Stadt Ratzeburg

Ratzeburg, 06.11.2026

- Finanzausschuss -

Hiermit werden Sie

**zur 18. Sitzung des Finanzausschusses am Dienstag, 17.11.2026, 18:30 Uhr,
in den Ratssaal des Rathauses
der Stadt Ratzeburg, Unter den Linden 1, 23909 Ratzeburg**

eingeladen.

Der Sitzungsort ist barrierefrei zu erreichen.

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

T a g e s o r d n u n g

Öffentlicher Teil

Punkt 1	Eröffnung der Sitzung durch den Vorsitzenden 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 08.09.2026	
Punkt 4	Bericht über die Durchführung der Beschlüsse	SR/BerVoSr/820/2026
Punkt 5	Bericht der Verwaltung	
Punkt 5.1	Bericht der Verwaltung; hier: Oktober-Steuerschätzung 2026	SR/BerVoSr/852/2026
Punkt 6	Bericht der Verwaltung; hier: Haushaltskonsolidierungserlass vom 26.08.2026	SR/BerVoSr/849/2026
Punkt 7	Fragen, Anregungen und Vorschläge von Einwohnerinnen und Einwohnern	
Punkt 8	Feuerwehrangelegenheiten; hier: Einnahme- und Ausgaberechnung für das Haushaltsjahr 2025	SR/BerVoSr/850/2026
Punkt 9	Feuerwehrangelegenheiten; hier: Einnahme- und Ausgabeplan für das Haushaltsjahr 2027	SR/BeVoSr/311/2026
Punkt 10	Satzung über die Festsetzung der Realsteuerhebesätze (Hebesatzsatzung)	SR/BeVoSr/312/2026
Punkt 11	Forstwirtschaftspläne 2027	SR/BeVoSr/302/2026
Punkt 12	Auswirkungen des Schulverbandshaushaltes auf den Haushalt der Stadt; hier: Weisungsbeschluss zur Festsetzung der Umlagen	SR/BeVoSr/313/2026
Punkt 13	II. Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026	SR/BeVoSr/314/2026
Punkt 14	Haushaltsplan 2027; hier: Stellenplan 2027	SR/BeVoSr/316/2026
Punkt 15	Haushaltssatzung und -plan für das Haushaltsjahr 2027	SR/BeVoSr/315/2026
Punkt 16	Anträge	
Punkt 17	Anfragen und Mitteilungen	
Punkt 18	Schließung der Sitzung durch den Vorsitzenden	

Vorsitzender

Ö 4

Berichtsvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2023 – 2028
Datum: 04.11.2026
SR/BerVoSr/820/2026

Gremium	Datum	Behandlung
Finanzausschuss	**17.11.2026**	**Ö**

Verfasser/in: Payenda, Said Ramez 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:
Graf, Eckhard, Bürgermeister am 04.11.2026
Koop, Axel am 02.11.2026

Sachverhalt:

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

Ö 4

Bericht über die Durchführung der Beschlüsse (Finanzausschuss)

Nr.	Beschluss-datum	TOP	Bezeichnung	Sachstand	Status	Zust. FB/FD
1.	09.09.2026	7	Neufassung der Satzung der Stadt Ratzeburg über die Erhebung von Verwaltungsgebühren (Verwaltungsgebührensatzung)	Die Stadtvertretung hat in ihrer Sitzung am 5. Oktober 2026 die Verwaltungsgebührensatzung einstimmig beschlossen. Die Satzung wurde am 22. Oktober 2026 öffentlich bekannt gemacht und trat am selben Tag in Kraft.	☒ Abschlussbericht ☐ Zwischenbericht	3

Ö 5.1

Berichtsvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2023 – 2028
Datum: 03.11.2026
SR/BerVoSr/852/2026

Gremium	Datum	Behandlung
Finanzausschuss	**17.11.2026**	**Ö**
Hauptausschuss	**23.11.2026**	**Ö**
Stadtvertretung	**07.12.2026**	**Ö**

Verfasser/in: Payenda, Said Ramez FB/Az: 2/20 20 04

Bericht der Verwaltung; hier: Oktober-Steuerschätzung 2026

Zusammenfassung:
Darstellung der Ergebnisse aus der Oktober-Steuerschätzung 2026

Bürgermeister Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:
Graf, Eckhard, Bürgermeister am 03.11.2026
Koop, Axel am 02.11.2026

Sachverhalt:

Die Ergebnisse der Oktober-Steuerschätzung 2026 wurden im Rahmen der 171. Sitzung des Arbeitskreises „Steuerschätzungen“ vom 20. bis 22. Oktober 2026 in Saarbrücken vorgestellt. Grundlage der Schätzung ist die aktuelle wirtschaftliche Entwicklung in Deutschland sowie die Prognose der Bundesregierung zur gesamtwirtschaftlichen Entwicklung bis zum Jahr 2031.

1. Bundesweite Entwicklung

Die Herbst-Steuerschätzung geht aufgrund einer verbesserten gesamtwirtschaftlichen Entwicklung von insgesamt höheren Steuereinnahmen aus als noch bei der Mai-Steuerschätzung 2026 angenommen. Grundlage hierfür sind insbesondere die verbesserten Konjunkturaussichten sowie die erwartete positive Entwicklung der Unternehmens- und Vermögenseinkommen.

Bundesweit wird für die Städte und Gemeinden im Jahr 2026 ein Steueraufkommen von rund 152,6 Mrd. Euro erwartet. Dies entspricht einem Anstieg von 1,1 % gegenüber dem Vorjahr. Für 2027 wird ein weiterer Zuwachs von 5,9 % prognostiziert. In den Folgejahren bis 2031 werden jährliche Steigerungsraten zwischen 2,5 % und 4,7 % erwartet.

Für den Bund wird im Jahr 2026 hingegen ein Rückgang der Steuereinnahmen um 2,5 % prognostiziert, während für 2027 ein Anstieg um 5,1 % erwartet wird. Die Länder können mit einem Einnahmezuwachs von 1,3 % im Jahr 2026 und 3,6 % im Jahr 2027 rechnen.

