | 1.748.300 | 1.025.500 | 486.100 | 1.481.000 | 1.991.000 |
| | Ausgaben | 2.391.800 | 2.600.600 | 1.523.700 | 632.000 | 2.241.500 | 2.159.400 |
| | Saldo | -839.800 | -852.300 | -498.200 | -145.900 | -760.500 | -168.400 |
| | Wohnungsbauförderung | | | | | | |
| 620 3271 | Tilgung Baudarlehen | 8.300 | 8.300 | 8.300 | 8.300 | 8.300 | 8.300 |
| 620 9823 | Rückzahlung Kreismittel | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 |
| | Einnahmen | 8.300 | 8.300 | 8.300 | 8.300 | 8.300 | 8.300 |
| | Ausgaben | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 | 4.200 |
| | Saldo | 4.100 | 4.100 | 4.100 | 4.100 | 4.100 | 4.100 |
| UA 630 | Gemeindestraßen | | | | | | |
| 630 1 3520 | Ablösung Einstellplätze | | 1.200 | 18.000 | | | |
| 630 8 9500 | Ausbau- und Planungskosten (Anbindung Gewerbegebiet B 208) | | | | | | |
| 630 33 9500 | Bau- und Planungskosten (Uferpromenade Reeperbahn) | 110.000 | | | | | |
| 630 33 3615 | Zuschuss EU-Mittel (Aktiv-Region) | 40.000 | | | | | |
| 630 51 3510 | KAG-Beiträge (Ausbau Südliche Sammelstraße) | 500.000 | | | | | |
| 630 69 9500 | Radwegesanierung (hier: Möllner Straße) | | 230.000 | | | | |
| 630 88 9500 | Behindertenparkplätze | | | | | | |
| 630 89 9500 | Bau- und Planungskosten (Umbau Bushaltestelle Mechower Str./Riemannstraße) | 50.000 | | | | | |
| 630 89 3610 | Zuweisung des Landes (GVFG - Mittel, Bushaltestelle Mechower Str./Riemannstr.) | 0 | | | | | |
| | Ausbau der Bushaltestellen B208/Bahnhofsallee | | | | | | |
| 630 90 3600 | Zuweisung Bund | 72.400 | | | | | |
| 630 90 3610 | Zuweisung Land (GVFG-Mittel) | 21.400 | | | | | |
| 630 90 9500 | Bau- und Planungskosten | 167.000 | | | | | |
| | Ausbau Domstraße | | | | | | |
| 630 91 3510 | KAG-Beiträge | | 0 | | | 367.000 | |
| 630 91 3650 | Zuweisung verbundener Unternehmen (Eigenbetrieb/VS-Netz) | | 0 | 403.000 | 402.000 | | |
| 630 91 9400 | Bau- und Planungskosten VE 2019 | 100.000 | 130.000 | 739.000 | 568.000 | | |
| 630 92 9500 | Gehwegerverweiterung Henri-Dunant-Straße (gem. Beschluss BA 12.11.2018) | | 75.000 | | | | |
| | Ausbau der Wohnwege Friedrich-Ebert-Straße | | | | | | |
| 630 93 3510 | KAG-Beiträge | | | 67.500 | | | |
| 630 93 9500 | Bau- und Planungskosten VE 2019 | | 5.000 | 85.000 | | | |
| | Fahrradabstellanlage am Bahnhof | | | | | | |
| 630 94 3610 | Zuweisung des Landes (NAH.SH) | | | 60.000 | | | |
| 630 94 9400 | Bau- und Planungskosten | | | 80.000 | | | |
| | Unterflurcontainer (Bebauungsplan Nr. 81) | | | | | | |
| 630 95 9870 | Zuweisung für Investitionen (Kostenbeteiligung) | | | 12.000 | | | |
| UA 670 | Einnahmen | 633.800 | 1.200 | 548.500 | 402.000 | 367.000 | 0 |
| | Ausgaben | 427.000 | 440.000 | 916.000 | 568.000 | 0 | 0 |
| | Saldo | 206.800 | -438.800 | -367.500 | -166.000 | 367.000 | 0 |
| | Straßenbeleuchtung | | | | | | |
| 670 9600 | Erneuerung abgängiger Straßenbeleuchtung | 7.900 | | | | | |
| 670 3600 | Zuweisung Bund (Projektträger Jülich) | 10.600 | | | | | |
| | Einnahmen | 10.600 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Ausgaben | 7.900 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Saldo | 2.700 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| UA 690 | Wasserläufe, Wasserbau | | | | | | |
| 690 2 9400 | Bau- und Planungskosten | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Ausgaben | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| | Saldo | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 |
| UA 880 | Allgemeines Grundvermögen | | | | | | |
| 880 3400 | Erlöse aus Grundstücksverkäufen | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 880 9320 | Erwerb von Grundstücken | 23.300 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 |
| 880 2 9400 | Neubau eines Schlichthauses (Bau- und Planungskosten) VE 2019 | | 130.000 | 730.000 | | | |

2023: neu

2020: neu

2020: neu

2020: neu

| HH-Stelle | Bezeichnung | Plan 2018 | Plan 2019 | Plan 2020 | Plan 2021 | Plan 2022 | Plan 2023 | |
|---------------|---|------------------|------------------|-------------------|------------------|------------------|------------------|-----------------|
| | Einnahmen | 10.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 23.300 | 135.000 | 735.000 | 5.000 | 5.000 | 5.000 | |
| | Saldo | -13.300 | -135.000 | -735.000 | -5.000 | -5.000 | -5.000 | |
| UA 891 | Stiftung Altenhilfe | | | | | | | |
| 891 1 9400 | Sanierung Hospital zum Heiligen Geist (Seniorenheim Bei St. Petri) | 80.000 | 0 | | | | | |
| | Einnahmen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Ausgaben | 80.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| | Saldo | -80.000 | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 | |
| UA 910 | Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft | | | | | | | |
| 910 3000 | Zuführung vom Verwaltungshaushalt | 1.019.300 | 972.400 | 910.700 | 1.043.000 | 1.140.300 | 1.116.900 | 2020: -8.000 € |
| 910 3000 | Zuführung vom Verwaltungshaushalt (<i>Soll-Überschuss</i>) | 721.900 | | | | | | |
| 910 3001 | Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Stiftung Altenhilfe) | 0 | 0 | 6.300 | 6.300 | 6.300 | | |
| 910 3002 | Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Stiftung Ratzeburger Wohltäter) | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | | |
| 910 3003 | Zuführung vom Verwaltungshaushalt (Hans-Jürgen-Wohlfahrt-Stiftung) | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | | |
| 910 3100 | Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage | 0 | 1.700.300 | 432.800 | | | | |
| 910 3140 | Entnahme aus der Finanzausgleichsrücklage | 0 | 554.000 | | | | | |
| 910 3190 | Entnahme aus Stiftungsrücklagen | | 0 | | | | | |
| 910 3191 | Entnahme Stiftungsrücklage 'Altenhilfe' | 80.000 | | | | | | |
| 910 3778 | Darlehen privaten Unternehmen | 326.100 | 974.800 | 3.074.000 | 2.115.000 | 525.200 | | siehe unten |
| 910 9000 | Zuführung zum Verwaltungshaushalt (<i>Finanzausgleichsrücklage + Stiftung</i>) | 0 | 86.500 | | | | | |
| 910 9001 | Zuführung zum Verwaltungshaushalt (zum Ausgleich des VerwHH.) | 0 | 0 | 432.800 | | | | 2020: +32.800 € |
| 910 9100 | Zuführung an die Allgemeine Rücklage | | | | | | | |
| 910 9140 | Zuführung an die Finanzausgleichsrücklage | | | | | | | |
| 910 9190 | Zuführung an die Stiftungsrücklage (Stiftung Altenhilfe) | 0 | 0 | 6.300 | 6.300 | 6.300 | | |
| 910 9191 | Zuführung an die Stiftungsrücklage (Stiftung Ratzeburger Wohltäter) | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | | |
| 910 9192 | Zuführung an die Stiftungsrücklage (Hans-Jürgen-Wohlfahrt-Stiftung) | 100 | 100 | 100 | 100 | 100 | | |
| 910 9708 | Tilgung Bundesdarlehen | 5.400 | 5.400 | 5.400 | 5.500 | 5.500 | 5.500 | |
| 910 9768 | Tilgung - sonst. öffentliche Sonderrechnungen (<i>neue Bereichsabgrenzung</i>) | | 13.300 | 13.300 | 13.300 | 13.300 | 13.300 | |
| 910 9778 | Tilgung an priv. Unternehmen/Kreditmarkt (<i>neue Bereichsabgrenzung</i>) | | 953.700 | 892.000 | 1.043.000 | 1.140.300 | 1.116.900 | |
| 910 9788 | Tilgung übrige Bereiche | 1.013.900 | 0 | | | | | |
| | Einnahmen | 2.147.500 | 4.201.700 | 4.424.000 | 3.164.500 | 1.672.000 | 1.116.900 | |
| | Ausgaben | 1.019.500 | 1.059.100 | 1.350.000 | 1.068.300 | 1.165.600 | 1.135.700 | |
| | Saldo | 1.128.000 | 3.142.600 | 3.074.000 | 2.096.200 | 506.400 | -18.800 | |
| | Einnahmen VMH | 4.546.300 | 6.246.100 | 12.058.100 | 9.999.700 | 3.551.100 | 3.151.000 | |
| | Ausgaben VMH | 4.546.300 | 6.246.100 | 11.743.500 | 9.299.400 | 3.642.200 | 3.958.200 | |
| | Saldo = Mehr(-)/Minder(+)-bedarf Kreditaufnahme | 0 | 0 | 314.600 | 700.300 | -91.100 | -807.200 | |
| | benötigte Kreditaufnahme (Gesamt) | 326.100 | 974.800 | 2.759.400 | 1.414.700 | 616.300 | 807.200 | |
| | Tilgung | 1.019.300 | 972.400 | 910.700 | 1.061.800 | 1.159.100 | 1.135.700 | |
| | Differenz | 693.200 | -2.400 | -1.848.700 | -352.900 | 542.800 | 328.500 | |

| nachrichtlich Bestand der: | Zuführung 2018 | 01.01.2019 | Entnahme 2019 | 01.01.2020 |
|---|----------------|------------|---------------|------------|
| Finanzausgleichsrücklage | 0 | 554.000 | 554.000 | 0 |
| Allgemeinen Rücklage | 432.800 | 2.133.100 | 1.700.300 | 432.800 |
| davon zum Ausgleich Verwaltungshaushalt | 0 | | 0 | 432.800 |
| verbleiben zur Finanzierung von Investitionen | | | 1.700.300 | 0 |

Ö 9.4

Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2018 – 2023

Datum: 08.11.2019

SR/BeVoSr/243/2019

| Gremium | Datum | Behandlung |
|-----------------|------------|------------|
| Finanzausschuss | 19.11.2019 | Ö |
| Hauptausschuss | 02.12.2019 | Ö |
| Stadtvertretung | 16.12.2019 | Ö |

Verfasser: Herr Axel Koop

FB/Aktenzeichen: 20 10 11

Haushaltsplan 2020; hier: Investitionsprogramm 2019 bis 2023

Zielsetzung:

Nach § 75 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein sind Kommunen verpflichtet, ihre Haushaltswirtschaft so zu planen, dass die stetige Erfüllung ihrer Aufgaben gesichert ist. Mit dem vorgelegten Finanzplan und dem ihm zu Grunde gelegten Investitionsprogramm wird durch Gegenüberstellung der Einnahmen und Ausgaben der Finanzrahmen dargestellt.

Beschlussvorschlag:

Der **Finanzausschuss** empfiehlt,

der **Hauptausschuss** empfiehlt,

und die **Stadtvertretung** beschließt,

das Investitionsprogramm für die Haushaltsjahre 2019 bis 2023 gemäß Entwurf.

Bürgermeister

Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:

Koop, Axel am 08.11.2019

Koeh, Gunnar, Bürgermeister am 08.11.2019

Sachverhalt:

Nach § 83 der Gemeindeordnung hat die Gemeinde ihrer Haushaltswirtschaft eine fünfjährige Finanzplanung zu Grunde zu legen, welche wiederum auf einem Investitionsprogramm basiert. Das Investitionsprogramm ist separat zu beschließen.

Als Anlage beigefügt ist der Finanzplan; das Investitionsprogramm ergibt sich aus der Anlage zum Vermögenshaushalt und ist hier nicht noch einmal beigefügt. Es enthält die Fortschreibung des letztjährigen Programms mit den erkennbaren Änderungen.

Der Finanzplan basiert auf dem Entwurf des Verwaltungshaushaltes 2019 und ist mit den Empfehlungen aus dem Haushaltserlass unter Berücksichtigung örtlicher Besonderheiten hochgerechnet.

Finanzielle Auswirkungen:

Keine, da es sich um den Beschluss des Haushaltes handelt.

Anlagenverzeichnis:

Finanzplan

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten - in TEUR-

| Gruppierungs- Nummer | Einnahme- bzw. Ausgabeart | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 0 - 2 | <u>Einnahmen des Verwaltungshaushalts</u> | | | | | |
| 0 | Steuern, steuerähnliche Einnahmen, allgemeine Zuweisungen und Umlagen | | | | | |
| 000, 001 | Grundsteuer A und B | 2.280 | 2.312 | 2.346 | 2.369 | 2.393 |
| 003 | Gewerbesteuer (brutto) | 5.500 | 5.500 | 5.450 | 5.400 | 5.300 |
| | Summe Gruppe 00 | 7.780 | 7.812 | 7.796 | 7.769 | 7.693 |
| 010 | Gemeindeanteil an d. Einkommensteuer | 5.807 | 6.116 | 6.420 | 6.758 | 7.122 |
| 012 | Gemeindeanteil an d. Umsatzsteuer | 951 | 859 | 881 | 894 | 912 |
| | Summe Gruppe 01 | 6.758 | 6.975 | 7.301 | 7.652 | 8.034 |
| 02, 03 | Andere Steuern, steuerähnliche Einnahmen | 300 | 299 | 549 | 549 | 549 |
| | Summe Gruppen 02, 03 | 300 | 299 | 549 | 549 | 549 |
| 04 - 06 | <u>Allgemeine Zuweisungen:</u> | | | | | |
| 060 | vom Bund | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 041, 051, 061 | vom Land | 4.969 | 5.875 | 6.460 | 6.604 | 6.609 |
| 062 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Summe Gruppen 04 - 06 | 4.969 | 5.875 | 6.460 | 6.604 | 6.609 |
| 07 | Allgemeine Umlagen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 091 | Ausgleichsleistungen Fam.Leist.Ausgl. (§ 25 FAG) | 533 | 595 | 0 | 0 | 0 |
| 0 | Summe der Steuern, steuerähnlichen Ein- nahmen, allgem. Zuweisungen und Umlagen | 20.340 | 21.556 | 22.106 | 22.574 | 22.885 |