Trotz der bundesweit verbesserten Einnahmeerwartungen bleibt die finanzielle Situation der Kommunen angespannt. Insbesondere die steigenden Sozial-, Personal- und Sachausgaben belasten die kommunalen Haushalte weiterhin erheblich.

2. Entwicklung auf Landesebene – Schleswig-Holstein

Die Regionalisierung der Herbst-Steuerschätzung ergibt für Schleswig-Holstein ein differenziertes Bild. Während sich die Einnahmeerwartungen für den Landeshaushalt gegenüber der Mai-Steuerschätzung leicht verbessern, müssen die Kommunen überwiegend mit geringeren Einnahmen rechnen.

Land Schleswig-Holstein

Für das Land Schleswig-Holstein werden im Jahr 2026 Einnahmen aus Steuern, Bundesergänzungszuweisungen und Kfz-Steuer-Ersatzleistungen in Höhe von rund 13,79 Mrd. Euro erwartet. Gegenüber dem Ist-Ergebnis 2025 bedeutet dies einen Rückgang um rund 88 Mio. Euro. Im Vergleich zur Mai-Steuerschätzung 2026 ergibt sich jedoch eine Verbesserung um rund 25 Mio. Euro.

Auch für die Folgejahre 2027 bis 2030 werden gegenüber der Mai-Steuerschätzung höhere Einnahmen prognostiziert. Bis zum Jahr 2031 wird ein Anstieg des Einnahmeniveaus auf rund 16,24 Mrd. Euro erwartet.

3. Auswirkungen auf die Stadt Ratzeburg

Für die Stadt Ratzeburg ergeben sich nach der aktuellen Mai-Steuerschätzung folgende Veränderungen bei den Gemeindeanteilen an der Einkommensteuer und Umsatzsteuer:

Jahr	Veränderung gegenüber Oktober-Schätzung 2025
2026	- 170.000 €
2027	- 68.900 €
2028	- 48.800 €
2029	- 54.700 €
2030	- 91.700 €

Für die Stadt Ratzeburg ergeben sich nach der aktuellen Oktober-Steuerschätzung durchgehend geringere Einnahmeerwartungen gegenüber der bisherigen Mai-Steuerschätzung 2026. Betroffen sind insbesondere die Gemeindeanteile an der Einkommensteuer sowie in geringerem Umfang die Umsatzsteueranteile.

Für das Haushaltsjahr 2026 wird derzeit mit Mindererträgen in Höhe von rund 170.000 € gerechnet. In den Folgejahren setzt sich diese Entwicklung fort. Hauptursache hierfür ist die schwächere gesamtwirtschaftliche Entwicklung mit geringeren Steuerzuwächsen insbesondere bei der Einkommensteuer.

Die Ergebnisse der Oktober-Steuerschätzung bestätigen die weiterhin angespannte finanzielle Entwicklung der kommunalen Haushalte. Für die Stadt Ratzeburg ergeben sich bereits ab dem Jahr 2026 geringere Einnahmeerwartungen gegenüber der bisherigen Haushaltsplanung. Auch in den Folgejahren ist nach derzeitiger Prognose mit weiteren Mindererträgen zu rechnen.

Vor dem Hintergrund steigender laufender Aufwendungen bleibt die Haushaltslage der Stadt angespannt. Die Verwaltung wird die weitere Entwicklung der Steuereinnahmen sowie mögliche Auswirkungen auf den kommunalen Finanzausgleich fortlaufend beobachten und im Rahmen der Haushaltsplanung berücksichtigen.

Mitgezeichnet haben:

Ö 5.1

Stadt Ratzeburg
Der Bürgermeister
Fachdienst Finanzen

Ratzeburg, 27.10.2026
Az.: 20 20 04

Kurzübersicht über die Ergebnisse der Oktober-Steuerschätzung 2026 (im Vergleich zur Mai-Steuerschätzung 2026)

	2025			2026			2027		
	bisher	neu	Abweichung	bisher	neu	Abweichung	bisher	neu	Abweichung
611010.402100 | **Gemeindeanteil an der EKSt.**									
Kommunen Schleswig-Holstein in €	1.796.000.000	1.851.000.000	55.000.000	1.874.000.000	1.837.000.000	-37.000.000	1.965.000.000	1.931.000.000	-34.000.000
Anteil Stadt Ratzeburg in €	8.028.200	8.274.100	245.900	8.376.900	8.211.400	-165.500	8.783.700	8.683.700	-100.000
611010.402200 | **Gemeindeanteil an der USt.**									
Kommunen Schleswig-Holstein in €	241.000.000	248.000.000	7.000.000	292.000.000	291.000.000	-1.000.000	359.000.000	366.000.000	7.000.000
Anteil Stadt Ratzeburg in €	1.070.300	1.101.400	31.100	1.296.900	1.292.400	-4.500	1.594.400	1.625.500	31.100
Gesamtveränderung Stadt Ratzeburg			**277.000**			**-170.000**			**-68.900**

	2028			2029			2030		
	bisher	neu	Abweichung	bisher	neu	Abweichung	bisher	neu	Abweichung
611010.402100 | **Gemeindeanteil an der EKSt.**									
Kommunen Schleswig-Holstein in €	2.046.000.000	2.016.000.000	-30.000.000	2.154.000.000	2.123.000.000	-31.000.000	2.272.000.000	2.239.000.000	-33.000.000
Anteil Stadt Ratzeburg in €	9.145.800	9.065.900	-79.900	9.628.500	9.547.100	-81.400	10.156.000	10.068.700	-87.300
611010.402200 | **Gemeindeanteil an der USt.**									
Kommunen Schleswig-Holstein in €	397.000.000	404.000.000	7.000.000	347.000.000	353.000.000	6.000.000	270.000.000	275.000.000	5.000.000
Anteil Stadt Ratzeburg in €	1.763.200	1.794.300	31.100	1.541.100	1.567.800	26.700	1.203.600	1.199.200	-4.400
Gesamtveränderung Stadt Ratzeburg			**-48.800**			**-54.700**			**-91.700**

Im Auftrag

gez.
Payenda

Ö 6

Berichtsvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2023 – 2028
Datum: 04.11.2026
SR/BerVoSr/849/2026

Gremium	Datum	Behandlung
Finanzausschuss	**17.11.2026**	**Ö**

Verfasser/in: Payenda, Said Ramez FB/Az: 20 11 01/01 u. 20 13 05

Bericht der Verwaltung; hier: Haushaltskonsolidierungserlass vom 26.08.2026

Zusammenfassung:

Der Haushaltskonsolidierungserlass des Ministeriums für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport vom 26. August 2026 wird dem Finanzausschuss zur Kenntnisnahme vorgelegt.