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten - in TEUR-

| Gruppierungs- Nummer | Einnahme- bzw. Ausgabeart | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|--------------------------|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 1 | <u>Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb</u> | | | | | |
| 10, 11, 12 13, 14, 15 | Gebühren und ähnliche Entgelte, zweckgeb. Abgaben Einnahmen aus Verkauf, Mieten, Pachten, sonstige Verwaltungs- u. Betriebseinnahmen | 716 588 | 693 613 | 695 605 | 700 605 | 705 605 |
| 16, 17 | Erstattungen, Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke: | 3.994 | 5.761 | 5.764 | 5.814 | 5.844 |
| | <u>davon:</u> | | | | | |
| 160, 170 | vom Bund | 179 | 139 | 130 | 125 | 125 |
| 161, 171 | vom Land | 173 | 119 | 120 | 125 | 130 |
| 162, 163, 172, 173 | von Gemeinden und Gemeindeverbänden, von Zweckverbänden und dergleichen | 3.225 | 5.085 | 5.100 | 5.150 | 5.175 |
| 164-169, 174-178 | von übrigen Bereichen | 417 | 418 | 414 | 414 | 414 |
| 1 | Summe der Einnahmen aus Verwaltung und Betrieb: | 5.298 | 7.067 | 7.064 | 7.119 | 7.154 |
| 2 | <u>Sonstige Finanzeinnahmen:</u> | | | | | |
| 20 | Zinseinnahmen | 4 | 4 | 3 | 3 | 3 |
| 21, 22 | Gewinnanteile, Konzessionsabgaben | 1.126 | 1.172 | 1.287 | 1.110 | 1.110 |
| 23 | Schuldendiensthilfen | 166 | 162 | 156 | 150 | 146 |
| 24 - 29 | Übrige Finanzeinnahmen (inkl. Auflösung von SoPo) | 2.425 | 2.757 | 2.325 | 2.325 | 2.325 |
| | <i>(2019: 86.500 € Entnahme aus der Finanzausgleichsrücklage, 2020: 432.800 € Entnahme aus der Allgemeinen Rücklage)</i> | | | | | |
| 2 | Summe der sonstigen Finanzeinnahmen: | 3.721 | 4.095 | 3.771 | 3.588 | 3.584 |
| 0 - 2 | Summe der Einnahmen des Verwaltungshaushaltes: | 29.359 | 32.718 | 32.941 | 33.281 | 33.623 |

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten - in TEUR-

| Gruppierungs- Nummer | Einnahme- bzw. Ausgabeart | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|-------------------------|---|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 4 - 8 | <u>Ausgaben des Verwaltungshaushalts</u> | | | | | |
| 40 - 47 | Personalausgaben | 5.663 | 6.257 | 6.319 | 6.406 | 6.505 |
| 5 - 6 | Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand: | | | | | |
| 50 - 66 | Sächlicher Verwaltungs- und Betriebsaufwand (ohne Gruppen 67 und 68) | 8.246 | 8.623 | 8.707 | 8.803 | 8.968 |
| 67 | Erstattungen von Ausgaben des Verwaltungs- haushaltes (ohne Untergruppe 679) | 381 | 1.462 | 1.475 | 1.500 | 1.525 |
| 679 | Innere Verrechnungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 68 | Kalkulatorische Kosten: | | | | | |
| 680 | - Abschreibungen | 1.701 | 1.674 | 1.674 | 1.674 | 1.674 |
| 681 | - Auflösung von Sonderposten | 360 | 370 | 370 | 370 | 370 |
| 685 | - Verzinsungen des Anlagekapitals | 31 | 34 | 34 | 34 | 34 |
| 689 | - Rückstellungen | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | Summe Gruppe 68 | 2092 | 2.078 | 2.078 | 2.078 | 2.078 |
| 691 | Kosten der Unterkunft | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 5 - 6 | Summe des sächlichen Verwaltungs- und Betriebsaufwandes: | 10.719 | 12.163 | 12.260 | 12.381 | 12.571 |
| 7 | Zuweisungen und Zuschüsse (nicht für Investitionen) : | | | | | |
| 70 | Zuschüsse für laufende Zwecke an soziale oder ähnliche Einrichtungen | 823 | 1.580 | 1.580 | 1.600 | 1.650 |

1. Einnahmen und Ausgaben nach Arten - in TEUR-

| Gruppierungs- Nummer | Einnahme- bzw. Ausgabeart | 2019 | 2020 | 2021 | 2022 | 2023 |
|---|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
| 71, 72 | Zuweisungen und sonstige Zuschüsse für lfd. Zwecke, Schuldendiensthilfen: | | | | | |
| 710, 720 | an Bund | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 711, 721 | an Land | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 712, 713, 722, 723 | an Gemeinden und Gemeindeverbände, an Zweckverbände und dergleichen | 3.194 | 3.409 | 3.425 | 3.450 | 3.525 |
| 715, 725 | an kommunale Sonderrechnungen | 108 | 123 | 123 | 123 | 123 |
| 714, 716, 717, 718, 724, 726, 727, 728 | an übrige Bereiche | 786 | 1.474 | 1.475 | 1.480 | 1.520 |
| | Summe Gruppen 71, 72 | 4.088 | 5.006 | 5.023 | 5.053 | 5.168 |
| 73 - 79 | Leistungen der Sozialhilfe und ähnliches | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 7 | Summe der Zuweisungen und Zuschüsse: | 4.911 | 6.586 | 6.603 | 6.653 | 6.818 |
| 8 | <u>Sonstige Finanzausgaben:</u> | | | | | |
| 80 | Zinsausgaben | 165 | 145 | 175 | 240 | 230 |
| 810 | Gewerbsteuerumlage | 919 | 520 | 511 | 501 | 492 |
| 82, 83 | Allgemeine Zuweisungen und Umlagen | 5.857 | 6.031 | 5.950 | 5.900 | 5.850 |
| 84, 85 | Weitere Finanzausgaben, Deckungsreserve | 152 | 105 | 80 | 60 | 40 |
| 86 | Zuführung zum Vermögenshaushalt | 973 | 911 | 1.043 | 1.140 | 1.117 |
| 892 | Deckung von Fehlbeträgen (Soll-Fehlbeträge) | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| 8 | Summe der sonstigen Finanzausgaben: | 8.066 | 7.712 | 7.759 | 7.841 | 7.729 |
| 4 - 8 | Summe der Ausgaben des Verwaltungshaushaltes: | 29.359 | 32.718 | 32.941 | 33.281 | 33.623 |
| | Fehlbedarf / "Überschuss" | 0 | 0 | 0 | 0 | 0 |
| | <i>strukturell</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> | <i>0</i> |

Ö 10.1

Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2018 – 2023

Datum: 07.11.2019

SR/BeVoSr/186/2019

| Gremium | Datum | Behandlung |
|-----------------|------------|------------|
| Finanzausschuss | 19.11.2019 | Ö |

Verfasser: Herr Axel Koop

FB/Aktenzeichen: 20 35 30

Feuerwehrangelegenheiten; hier: Einnahme- und Ausgaberechnung für das Haushaltsjahr 2018

Zielsetzung: Umsetzung des neuen Rechtsrahmens zur Behandlung des Sondervermögens für die Kameradschaftspflege der Freiwilligen Feuerwehr (Kameradschaftskasse)

Beschlussvorschlag:

Der **Finanzausschuss**,

der **Hauptausschuss** und

die **Stadtvertretung**

nimmt die Einnahme- und Ausgaberechnung der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg für das Haushaltsjahr 2018 zur Kenntnis.

Bürgermeister

Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:

Koop, Axel am 07.11.2019

Koeh, Gunnar, Bürgermeister am 07.11.2019

Sachverhalt:

Nach Änderung des Gesetzes über den Brandschutz und die Hilfeleistungen der Feuerwehren (Brandschutzgesetz - BrSchG) wurden die Kameradschaftskassen der Freiwilligen Feuerwehren auf eine rechtssichere Basis gestellt. Die Feuerwehren sind verpflichtet für das gemeindliche Sondervermögen nach § 2a BrSchG einen Einnahme- und Ausgabeplan für jedes Haushaltsjahr aufzustellen. Der in der

Mitgliederversammlung beschlossene Plan tritt nach Zustimmung durch die Stadtvertretung in Kraft.

Gemäß der Satzung über das Sondervermögen der Stadt Ratzeburg für die Kameradschaftspflege der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg ist auf Grundlage der Einnahme- und Ausgabeplanung für das Jahr 2018 eine Einnahme- und Ausgaberechnung innerhalb von drei Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen.

Nachdem die Einnahme- und Ausgaberechnung für das Haushaltsjahr 2018 fristgemäß durch den Kassenwart aufgestellt und von den Kassenprüfern der Feuerwehr geprüft wurde, hat die Mitgliederversammlung der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg in der Sitzung am 25.10.2019 der Einnahme- und Ausgaberechnung für das Haushaltsjahr 2018 zugestimmt.

Gemäß § 10 Abs. 5 der Satzung ist die Einnahme- und Ausgaberechnung abschließend der Stadtvertretung zur Kenntnisnahme vorzulegen.

Finanzielle Auswirkungen:

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt: - keine -

Anlagenverzeichnis:

- Protokollauszug aus der Herbstmitgliederversammlung der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg vom 25.10.2019
- Einnahme- und Ausgaberechnung für das Haushaltsjahr 2018

Ö



Freiwillige Feuerwehr Ratzeburg
Robert-Bosch-Straße 1-3 – 23909 Ratzeburg

Freiwillige Feuerwehr Ratzeburg



Freiwillige Feuerwehr Ratzeburg – 23909 Ratzeburg – Robert-Bosch-Str. 1-3

An die

Stadt Ratzeburg

Fr. Bettina Radke

via eMail

Gemeindeführer

Christian Nitz

Robert-Bosch-Str. 1-3

23909 Ratzeburg

Tel: 0172 455 35 35

Wache: 04541 / 8035-0

E Mail: info@feuerwehr-ratzeburg.de

www.feuerwehr-ratzeburg.de

Schriftführer

Jürgen Hensel

Tel.: 0170 124 29 29

eMail: j.hensel@ffrz.de

Protokollauszug der Herbstmitgliederversammlung

Ratzeburg, 29.10.2019

Sehr geehrte Frau Radke,

hiermit übersende ich Ihnen den Protokollauszug der Herbstmitgliederversammlung der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg vom 25.10.2019.

Protokollauszug zu TOP 7a

Es sind erschienen 54 von 84 aktiven Kameraden. Damit war die Versammlung beschlussfähig.

7. Kameradschaftskasse

a. Jahresrechnung 2018

Aufgrund eines Rechenfehlers muss die Beschlussfassung – nunmehr korrigiert – für die Jahresrechnung 2018 erneut erfolgen. Der vorläufige Beschluss darüber ist bereits vom Vorstand in der Sitzung vom Mai erfolgt.

Die Gesamteinnahmen betragen demnach 58.090,06 €, die Ausgaben 43.814,29 €. Der Überschuss von 14.275,77 € wurde der Rücklage für 2019 zugeführt. - einstimmig

gez. Nitz, Wehrführer

gez. Hensel, Schriftführer

Für die Richtigkeit


(Jürgen Hensel)
Schriftführer

Ö 10.1

Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr der Stadt Ratzeburg Einnahmen- und Ausgaben für das Haushaltsjahr 2018



| Nr. | Bezeichnung | Einnahmen | Erläuterungen | Nr. | Bezeichnung | Ausgaben | Erläuterungen |
|-----|--|--------------------|--|------|---|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 0 | Zuwendungen von Mitgliedern | 14.501,35 € | | 8 | Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen | 14.673,78 € | |
| 1 | Zuwendungen von Dritten | 6.121,72 € | | 9 | Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe | 1.232,50 € | |
| 2 | Einnahmen aus Veranstaltungen | 9.593,26 € | | 10 | Ausgaben für Veranstaltungen | 5.526,00 € | |
| 3 | Veräußerung von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 € | - € | Einnahmen aus Abgängen von der Bestandsliste | 11 | Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 € | - € | Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste |
| 4 | Erstattung von Auslagen durch Gemeinde und Dritte | 2.779,08 € | | 12 | Auslagen für Gemeinde und Dritte | 1.226,40 € | |
| 5 | Sonstige Einnahmen | 24.094,65 € | | 13 | Sonstige Ausgaben | 21.155,61 € | |
| 6 | Einzahlungen der Gemeinde | 1.000,00 € | | 14 | Auszahlungen an die Gemeinde | - € | |
| 7 | Entnahme aus der Rücklage | - € | Automatische Buchung | 15 | Zuführung zur Rücklage | 14.275,77 € | Automatische Buchung |
| 0-7 | Gesamteinnahmen | 58.090,06 € | | 8-15 | Gesamtausgaben | 58.090,06 € | |

Die Ausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

| | |
|--|--------------------|
| Stand des Sondervermögens am 01.01.2018 | |
| Entnahme | - € |
| Zuführung | 14.275,77 € |
| Aktueller Stand des Sondervermögens | 14.275,77 € |

© Landesfeuerwehrverband Schleswig-Holstein e.V.

Ö 10.2

Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2018 – 2023

Datum: 07.11.2019

SR/BeVoSr/240/2019

| Gremium | Datum | Behandlung |
|-----------------|------------|------------|
| Finanzausschuss | 19.11.2019 | Ö |
| Hauptausschuss | 02.12.2019 | Ö |
| Stadtvertretung | 16.12.2019 | Ö |

Verfasser: Herr Axel Koop

FB/Aktenzeichen: 20 35 30

Feuerwehrangelegenheiten; hier: Einnahme- und Ausgabeplan für das Haushaltsjahr 2020

Zielsetzung: Umsetzung des neuen Rechtsrahmens zur Behandlung des Sondervermögens für die Kameradschaftspflege der Freiwilligen Feuerwehr (Kameradschaftskasse)

Beschlussvorschlag:

Der **Finanzausschuss** empfiehlt,

der **Hauptausschuss** empfiehlt und

die **Stadtvertretung** beschließt,

den von den der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg aufgestellten Einnahme- und Ausgabeplan für das Haushaltsjahr 2020 zuzustimmen.

Bürgermeister

Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:

Koop, Axel am 07.11.2019

Koech, Gunnar, Bürgermeister am 07.11.2019

Sachverhalt:

Nach Änderung des Gesetzes über den Brandschutz und die Hilfeleistungen der Feuerwehren (Brandschutzgesetz - BrSchG) wurden die Kameradschaftskassen der Freiwilligen Feuerwehren auf eine rechtssichere Basis gestellt. Die Feuerwehren sind verpflichtet für das gemeindliche Sondervermögen nach § 2a BrSchG einen

Einnahme- und Ausgabeplan für jedes Haushaltsjahr aufzustellen. Der in der Mitgliederversammlung beschlossene Plan tritt nach Zustimmung durch die Stadtvertretung in Kraft. Der Einnahme- und Ausgabeplan enthält den voraussichtlichen Bestand der Rücklage zu Beginn und zum Ende des Haushaltsjahres sowie alle im Haushaltsjahr zur Erfüllung der Aufgabe der Kameradschaftskasse voraussichtlich eingehenden Einnahmen und zu leistenden Ausgaben entsprechend des vom Landesfeuerwehrverband veröffentlichten Musters.