Bürgermeister Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:
Graf, Eckhard, Bürgermeister am 04.11.2026
Koop, Axel am 04.11.2026

Sachverhalt:

Das Ministerium für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport des Landes Schleswig-Holstein (MIKWS) hat am 26. August 2026 einen Erlass zur Haushaltskonsolidierung und Gewährung von Fehlbetragszuweisungen (kurz: Haushaltskonsolidierungserlass) veröffentlicht.

Der Erlass erhält u. a. eine Fortschreibung der Hinweisliste zur Beschränkung der Aufwendungen und Auszahlungen und zur Ausschöpfung der Ertrags- und Einzahlungsquellen. Die wesentlichen Änderungen gegenüber dem bisherigen Erlass vom 14. August 2025 sind durch Fettdruck kenntlich gemacht.

Alle kommunalen Körperschaften werden gebeten, die in dieser Liste enthaltenen Hinweise auch für die Beratungen zum Erlass der Haushaltssatzung 2027 zu nutzen.

Gemäß § 17 Absatz 1 FAG können Gemeinden und Kreise Fehlbetragszuweisungen erhalten, um unvermeidliche Jahresfehlbeträge der abgelaufenen Haushaltsjahre auszugleichen. Voraussetzung ist, dass die Gemeinden im Jahr 2027 die Mindesthebesätze erfüllen, wie im Haushaltserlass erwähnt.

Ab dem Jahr 2027 (also erstmalig für die Fehlbetragszuweisung für das Jahr 2026) wird der Mindesthebesatz für die Grundsteuer A voraussichtlich auf 400 % festgesetzt und für die Grundsteuer B auf 500 %.
Der Mindesthebesatz für die Gewerbesteuer soll unverändert bei 380 % bleiben.

Zurzeit sind die Hebesätze für die Realsteuern für das Haushaltsjahr 2025 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer	
a) für land- und forstwirtschaftliche Betriebe (Grundsteuer A)	270 v. H.
b) für Grundstücke (Grundsteuer B)	554 v.H.
2. Hebesatz Gewerbesteuer	380 v.H.

Aufgrund der defizitären Ergebnishaushalte bis 2030 ist davon auszugehen, dass die Stadt Ratzeburg Anträge auf Fehlbetragszuweisungen stellen wird. Insofern wäre eine Anpassung des Hebesatzes für die Grundsteuer A auf 400 v. H. erforderlich.

Ö 6

Schleswig-Holstein
Der ec[illegible]Norden

SH Schleswig-Holstein
Ministerium für Inneres,
Kommunales,
Wohnen und Sport

Ministerium für Inneres, Kommunales,
Wohnen und Sport | Postfach 71 25 | 24171 Kiel

Kreise, kreisfreie Städte,
kreisangehörige Städte über 20.000
Einwohnerinnen und Einwohner

Landrätin und Landräte der Kreise
als Kommunalaufsichts- und
Prüfungsbehörden

Ihr Zeichen: /
Ihre Nachricht vom: /
Mein Zeichen: IV 307-52305/2026
Meine Nachricht vom: /

Meike Paulmann
meike.paulmann@im.landsh.de
Telefon+49 431 988 3129
Telefax: +49 431 988 6 143129

26. August 2026

Haushaltskonsolidierung und Gewährung von Fehlbetragszuweisungen (Haushaltskonsolidierungserlass 2026)

Vorneweg die für viele vielleicht interessanteste Information: Die Mindesthebesätze für die Beantragung einer Fehlbetragszuweisung nach § 18 FAG werden im Jahr 2027 nicht angehoben werden. Der Mindesthebesatz für die Grundsteuer A beträgt weiterhin 400 %, für die Grundsteuer B 500 % und für die Gewerbesteuer 380 %.

Für Kommunen, die sich in einem Haushaltskonsolidierungsprozess befinden, ist ein Konsolidierungskonzept von zentraler Bedeutung. Die Kommune muss sich der Probleme, aber auch der Möglichkeiten bewusst sein. Bloße Hinweise auf abstrakte Prüfungsaufträge sollten vermieden werden. Es wird empfohlen, das Konsolidierungsziel verbindlich festzulegen, auch in zeitlicher Hinsicht. Die voraussichtliche Ergebnisverbesserung sollte in Euro je Maßnahme verdeutlicht werden. Es sollten regelmäßig unterjährige Auswertungen von Kostenentwicklungen oder Analysen zur Abweichung vom Konsolidierungspfad erfolgen, um das Konzept mit Leben zu füllen. Sinnvollerweise sollte das auf Ebene der Einzelmaßnahmen geschehen. Auch wenn das zunächst zeitaufwändig ist, lohnt es sich durch die dank Konsolidierungserfolgen wiedergewonnenen Handlungsspielräume.