Die Ablehnung des Einnahme- und Ausgabeplans durch die Stadtvertretung wäre gemäß § 4 Absatz 3 der Satzung für Sondervermögen zu begründen. Bis zur einvernehmlichen Einigung zwischen Bürgermeister, Stadtvertretung und Wehrvorstand könnte dann die Freiwillige Feuerwehr gemäß § 6 Absatz 2 der Satzung für Sondervermögen im Rahmen der vorläufigen Haushaltsführung wirtschaften.

Der von der Mitgliederversammlung der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg am 25.10.2019 einstimmig beschlossene Einnahme- und Ausgabeplan für das Haushaltsjahr 2020 ist als Anlage dieser Beschlussvorlage beigelegt.

Finanzielle Auswirkungen:

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen folgende Auswirkungen auf den Haushalt: - keine -

Anlagenverzeichnis:

- Protokollauszug der Herbstmitgliederversammlung der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg vom 25.10.2019
- Einnahme- und Ausgabeplan für das Haushaltsjahr 2020

Ö



Freiwillige Feuerwehr Ratzeburg
Robert-Bosch-Straße 1-3 – 23909 Ratzeburg

Freiwillige Feuerwehr Ratzeburg



Freiwillige Feuerwehr Ratzeburg – 23909 Ratzeburg – Robert-Bosch-Str. 1-3

An die
Stadt Ratzeburg
Fr. Bettina Radke

via eMail

Gemeindeführer

Christian Nitz
Robert-Bosch-Str. 1-3
23909 Ratzeburg
Tel: 0172 455 35 35
Wache: 04541 / 8035-0
E Mail: info@feuerwehr-ratzeburg.de
www.feuerwehr-ratzeburg.de

Schriftführer

Jürgen Hensel
Tel.: 0170 124 29 29
eMail: j.hensel@ffrz.de

Protokollauszug der Herbstmitgliederversammlung

Ratzeburg, 29.10.2019

Sehr geehrte Frau Radke,
hiermit übersende ich Ihnen den Protokollauszug der Herbstmitgliederversammlung der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg vom 25.10.2019.

Protokollauszug zu TOP 7b

Es sind erschienen 54 von 84 aktiven Kameraden. Damit war die Versammlung beschlussfähig.

7. Kameradschaftskasse

b. Jahresplan 2020

Nach § 18 der Satzung der Freiwilligen Feuerwehr stimmt die Mitgliederversammlung dem Haushaltsplan 2020 der Kameradschaftskasse in Einnahmen und Ausgaben von 28.500 € zu. - einstimmig

gez. Nitz, Wehrführer

gez. Hensel, Schriftführer

Für die Richtigkeit


(Jürgen Hensel)
Schriftführer

Ö 10.2

Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr der Stadt Ratzeburg

Einnahmen- und Ausgabenplanung für das Haushaltsjahr

2020



Gesamtplan

| Nr. | Bezeichnung | Einnahmen | Erläuterungen | Nr. | Bezeichnung | Ausgaben | Erläuterungen |
|-----|--|--------------------|--|------|---|--------------------|--|
| 1 | 2 | 3 | 4 | 5 | 6 | 7 | 8 |
| 0 | Zuwendungen von Mitgliedern | 8.500,00 € | | 8 | Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen | 14.000,00 € | |
| 1 | Zuwendungen von Dritten | 4.800,00 € | | 9 | Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe | 1.500,00 € | |
| 2 | Einnahmen aus Veranstaltungen | 3.000,00 € | | 10 | Ausgaben für Veranstaltungen | 2.000,00 € | |
| 3 | Veräußerung von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 € | - € | Einnahmen aus Abgängen von der Bestandsliste | 11 | Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 € | - € | Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste |
| 4 | Erstattung von Auslagen durch Gemeinde und Dritte | - € | | 12 | Auslagen für Gemeinde und Dritte | - € | |
| 5 | Sonstige Einnahmen | 11.000,00 € | | 13 | Sonstige Ausgaben | 7.000,00 € | |
| 6 | Einzahlungen der Gemeinde | 1.200,00 € | | 14 | Auszahlungen an die Gemeinde | - € | |
| 7 | Entnahme aus der Rücklage | - € | Automatische Buchung | 15 | Zuführung zur Rücklage | 4.000,00 € | Automatische Buchung |
| 0-7 | Gesamteinnahmen | 28.500,00 € | | 8-15 | Gesamtausgaben | 28.500,00 € | |

Die Ausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Ö 10.3

Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2018 – 2023

Datum: 06.11.2019

SR/BeVoSr/237/2019

| Gremium | Datum | Behandlung |
|-----------------|------------|------------|
| Finanzausschuss | 19.11.2019 | Ö |
| Hauptausschuss | 02.12.2019 | Ö |
| Stadtvertretung | 16.12.2019 | Ö |

Verfasser: Denkewitz, Sarena

FB/Aktenzeichen: 328-22

Zielsetzung:

Beratung und Beschlussfassung über die Neufassung der Gebührensatzung der Stadt Ratzeburg über die Inanspruchnahme der Freiwilligen Feuerwehr (Feuerwehrgebührensatzung).

Beschlussvorschlag:

Die beigefügte Gebührensatzung der Stadt Ratzeburg über die Inanspruchnahme der Freiwilligen Feuerwehr (Feuerwehrgebührensatzung) für Einsätze und Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg außerhalb der unentgeltlich zu erfüllenden Pflichtaufgaben wird beschlossen.

Bürgermeister

Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:

Denkewitz, Sarena am 04.11.2019

Koech, Gunnar, Bürgermeister am 06.11.2019

Sachverhalt:

Die Neufassung der Gebührensatzung ist für die rechtskonforme Erhebung von Gebühren für kostenpflichtige Einsätze der Feuerwehr erforderlich.

Die Erhebung von Kostenersatz und Gebühren für kostenpflichtige Einsätze und Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg erfolgt auf Grundlage des § 29 Brandschutzgesetz (BrSchG) i.V.m. der Gebührensatzung der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg vom 11.12.2002 der Stadt Ratzeburg. Für die kostenpflichtigen

Hilfeleistungen der Feuerwehr wurden bisher die Gebührensätze der Landesverordnung über die Kosten im Vollzugs- und Vollstreckungsverfahren (VVKVO) zugrunde gelegt. Die Gebührensätze der VVKVO werden nach Fahrzeugtypen und Gewichtsklassen festgesetzt.

Die Rechtsprechung sieht jedoch vor, dass Gebühren nach § 29 BrSchG nur unter Einbeziehung einer aktuellen Gebührenkalkulation abgerechnet werden dürfen. Eine solche Gebührenkalkulation hat bisher nicht vorgelegen.

Wegen der komplexen Vorgaben bei einer Gebührenkalkulation hat die Verwaltung an einem Workshop der Firma KUBUS Kommunalberatung und Service GmbH zur Erstellung einer Kalkulation mit Ausgestaltung der dazugehörigen Feuerwehrgebührensatzung teilgenommen. Die KUBUS GmbH hat die Stadt Ratzeburg nicht nur bei der Kalkulation der Gebühren begleitet, sondern auch die Berechnungsmatrix zur Verfügung gestellt, so dass die Kalkulation alle drei Jahre fortgeschrieben werden kann. Die Feuerwehrgebührensatzung wird nunmehr zur Beschlussfassung vorgelegt (Anlage).