Die Haushaltskonsolidierung ist eine Aufgabe der kommunalen Selbstverwaltung. Dementsprechend sind die von der Kommune zu ergreifenden Maßnahmen selbst festzulegen und zu realisieren. Vorrangig sollten jedoch solche Maßnahmen ergriffen werden, die eine Reduzierung oder einen vollständigen Wegfall einzelner Aufwendungen und Auszahlungen zur Folge haben und damit einer wirtschaftlichen und sparsamen Haushaltsführung dienen. Darüber hinaus sollte die Prüfung von Haushalts-konsolidierungsmaßnahmen mit dem Ziel vorgenommen werden, möglichst nachhaltig wirkende Einzelmaßnahmen zu ermitteln.

Ziel der beigefügten Anlage des Haushaltskonsolidierungserlasses ist und bleibt es, Ideen für mögliche konkrete Konsolidierungsmaßnahmen zu geben und zugleich zu weitergehenden Überlegungen anzuregen. Alle Bereiche müssen regelmäßig analysiert, hinterfragt und angepasst werden.

Dieser Erlass enthält keine „Vorgaben“ und verpflichtet die Kommunen nicht zu ganz bestimmten Handlungen. Er wird jedoch im Rahmen der Fehlbetragszuweisung herangezogen, um nachvollziehbar vermeidbare Fehlbeträge feststellen zu können. Ich bitte um Verständnis, dass vermeidbare Fehlbeträge nicht aus Mitteln der Solidargemeinschaft der schleswig-holsteinischen Kommunen finanziert werden können und nicht mit einer Fehlbetragszuweisung ausgeglichen werden. Daneben sind Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen bei nicht gegebener dauernder Leistungsfähigkeit selbstverständlich auch im Blick von Haushaltsgenehmigungsverfahren.

Die einzigen Voraussetzungen für den Erhalt einer Fehlbetragszuweisung sind derzeit die Einhaltung der Mindesthebesätze von Grundsteuer A, B und Gewerbesteuer gemäß der Vereinbarung über die Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfszuweisungen sowie das Vorhandensein eines unvermeidlichen Jahresfehlbetrags.

In der Hinweisliste sind inhaltliche Neuerungen wie üblich durch Fettdruck hervorgehoben. Den Erlass gleichen Betreffs vom 14. August 2025 hebe ich auf. Ich bitte alle kommunalen Körperschaften, die in dieser Liste enthaltenen Hinweise auch für die Beratungen zum Erlass der Haushaltssatzung 2027 zu nutzen. Die Landrätin und Landräte als Kommunalaufsichtsbehörden und als Gemeindeprüfungsämter bitte ich, die aktualisierte Liste als eine Grundlage für Haushaltsgespräche und für die im folgenden Jahr durchzuführenden Prüfungen der ihrer Aufsicht unterliegenden Gemeinden im Rahmen von Fehlbetragszuweisungen für 2026 zu verwenden.

Unter Hinweis auf Ziffer 3.40 der Anlage bitte ich die Gemeindeprüfungsämter, in die Prüfung auch die Sondervermögen, Kommunalunternehmen (§ 106 a GO), Regionalen Bildungszentren und Gesellschaften einzubeziehen und hierbei insbesondere die Einrichtungen, die nach den Vorschriften des Eigenbetriebsrechts geführt werden (§ 101 Absatz 4 GO), aus Gründen der Gleichbehandlung wie entsprechende Einrichtungen im Rahmen des Haushalts zu berücksichtigen.

Ich bitte die Landrätin und Landräte, die ihrer Aufsicht unterliegenden Gemeinden von diesem Erlass zu unterrichten.

Diesen Erlass mit der anliegenden Hinweisliste finden Sie in Kürze auch im Internetauftritt der Landesregierung unter www.schleswig-holstein.de (→ Landesregierung → Ministerien & Behörden → Ministerium für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport → Themen → Kommunales → Finanzen → Unterstützung defizitärer Kommunen).

Gez. Mathias Nowotny

Anlage

nachrichtlich:

Arbeitsgemeinschaft der kommunalen Landesverbände
Städtebund Schleswig-Holstein
Reventlouallee 6
24105 Kiel

Landesrechnungshof
Schleswig-Holstein
Postfach 31 80
24030 Kiel

Finanzministerium
des Landes Schleswig-Holstein
- VI 2 -
24105 Kiel

mit der Bitte um Kenntnisnahme

Hinweise zur Beschränkung der Aufwendungen und Auszahlungen und zur Ausschöpfung der Ertrags- und Einzahlungsquellen [1] [2] [3] [4]

Inhalt

1. Beschränkung der Aufwendungen und Auszahlungen.....1

2. Ausschöpfung der Ertrags- und Einzahlungsquellen.....3

3. Weitere Maßnahmen.....6

4. Hinweise.....11

1. Beschränkung der Aufwendungen und Auszahlungen

1.1 Nachweis nach § 6 Absatz 1 Nr. 8 Buchstabe c) GemHVO, dass die Zuweisungen und Zuschüsse an Vereine und Verbände entsprechend den haushaltspolitischen Anforderungen nicht gestiegen und auf das Notwendige beschränkt worden sind.

1.2 Höhe der Steigerungsrate der bereinigten **Aufwendungen** aus laufender Verwaltungstätigkeit im Verhältnis zur Empfehlung im Haushaltserlass; Gemeinden mit defizitärem Ergebnisplan müssen eine Unterschreitung der Empfehlung anstreben.

1.3 Kritische Überprüfung aller freiwilligen Leistungen; vor der Gewährung von Zuschüssen sollte geprüft werden, ob ein zwingendes öffentliches Bedürfnis für die finanziell zu unterstützende Aufgabe besteht, ob die Zuschusshöhe dem angestrebten Zweck angemessen ist, wie die eigene Leistungsfähigkeit der letztlichen Nutzerinnen und Nutzer zu bewerten ist und ob die Verfahren der Zuschussvergabe und der Verwendungskontrolle die Erfüllung des zwingenden öffentlichen Bedürfnisses sicherstellen; siehe ergänzend hierzu Ziffern 4.1 und 4.2 dieses Erlasses.

1.4 Inanspruchnahme der VAK für die Berechnung und Auszahlung von Besoldung und Entgelten

1.5 Inanspruchnahme der VAK für Reisekostenabrechnungen

1.6 Bei dem Vergleich von Kreditangeboten unter anderem auch die Möglichkeit der Inanspruchnahme von Kommunalkrediten der KfW einbeziehen (siehe hierzu im Internet unter www.kfw.de).

---

[1] Die wesentlichen Änderungen gegenüber der mit Erlass vom **14. August 2025** herausgegebenen Hinweisliste sind im Fettdruck aufgeführt.

[2] Kommunalberichte und andere Veröffentlichungen des Landesrechnungshofs wie zum Beispiel Handreichungen sind im Internet unter http:/www.landesrechnungshof-sh.de zu finden.

[3] Die Vorschriften zum kommunalen Haushaltsrecht sind im Internet unter http://www.innenministerium.schleswig-holstein.de →Themen → Kommunales → Finanzen zu finden.

[4] Bericht über die Finanzsituation der Kommunen in Schleswig-Holstein vom **5. Dezember 2025**, http://www.innenministerium.schleswig-holstein.de → Themen → Kommunales → Finanzen → Finanzsituation der Kommunen, Haushaltserlass/Finanzplanung

1.7 Bei der Entscheidung über die Übertragung übertragbarer Aufwendungen und der dazugehörigen Auszahlungen ist dem Haushaltsausgleich Vorrang vor anderen Erwägungen einzuräumen (Erläuterung zu § 23 GemHVO); siehe ergänzend hierzu Ziffer 4.5 dieses Erlasses.

1.8 Restkreditermächtigungen; bei der Erstellung des Jahresabschlusses ist der Grundsatz der Nachrangigkeit der Kreditaufnahme zu beachten und zu prüfen, ob Restkreditermächtigungen in Abgang gestellt werden können.

1.9 Höhe der Steigerungsrate der Personalaufwendungen im Verhältnis zur Empfehlung im Haushaltserlass

1.10 Sofern Stellen nicht im Falle eines Ausscheidens des Stelleninhabers oder der Stelleninhaberin gestrichen werden: Nutzung der nach § 35 Absatz 4 LBG eröffneten Möglichkeit, den Eintritt von Beamtinnen und Beamten in den Ruhestand um bis zu drei Jahre über die Altersgrenze hinauszuschieben, wenn die Betreffenden dies beantragen und dienstliche Interessen nicht entgegenstehen, um dadurch Einsparungen im Bereich der Personalaufwendungen (einschließlich der Pensionsrückstellungen) zu realisieren.

1.11 Streichung von Stellen (Ausbringung von kw-Vermerken); **dabei kann es sinnvoll sein, die langfristigen Ziele und Aufgaben der Kommune kritisch zu hinterfragen und den jeweils zwingend erforderlichen Personaleinsatz zu überprüfen. Dazu gehören auch die Personalkosten des verwaltenden Amtes bzw. der Verwaltungsgemeinschaft. Dort sind eigene Konsolidierungsanstrengungen vorzunehmen, um über eine geringere Amtsumlage bzw. geringere Verwaltungskostenbeiträge seine verwaltenden Gemeinden und Städte zu entlasten bzw. einen Anstieg des Kostenanteils zu vermeiden oder abzufedern.**

1.12 Nutzung von Einsparmöglichkeiten bei freiwerdenden Stellen: mehrmonatige Wiederbesetzungssperre; Prüfung, ob Umwandlung in niedrigere Besoldungs- oder Tarifgruppe möglich ist oder die Stelle ganz oder teilweise eingespart werden kann.

1.13 **Regelmäßige Überprüfung von Versicherungen und Überblick über die aktuellen Versicherungssummen vorhalten, um auf dem Versicherungsmarkt einen Prämienvergleich für wirtschaftlichere Alternativen erstellen zu können.**

1.14 Überprüfung, ob Sportplätze und Sportlerheime an Vereine zur Bewirtschaftung und Unterhaltung gegeben werden können.

1.15 Überprüfung des Bestands an Kinderspielplätzen; Schließung von nicht mehr genutzten Spielplätzen und Prüfung eines Verkaufs der Flächen

1.16 Verwendung der Mittel aus Erbschaften überprüfen

1.17 Verzicht auf Gewährung von Arbeitgeberdarlehen, auch bei kommunalen Eigenbetrieben, Kommunalunternehmen und Gesellschaften

1.18 Verzicht auf Zuschüsse an den Kleingartenverein

1.19 Verzicht auf Übernahme von Fahrkosten für die Teilnahme an Vorstellungsgesprächen

1.20 Verzicht auf Zuschüsse zu Betriebsfeiern und Betriebsausflügen sowie auf Vergünstigungen für Beschäftigte bei der Nutzung von Einrichtungen der Gemeinde

1.21 Überprüfung der Kosten für amtliche Bekanntmachungen; Reduzierung von Aushangkästen unter Beachtung der vorgegebenen Mindestanzahl, Bereitstellung von amtlichen Bekanntmachungen im Internet, bei amtsangehörigen Gemeinden und amtsinternen Zweckverbänden Nutzung der Internetseite ihres Amtes (Bekanntmachungsverordnung vom 14. September 2015, GVOBl. Schl.-

H. Seite 338, geändert durch Verordnung vom 1. September 2020, GVOBl. Schl.-H. Seite 573).

1.22 Möglichkeiten der Privatisierung nutzen (zum Beispiel Wohnungsverwaltung, Gärtnereien, Werkstätten, Straßenreinigung, Sportboothäfen)

1.23 Der Landesrechnungshof sieht hohe Einsparpotenziale im Vertragswesen für Energielieferverträge. Er empfiehlt, ein Energiecontrolling einzurichten und im Energiemanagement anzusiedeln (Bericht zum Energiemanagement vom 19. September 2019, Kommunalbericht des Landesrechnungshofs zum Gebäude- und Energiemanagement in den Kommunen vom 30. September 2022).