Für eine Gebührenkalkulation stellt das Kommunale Abgabengesetz (KAG) bestimmte Grundsätze auf, die allerdings nicht in vollem Umfang für die Kalkulation von Gebühren nach § 29 BrSchG anwendbar sind. Eine Kostendeckung lässt sich für die Kalkulation von Feuerwehrgebühren nicht erreichen, da nach § 29 BrSchG für den Großteil der Einsätze der Feuerwehr keine Gebühren erhoben werden dürfen. Eine Kostendeckung kann daher nur für die Zeiten der kostenpflichtigen Einsätze und Leistungen kalkuliert werden.

Grundlage für die in der neuen Satzung festgelegten Gebührensätze ist das Ergebnis der Kalkulation, welche die Darstellung und Verteilung von Kosten aus den Jahren 2015 – 2017 beinhaltet. Die Gesamtkosten wurden in Kostenarten aufgeteilt und den entsprechenden Kostenstellen zugeordnet.

Im Endergebnis ergeben sich aus der Kalkulation geringere Gebührensätze als aus der bisherigen Satzung. Dies ist in erster Linie darauf zurückzuführen, dass nur die tatsächlichen Kosten für die Einsätze in voller Höhe eingerechnet werden und die Vorhaltekosten, die für das gesamte Jahr anfallen, nur für den Anteil der Einsatzstunden umgelegt werden dürfen.

Daher ist bei der Kalkulation grundsätzlich zwischen Betriebskosten und Vorhaltekosten zu differenzieren. Alle Kosten, die im direkten Zusammenhang mit dem Ausrücken der Feuerwehr entstehen, sind Betriebskosten.

Alle Kosten, die die Bereitschaft der Feuerwehr rund um die Uhr sicherstellen, sind Vorhaltekosten. Da die bisherigen Gebührensätze sich nach Fahrzeugtypen und Gewichtsklassen der VVKVO Fahrzeuge orientierten, sind die durch Kalkulation ermittelten Gebührensätze erheblich niedriger als in der bisherigen Feuerwehrgebührensatzung.

Für Fehlalarmierungen aus Brandmeldeanlagen wird zukünftig mit dem halben Stundensatz den nach Ausrückordnung der Feuerwehr Ratzeburg einzusetzenden Fahrzeugen sowie deren Fahrzeugbesatzung gerechnet. Sollten höhere Kosten entstehen, können im Einzelfall auch höhere Kosten laut Satzung geltend gemacht werden.

Gleichzeitig wurden im Bereich des vorbeugenden Brandschutzes zwei neue Gebührentatbestände (Brandschutzunterweisung in Betrieben und Anstalten, Beratung und Abnahme von Schlüsselkästen/ Schließanlagen) aufgenommen.

Für das Jahr 2019 konnten noch keine Abrechnungen aufgrund von technischen Problemen mit der Software vorgenommen werden. Da die vorgelegte Gebührensatzung nun der Rechtsprechung entspricht, sollte diese rückwirkend zum 01.01.2019 in Kraft gesetzt werden.

Finanzielle Auswirkungen:

Es sollte davon ausgegangen werden, dass aufgrund der niedrigeren Gebührensätze Mindereinnahmen erzielt werden. Diese Mindereinnahmen sind allerdings schwer zu kalkulieren, da die Zahl der gebührenpflichtigen Einsätze einsatzabhängig ist. Gleichzeitig sind im Bereich des vorbeugenden Brandschutzes zwei neue Gebührentatbestände aufgenommen worden, welche zusätzliche Einnahmen einbringen.

Anlagenverzeichnis:

- Entwurf Feuerwehrgebührensatzung
- Anlage zur Gebührensatzung (Gebührentarif)

mitgezeichnet haben:

für Einsätze und Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr

Gebührentarif

| Tarifteil 1 – Gebühren für Personaleinsatz | | | |
|---|-----------------------------|---------|---------|
| 1.1. | Einsatzkräfte der Feuerwehr | je Std. | 13,26 € |

| Tarifteil 2 – Gebühren für Fahrzeugeinsatz | | | |
|---|--|---------|---------|
| 1.2. | ELW Einsatzleitwagen | je Std. | 21,17 € |
| 1.3. | TMF Teleskopmastfahrzeug | je Std. | 27,18 € |
| 1.4. | LF 8/6 Löschfahrzeug | je Std. | 5,70 € |
| 1.5. | LF 16/12 Löschfahrzeug | je Std. | 21,56 € |
| 1.6. | HLF 20/16 Hilfeleistungslöschfahrzeug | je Std. | 25,03 € |
| 1.7. | KdoW Kommandowagen | je Std. | 28,22 € |
| 1.8. | GW-W Gerätewagen Wasserrettung | je Std. | 10,85 € |
| 1.9. | GW-L Gerätewagen Logistik | je Std. | 7,09 € |
| 1.10. | RTB 1 Rettungsboot „Dorothea“ | je Std. | 2,87 € |
| 1.11. | RTB 2 Rettungsboot „Kahmke“ | je Std. | 3,17 € |
| 1.12. | TLF 16/24 Tanklöschfahrzeug | je Std. | 10,39 € |
| 1.13. | MTW Mannschaftstransportwagen (Fiat) | je Std. | 7,50 € |
| 1.14. | MTW Mannschaftstransportwagen (Mercedes) | je Std. | 9,99 € |
| 1.15. | FwA Pulver Feuerwehranhänger | je Std. | 0,00 € |
| 1.16. | WaWe Wasserwerfer | je Std. | 12,97 € |

| Tarifteil 3 – Pauschalen | | | |
|---------------------------------|---|------------|----------|
| 1.17. | Fehlalarm Brandmeldeanlage | je Einsatz | 195,86 € |
| 1.18. | Brandschutzunterweisung in Betrieben und Anstalten | je Einsatz | 106,08 € |
| 1.19. | Beratung und Abnahme von Schlüsselkästen/ Schließanlagen | je Einsatz | 41,48 € |



10.3

Gebührensatzung der Stadt Ratzeburg über die Inanspruchnahme der Freiwilligen Feuerwehr

(Feuerwehrgebührensatzung)

Aufgrund des § 4 Abs. 1 der Gemeindeordnung Schleswig-Holstein (GO) in der Fassung vom 28.02.2003 (GVOBl. Schleswig-Holstein 2003, S. 57) zuletzt geändert durch § 76 des Gesetzes vom 04.01.2018 (GVOBl. Schleswig-Holstein 2018, S. 6), des § 29 Abs. 2 des Gesetzes über den Brandschutz und die Hilfeleistungen der Feuerwehren (Brandschutzgesetz-BrSchG) vom 10. Februar 1996 (GVOBl. Schleswig-Holstein 1996, S. 200) zuletzt geändert durch Art. 18 LVO v. 16.01.2019 (GVOBl. Schleswig-Holstein 2019, S. 30) und der §§ 1 Abs. 1, 2 und 6 des Kommunalabgabengesetzes –KAG- in der Fassung vom 10. Januar 2005 (GVOBl. Schleswig-Holstein 2005, S. 27), zuletzt geändert durch § 3 des Gesetzes (GVOBl. Schleswig-Holstein 2018, S. 69), wird nach Beschlussfassung der Stadtvertretung vom _____ folgende Satzung erlassen:

§ 1

Gegenstand der Gebührenerhebung

- (1) Die Stadt Ratzeburg erhebt für die Einsätze und Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr Gebühren nach dem als Anlage beigefügten „Gebührentarif“, der Bestandteil dieser Satzung ist.
- (2) Für besondere Kosten und Aufwendung im Zusammenhang mit Einsätzen und Leistungen nach Absatz 1 erhebt die Stadt Ratzeburg zusätzliche Kostenerstattungsbeträge nach Maßgabe dieser Satzung.
- (3) Ansprüche der Stadt Ratzeburg (insbesondere zivilrechtliche Ansprüche) für andere als die in der Anlage zu dieser Satzung bezeichneten Leistungen bleiben von dieser Satzung unberührt.
- (4) Gebühren werden auch bei missbräuchlicher Alarmierung der Feuerwehr erhoben.