1.24 Der Landesrechnungshof weist darauf hin, dass insbesondere die Kosten für den Bezug elektrischer Energie und die mit der verbauten Leuchtentechnologie einhergehenden Wartungskosten die Gesamtkosten der Straßenbeleuchtung dominieren. Dieser Kostenentwicklung kann und muss zukünftig durch den konsequenten Einsatz moderner LED-Lampentechnik begegnet werden (Kommunalbericht des Landesrechnungshofs zum Gebäude- und Energiemanagement in den Kommunen vom 30. September 2022)

1.25 Regelmäßige und gebündelte Ausschreibung des Bedarfs der Kommune für die Energieträger Öl, Gas und Strom (Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs). „Inhouse-Geschäfte“ mit den eigenen kommunalen Energieversorgungsunternehmen führen laut Landesrechnungshof nicht zwangsläufig zu den wirtschaftlichsten Angeboten (Bericht zum Energiemanagement vom 19. September 2019).

1.26 Kassenkredite, Überprüfung der Konditionen durch Preisumfrage; Runderlass zu § 87 der Gemeindeordnung – Kassenkredite vom 1. Februar 2022

1.27 Überprüfung und gegebenenfalls Verringerung der Zuweisungen und Zuschüsse an Dritte im Aufgabenbereich der Gesundheitsämter (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)

1.28 Eine Sammelbeschaffung für Feuerwehrfahrzeuge spart Zeit und Kosten. Bei der Teilnahme an der Sammelbeschaffung des Landes für neue Feuerwehrfahrzeuge (nur bestimmte Fahrzeugtypen) trägt das Ministerium für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport sämtliche Ausschreibungskosten, die für die auftraggebenden Gemeinden anfallen. Näheres auf der Internetseite des Ministeriums unter „Einfach und sicher Feuerwehrfahrzeuge kaufen“. Für andere Fahrzeugtypen können Kommunen sich untereinander zusammenschließen.

1.29 Überprüfen, ob das Konzept „Nette Toilette“ umgesetzt werden kann und dadurch Aufwendungen für Betrieb, Reinigung und Wartung öffentlicher Toiletten eingespart werden können.

1.30 Kostenbeteiligungen an kirchlichen Friedhöfen prüfen, Zuschussleistungen vertraglich vereinbaren. Keine pauschalen Defizitausgleiche, sondern auf eine faire Defizitbeteiligung achten. Ggfls. gemeinsam ergebnisverbessernde Maßnahmen prüfen (Bericht zur „Wirtschaftlichkeit kommunaler Friedhöfe im Wandel der Bestattungskultur“ des Landesrechnungshofs vom 23. Mai 2022).

2. Ausschöpfung der Ertrags- und Einzahlungsquellen

2.1 Hundesteuer: mindestens 120 Euro

2.2 Prüfen, ob eine Zweitwohnungssteuer erhoben werden kann. Für eine sachgerechte Entscheidung sollten die dadurch zu erwartenden Aufwendungen für die Erhebung den zu erwartenden Erträgen für einen Zeitraum von 10 Jahren gegenübergestellt werden. Ummeldeeffekte u. ä. sind zu berücksichtigen.

2.3 **Erhebung einer Spielgerätesteuer von mindestens 12,0 % der Nettokasse, wenn anhand vorliegender Gewerbesteuerbescheide zuvor die wirtschaftliche Belastbarkeit der Betriebe geprüft wurde, um die Erträge langfristig zu sichern.**

2.4 Erhebung von Konzessionsabgaben (Energie, Wasser)

2.5 Höhe der Gebühren für Betreute Grundschule

2.6 Höhe der Gebühren öffentlicher Bibliotheken

2.7 Erhebung von Gebühren und Entgelten für Einsätze und Leistungen der öffentlichen Feuerwehren nach § 29 Absatz 2 BrSchG

2.8 Abrechnung von Brandverhütungsschauen gemäß § 29 Absatz 5 BrSchG, sofern nicht nach § 29 Absatz 6 BrSchG ein Verzicht angezeigt ist.

2.9 Erhebung von Straßenreinigungsgebühren; Überprüfung der Satzung auf eventuelle Regelungen zu Eckgrundstücken

2.10 Erhebung von Parkgebühren, wenn nach Prüfung der örtlichen Situation die rechtlichen Voraussetzungen erfüllt sind.

2.11 Erhebung von Sondernutzungsgebühren

2.12 Erhebung von Baugenehmigungsgebühren in dem rechtlich gebotenen Umfang (§§ 9, 11 und 15 VwKostG)

2.13 Ausschöpfung der Gebührenrahmen bei der Kfz-Zulassungs- und Fahrerlaubnisbehörde

2.14 Höhe und regelmäßige Anpassung der Gebühren der Gesundheitsämter (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)

2.15 Erhebung von Verwaltungsgebühren und regelmäßige Anpassung

2.16 Erhebung einer Stellplatzsteuer für Dauercamper, wenn die Nutzung von Stellplätzen nicht bereits über die Zweitwohnungssteuer erfasst wird. Für eine sachgerechte Entscheidung sollten die dadurch zu erwartenden Aufwendungen für die Erhebung den zu erwartenden Erträgen für einen Zeitraum von 10 Jahren gegenübergestellt werden. Bei Gemeinden, die bereits eine Zweitwohnungssteuer erheben, sollte der Steuersatz für die Stellplatzsteuer für Dauercamper in entsprechender Höhe festgesetzt werden.

2.17 Erhebung von Strandbenutzungsgebühren für Einwohnerinnen und Einwohner in Tourismusgemeinden

2.18 Erhebung Kur- und Tourismusabgabe nach § 10 KAG von als Kur-, Erholungs- oder Tourismusort anerkannten Gemeinden

2.19 Erhebung angemessener Entgelte für Veranstaltungen der Kurbetriebe

2.20 Erhebung von Straßenbaubeiträgen; Verzicht auf Regelungen zu Eckgrundstücken; Ausschöpfung der gesetzlich zulässigen Höchstsätze als Anliegeranteil am beitragsfähigen Aufwand. Hierzu wird auf den Kommentar Habermann/ Arndt Randnummer 213 ff. verwiesen; siehe auch Ziffer 4.10 und 4.11 dieses Erlasses

2.21 Verzicht auf Eckgrundstücksvergünstigungen bei Erschließungsbeiträgen

2.22 Erhebung von Ausgleichsbeiträgen für Sanierungsgebiete

2.23 Rechtzeitige Vorauszahlungen bei allen Arten von Beiträgen

2.24 Maßvolles Entgelt für die Nutzung der Sporthalle für den Erwachsenensport (d. h. kein kostendeckendes Entgelt für den Erwachsenensport; für den Jugendsport wird ausdrücklich nicht erwartet, dass ein Entgelt erhoben wird; Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs)

2.25 Maßvolles Entgelt für Seniorenausflüge, Seniorenweihnachtsfeiern und ähnliche Veranstaltungen, die die Kommune durchführt

2.26 Entschädigung für die Nutzung von Jugend- und Sportheimen

2.27 Regelmäßige Überprüfung der Entgelte für die Nutzung der eigenen Räumlichkeiten der Kommune durch Dritte, **insbesondere auch durch Beteiligung an den Betriebskosten, um einen Anreiz zum Energie- und Wassersparen zu setzen**

2.28 Kostendeckungsgrad kostenrechnender Einrichtungen, bei Volkshochschulen und Musikschulen grundsätzlich mindestens 65 % (Ausnahmen bei Volkshochschulen: Kurse zur Integration, Kurse zur Vorbereitung auf einen Abschluss, wie er bei allgemein bildenden Schulen abgelegt werden kann); bei Volkshochschulen sollen die Erträge aus den Kursgebühren jeweils mindestens das Dozentenhonorar abdecken; bei Musikschulen sollen die Gebühren mindestens 90 % der Aufwendungen für die pädagogischen Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter decken (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs).

2.29 Regelmäßige Überprüfung der in die Gebühren der kostenrechnenden Einrichtungen einfließenden Verwaltungskostenbeiträge der anderen Ämter der Kommune

2.30 Mietanpassung, Veräußerung von Gebäuden

2.31 Anpassung der Pachten; bei Kleingartenpachtverträgen soll möglichst der Höchstbetrag nach § 5 Bundeskleingartengesetz erhoben werden; Nutzung von leerstehenden Flächen in Kleingartengebieten

2.32 Höhe der Erbbauzinsen, regelmäßige Anpassung

2.33 Veräußerung landwirtschaftlicher Flächen, die nicht für Belange der Ortsentwicklung benötigt werden.

2.34 Veräußerung kleinerer Forstflächen, die nur einen geringen Ertrag, aber aufgrund ihrer Lage hohe Aufwendungen für die Verkehrssicherung verursachen.

2.35 Veräußerung von sonstigem Vermögen

2.36 Bei der Übernahme von Bürgschaften Vereinnahmung einer Provision, die den Bürgschaftsvorteil voll abschöpft, soweit sich nicht nach den EU-Regelungen eine noch höhere Provision ergibt; Näheres hierzu siehe **Runderlass vom 26. September 2024 – Sicherheiten und Gewährleistungen für Dritte.**

2.37 Gewinnabführung Versorgungs- und Verkehrsbetriebe (s. a. Kommunalbericht 2021 des Landesrechnungshofs), siehe auch Ziffer 4.13

2.38 Optimierung des Forderungsmanagements (Prüfungsbericht „Forderungsmanagement in schleswig-holsteinischen Kommunen“ vom 24. Juni 2014 und Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs)

2.39 Der Landesrechnungshof stellt für einige Schulträger Verbesserungsmöglichkeiten bei der Berechnung der Schulkostenbeiträge fest („Bericht über den Einfluss des demografischen Wandels auf ausgewählte Aspekte der kommunalen Daseinsvorsorge“ des Landesrechnungshofs vom 2. Juni 2017, Ziffer 3). Die Berechnungen der Schulkostenbeiträge sollten regelmäßig überprüft werden.

2.40 Die Bewirtschaftung von kommunalen Friedhöfen birgt ein hohes Einsparpotenzial. Die Kosten sollten jährlich ermittelt und eine kostendeckende Gebühr erhoben werden (Kostendeckungsgebot nach § 6 Absatz 2 KAG, Bericht zur „Wirtschaftlichkeit kommunaler Friedhöfe im Wandel der Bestattungskultur“ des Landesrechnungshofs vom 23. Mai 2022).

2.41 **Zeitnaher Abruf von Zuweisungen und Zuwendungen unter Beachtung der förderprogrammabhängigen unterschiedlichen Regelungen; Einführung eines internen Systems zur Kontrolle der Abruftermine**

3. Weitere Maßnahmen

3.1 Gemeindliche Gebietsänderungen, durch die die Zahl der Gemeinden verringert wird, finden ausschließlich freiwillig zwischen den beteiligten Gebietskörperschaften statt. Sie können einen wesentlichen Beitrag zur Wirtschaftlichkeit der Verwaltungen und damit zur Haushaltskonsolidierung leisten. Auf die Förderung nach § 31 FAG wird hingewiesen.

3.2 Zusammenarbeit von Verwaltungen bei einzelnen Aufgabenbereichen, insbesondere von Verwaltungen des Umlandes von Zentralen Orten mit der Verwaltung des Zentralen Ortes

3.3 Zusammenarbeit der Kreise untereinander und mit kreisfreien Städten in Arbeitsbereichen, zum Beispiel im Bereich der Rechnungsprüfung, der Bußgeldstellen, der Personalverwaltung, im Bereich Soziales, dem Rettungsdienst, der Stiftungsaufsicht, der EDV und des Archivs; zum Bereich Rechnungsprüfung siehe ergänzend Ziffer 4.4 dieses Erlasses.