§ 2

Bemessungsgrundlage

- (1) Bemessungsgrundlage für die Berechnung der Gebühren ist die Einsatzzeit des Personals und der im Gebührentarif genannten Fahrzeuge, soweit sie zum Einsatz gekommen sind.
- (2) Bemessungsgrundlage für die Gebühr bei Fehlalarmen ist abweichend von Absatz 1 der einzelne Einsatz, sofern im Einzelfall nicht die Berechnung der Gebühr nach Absatz 1 in Verbindung mit Tarifteil 1 und 2 der Anlage zu dieser Satzung eine höhere Gebühr ergibt.

- (3) Der Einsatz des Personals sowie die Auswahl der Geräte und Fahrzeuge erfolgt entsprechend der gültigen Alarm- und Ausrückordnung der Stadt Ratzeburg. Nach der Lagebeurteilung am Ereignisort liegt der Einsatz von Personal, Geräten und Fahrzeugen im pflichtgemäßen Ermessen der Einsatzleitung der Feuerwehr.
- (4) Einsatzzeit ist die Zeit von der Alarmierung der Freiwilligen Feuerwehr der Stadt Ratzeburg bis zur Wiederherstellung der Einsatzbereitschaft aller zum Einsatz gekommenen Fahrzeuge. Für jede angefangene halbe Stunde der Einsatzzeit werden 50 % der im Gebührentarif jeweils genannten Gebühren erhoben.
- (5) Für die bei Einsätzen und Leistungen der Freiwilligen Feuerwehr
 - a. entstandenen Ausgaben für verbrauchbare Stoffe, die unmittelbar zur Gefahrenabwehr verwendet worden sind,
 - b. Entschädigungen nach den §§ 33 und 34 BrSchG sowie
 - c. die Abgeltung eigener Aufwendungen in Höhe von 6% des Betrages nach § 29 Abs. 3 Nr. 3 i. V. m. § 29 Abs. 1 Nr. 1 und 2 BrSchG (höchstens jedoch 100 €) als Auslagen neben den Gebühren erhoben.
- (6) Muss die Freiwillige Feuerwehr der Stadt Ratzeburg wegen oder infolge eines Einsatzes oder einer Leistung besondere Leistungen Dritter in Anspruch nehmen, so werden die dafür entstehenden tatsächlichen Entgelte zusätzlich zu den Gebühren nach dieser Satzung in Rechnung gestellt.

§ 3

Gebührensschuldner

- (1) Gebührensschuldner/in ist, wer die Leistung der Freiwilligen Feuerwehr in Anspruch genommen hat oder wem der Einsatz der Freiwilligen Feuerwehr zu Gute gekommen ist. Das sind im Einzelnen:
 - a. die Auftraggeberin/ der Auftraggeber der Leistung,
 - b. diejenige/ derjenige, die/ der den Einsatz der Freiwilligen Feuerwehr veranlasst, verursacht oder zu vertreten hat,
 - c. diejenige/ derjenige, in dessen wirklichen oder mutmaßlichen Interesse die Freiwillige Feuerwehr tätig geworden ist,
 - d. bei der Gestellung von Brandsicherheitswachen die/ der jeweilige Veranstalter/in, ferner die/ der Grundstückseigentümer/in, Verpächter/in, Vermieter/in oder Auftraggeber/in, die/ der das Grundstück für die Veranstaltung zur Verfügung stellt,
 - e. die/ der Eigentümer/in oder Besitzer/in einer Brandmeldeanlage, wenn diese Anlage einen Fehlalarm auslöst.
- (2) Mehrere Gebührensschuldner haften als Gesamtschuldner. Bei vorsätzlicher Brandstiftung und sonstigem vorsätzlichem Verhalten haftet nur der Täter.

§ 4

Gebührenfreiheit, Härtefälle

- (1) Für die Geschädigte/ den Geschädigten ist der Einsatz der Feuerwehr nach Maßgabe des § 29 Abs. 1 Brandschutzgesetz gebührenfrei.
- (2) Gebührenfrei sind Einsätze der Freiwilligen Feuerwehr, die im Rahmen des Gesetzes über den Katastrophenschutz in Schleswig-Holstein zur Abwehr von Katastrophen und zur Vorbereitung der Katastrophenabwehr durchgeführt werden.
- (3) Keine Gebühren werden erhoben für Maßnahmen zur Brandverhütung und zur Durchführung brandschutztechnischer Sicherheitsmaßnahmen (z.B. beim Verladen von feuergefährlichen oder explosiven Materialien, wenn dies zum Schutz der Nachbarschaft erforderlich ist).
- (4) Von der Erhebung von Gebühren oder Kosten kann die Stadt Ratzeburg ganz oder teilweise absehen, soweit sie nach Lage des Einzelfalles eine unbillige Härte wäre oder der Verzicht aufgrund gemeindlichen Interesses gerechtfertigt ist.

§ 5

Entstehung und Fälligkeit

- (1) Die Gebühr entsteht mit dem Ende des Einsatzes, auch wenn es zu einer tatsächlichen Hilfeleistung aus Gründen, die die Freiwillige Feuerwehr nicht zu vertreten hat, nicht gekommen ist.
- (2) Die Gebühr wird 2 Wochen nach Bekanntgabe des Gebührenbescheides fällig.
- (3) Die vorstehenden Absätze gelten für Kostenerstattungsansprüche nach § 2 Abs. 6 dieser Satzung entsprechend.
- (4) Die Feuerwehr kann die Ausführung einer Leistung von einer vorherigen angemessenen Sicherheitsleistung abhängig machen.

§ 6

Haftung

- (1) Die Freiwillige Feuerwehr haftet nicht für Schäden, die durch notwendige Maßnahmen des abwehrenden Brandschutzes und der Technischen Hilfeleistung nach § 1 BrSchG verursacht wurden. Die/ Der Betroffene hat die Freiwillige Feuerwehr von Ersatzansprüchen Dritter wegen solcher Schäden freizustellen.

- (2) Für sonstige Personen- und Sachschäden, die bei der Durchführung eines Einsatzes oder einer Leistung entstehen, haftet die Freiwillige Feuerwehr nur bei Vorsatz oder grober Fahrlässigkeit. § 33 BrSchG bleibt unberührt. Bei gebührenpflichtigem Einsatz hat die Gebührenschuldnerin/ der Gebührenschuldner die Freiwillige Feuerwehr von Ersatzansprüchen Dritter wegen einsatzbedingter Schäden freizustellen, sofern diese von der Freiwilligen Feuerwehr nicht vorsätzlich oder grob fahrlässig verursacht worden sind.

§ 7

Datenverarbeitung

- (1) Die Stadt Ratzeburg ist berechtigt zum Zwecke der Gebührenerhebung nach dieser Satzung die erforderlichen Daten zu erheben, zu speichern, zu verwenden und weiterzuverarbeiten.
- (2) Erforderliche Daten sind insbesondere Vor- und Nachname, Anschrift und Geburtsdatum der Gebührenschuldnerin/ des Gebührenschuldners bzw. der gesetzlichen Vertreterin/ des gesetzlichen Vertreters sowie die tatsächlichen Angaben zum Grund der Gebührenpflicht/ Kostenersatzpflicht.
- (3) Zur Ermittlung der Gebührenschuldner können zum Zwecke der Gebührenerhebung die in Absatz 2 genannten Daten bei Dritten erhoben werden. Dritte sind insbesondere Polizeibehörden, Ordnungsbehörden, Straßenverkehrsbehörden, Meldebehörden und des Kraftfahrtbundesamt.
- (4) Im Übrigen gelten die Bestimmungen der Datenschutz-Grundverordnung (EU-DSGVO).

§ 8

Inkrafttreten

Diese Satzung tritt am 01.01.2019 in Kraft.

Gleichzeitig tritt die Feuerwehrgebührensatzung vom 11. Dezember 2002 außer Kraft.

Ratzeburg, _____

Stadt Ratzeburg

Der Bürgermeister

(LS)

(Koech)

Ö 10.4

Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2018 – 2023

Datum: 06.11.2019

SR/BeVoSr/238/2019

| Gremium | Datum | Behandlung |
|-----------------|------------|------------|
| Finanzausschuss | 19.11.2019 | Ö |

Verfasser: Denkewitz, Sarena

FB/Aktenzeichen: 328-00

Kooperationsvereinbarung für die Nutzung eines gemeinsamen Meldekopfes als Führungsstelle bei Unwetter- und Flächenlagen

Beschlussvorschlag:

Die Kooperationsvereinbarung mit dem Amt Lauenburgische Seen, zur Errichtung, Unterhalt und Nutzung eines gemeinsamen Meldekopfes als Führungsstelle bei Unwetter- und Flächenlagen, wird beschlossen.

Bürgermeister

Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:

Denkewitz, Sarena am 06.11.2019

Koech, Gunnar, Bürgermeister am 06.11.2019

Sachverhalt:

In der Dienstbesprechung mit den örtlichen Ordnungsbehörden am 01.03.2018 wurden durch den Kreiswehrführer, Herrn Sven Stonies, ein Rufgruppenkonzept für Unwetter- und Flächenlagen vorgestellt.

Es wurden allen Städten, Gemeinden und Ämtern empfohlen künftig Amtsführungsstellen einzuführen.

Die Stadt Ratzeburg hat sich mit dem Amt Lauenburgische Seen daraufhin verständigt bei Unwetter- und Flächenlagen einen gemeinsamen Meldekopf ab dem 01.01.2020 zu verwenden.

Der Entwurf der Kooperationsvereinbarung ist als Anlage beigefügt.

Finanzielle Auswirkungen:

Durch die Ausführung des vorgeschlagenen Beschlusses entstehen der Stadt Ratzeburg keine zusätzlichen Kosten.

Künftig anfallenden Kosten werden laut Kooperationsvereinbarung zur Hälfte durch die Stadt Ratzeburg und zu anderen Hälfte durch das Amt Lauenburgische Seen getragen

Anlagenverzeichnis:

- Entwurf der Kooperationsvereinbarung

mitgezeichnet haben:

Kooperationsvereinbarung zur Errichtung, Unterhaltung und Nutzung eines gemeinsamen Meldekopfes als Führungsstelle bei Unwetter- und Flächenlagen

Zwischen dem Amt Lauenburgische Seen,
Fünfhausen 1, 23909 Ratzeburg,
vertreten durch Herrn Amtsvorsteher Heinz Dohrendorff
-Amt-

und der Stadt Ratzeburg,
Unter den Linden 1, 23909 Ratzeburg,
vertreten durch Herrn Bürgermeister, Gunnar Koech,
-Stadt-

Präambel

Auf der Grundlage der Empfehlungen des Kreisfeuerwehrverbandes Herzogtum Lauenburg für die Nutzung von Meldeköpfen als Führungsstelle bei Unwetter- und Flächenlagen richten das Amt Lauenburgische Seen und die Stadt Ratzeburg einen gemeinsamen Meldekopf ein. Die nachstehende Vereinbarung beinhaltet Grundsätzliches zur Einrichtung, Unterhaltung und Nutzung des gemeinsamen Meldekopfes. Auftretende Probleme werden partnerschaftlich gelöst.

§ 1

Einrichtung eines gemeinsamen Meldekopfes

Das Amt und die Stadt richten einen gemeinsamen Meldekopf als Führungsstelle bei Unwetter- und Flächenlagen ein. Grundlage sind die Empfehlungen des Kreisfeuerwehrverbandes Herzogtum Lauenburg, die als Anlage beigefügt sind. Vorhandene, räumliche und personelle Ressourcen sollen hierbei genutzt werden.

§ 2

Räumliche Unterbringung

Der Meldekopf wird im Feuerwehrgerätehaus der Stadt Ratzeburg in der Robert-Bosch-Straße 1-3 räumlich eingerichtet.

§ 3

Investitionen

Zur einmaligen Errichtung des Meldekopfes bringt sich die Stadt Ratzeburg mit einem sanierten Lageraum und notwendigen Führungsmitteln ein, das Amt ergänzt mit notwendigen Beschaffungen zur Errichtung und Unterhaltung des Meldekopfes unter Ausschöpfung von Fördermöglichkeiten.

§ 4
Personelle Ausstattung

Der Meldekopf soll möglichst je zur Hälfte aus Mitgliedern der Freiwilligen Feuerwehren der amtsangehörigen Gemeinden des Amtes Lauenburgische Seen sowie Mitgliedern der Freiwilligen Feuerwehr der Stadt Ratzeburg besetzt werden. Als Ausgangsbasis wird dabei eine Gesamtstärke von 20 Personen angenommen. Die Führung des Meldekopfes wechselt jährlich zwischen einem Vertreter aus den Feuerwehren des Amtes und der Stadt.

§ 5
Kosten

1. Für die Nutzung der Räumlichkeiten im Feuerwehrgerätehaus der Stadt Ratzeburg werden keine Kosten erhoben.
2. Fortlaufend zu tätige Investitionen werden je zur Hälfte getragen. Ab einem Beschaffungswert von mehr als 1.000,00 € ist vor der Beschaffung Einvernehmen zwischen den Vertragspartnern herzustellen.
3. Jeder Vertragspartner trägt für seine Mitglieder des Meldekopfes die etwaig anfallenden Personalkosten (z.B. Aus- und Fortbildungskosten, Verdienstausschlag, Reisekosten) selbst.

§ 6
Haftung

Die Vertragspartner haben ihre Mitglieder im Meldekopf beim Kommunalschadensausgleich Schleswig-Holstein gegen Schadenersatzansprüche abzusichern.

§ 7
Dauer dieser Vereinbarung

Diese Vereinbarung wird auf unbestimmte Zeit abgeschlossen. Jede Vertragspartei kann die Vereinbarung mit einer Kündigungsfrist von mindestens einem Kalenderjahr zum jeweiligen Jahresende kündigen.

§ 8
Schriftformerfordernis

Abweichungen und Änderungen dieser Vereinbarung bedürfen der Schriftform.

Ratzeburg, den

Amtsvorsteher
Heinz Dohrendorff

Bürgermeister
Gunnar Koech