3.4 Zusammenarbeit des Rechnungsprüfungsamtes des Kreises mit den Rechnungsprüfungsämtern der kreisangehörigen Städte; siehe ergänzend hierzu Ziffer 4.4 dieses Erlasses

3.5 Zusammenarbeit der Landrätin und Landräte als untere Landesbehörden

3.6 Zusammenarbeit von Gemeinden bei der Unterhaltung von Einrichtungen (zum Beispiel Bauhof, Bibliotheken, Volkshochschule, Archiv), insbesondere von Gemeinden im Umland von Zentralen Orten mit dem Zentralen Ort; bei Ämtern: Einrichtung eines zentralen Bauhofs für die amtsangehörigen Gemeinden, soweit nicht der Bauhof des Zentralen Ortes genutzt wird **(siehe auch Ziffer 3.17)**

3.7 Um den Schulbetrieb wirtschaftlich planen zu können, sollte bei Schulträgern eine Schulentwicklungsplanung durchgeführt und regelmäßig aktualisiert werden. Ggfls. Zusammenarbeit von Schulträgern bei der Schulentwicklungsplanung für eine vorausschauende Anpassung kommunaler Schulangebote an die Entwicklungen der Schülerzahlen („Bericht über den Einfluss des demografischen Wandels auf ausgewählte Aspekte der kommunalen Daseinsvorsorge“ des Landesrechnungshofs vom 2. Juni 2017).

3.8 Zusammenarbeit von Gemeinden und Kreisen im Bereich der Vollstreckung

3.9 Kleineren Gemeinden empfiehlt der Landesrechnungshof, die Abwasserbeseitigung auf einen Verband zu übertragen oder zumindest mit anderen Trägern in der Kanalunterhaltung zusammenzuarbeiten (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs).

3.10 Zur Verbesserung der inneren Organisation empfiehlt der Landesrechnungshof, die Zahl der Ausschüsse durch Zusammenlegung des Hauptausschusses mit dem Finanz-, Wirtschaftsförderungs-, Eingaben- und Rechnungsprüfungsausschuss, des Bauausschusses mit dem Planungs-, Umwelt- und Kleingartenausschuss sowie des Schulausschusses mit dem Kultur- und Sportausschuss zu reduzieren (Hinweis zum Kleingartenausschuss: Es gibt keine rechtliche Verpflichtung mehr, Kleingartenausschüsse einzurichten; den Kommunen ist es freigestellt, ob sie solche Ausschüsse weiterhin vorhalten). Ein eigenständiger Personalausschuss ist nicht erforderlich. Personal- und Organisationsangelegenheiten sollten ausschließlich vom Hauptausschuss wahrgenommen werden. Bei kreisangehörigen Gemeinden einschließlich der kleineren Mittelstädte sind nach Auffassung des Landesrechnungshofs insgesamt drei Ausschüsse ausreichend. Danach können dem Hauptausschuss auch der Eigenbetriebs- bzw. Werksausschuss sowie dem Bauausschuss auch der Ver-

kehrsausschuss und Ausschuss für öffentliche Sicherheit einschließlich Feuerwehrwesen zugeordnet werden. Der Sozialausschuss sollte mit dem Schulausschuss zusammengelegt und ihm sollten zudem die Jugend-, Senioren- und Städtepartnerschaftsangelegenheiten zugeordnet werden. Einzelne Vergaben sollten nicht in den Ausschüssen beraten werden, dort sind die grundsätzlichen Beschlüsse zu fassen.

3.11 Der Landesrechnungshof empfiehlt eine Überprüfung der bestehenden Verwaltungsgliederung mit dem Ziel einer Straffung der Aufbauorganisation (zum Beispiel durch Zusammenlegung von Ämtern, Neuordnung von Sachgebieten, Zusammenlegung von Kleinstsachgebieten) und eine Anpassung an eine gestraffte Ausschussstruktur.

3.12 Verzicht auf Ausschöpfung der Höchstsätze für Aufwandsentschädigungen und Sitzungsgelder, Überprüfung weiterer Pauschalen

3.13 Verzicht auf Beratung der Haushaltssatzung und des Haushaltsplans in den Ausschüssen vor der Beratung in der Gemeindevertretung, insbesondere bei Nachträgen

3.14 Beteiligung der kreisangehörigen Gemeinden, in denen Radwege an Kreisstraßen gebaut werden, an den vom Kreis zu tragenden Kosten und Berücksichtigung dieser Beteiligung bei der Festsetzung der Prioritäten für den Bau der Radwege an Kreisstraßen. Dadurch wird den Kreisen ermöglicht, dass sie ihre mehrjährigen Planungen zum Bau von Radwegen ohne bzw. ohne wesentliche Abstriche umsetzen können. Dies liegt im Interesse der Verkehrssicherheit, der Beschäftigung der Bauwirtschaft und letztlich auch der kreisangehörigen Gemeinden, in denen Radwege gebaut werden sollen.

3.15 Überprüfung des Kostendeckungsgrades im Bereich der unteren Bauaufsicht – Zahl der Stellen, Effizienz des Personals, Erträge (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)

3.16 Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des kommunalen Wohnungsbestandes (Kommunalbericht 2005 des Landesrechnungshofs)

3.17 Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Bauhofes: **Für nur gelegentlich benötigte (Spezial-)Fahrzeuge ist im Bedarfsfall gerade unter Berücksichtigung der Wirtschaftlichkeit eine Anmietung oder Ausleihung bei regional ansässigen Maschinenvermietungen der eigenen Vorhaltung solcher Fahrzeuge vorzuziehen oder insbesondere auch interkommunale Zusammenarbeit in Betracht zu ziehen.**

3.18 Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Schwimmbades und Erhebung eines maßvollen Entgeltes für die Nutzung des Schwimmbades durch Vereine (Kommunalberichte 2005 und 2016 des Landesrechnungshofs)

3.19 Überprüfung der Wirtschaftlichkeit des Einsatzes von Informationstechnik; Verbesserung durch aufbau- und ablauforganisatorische Maßnahmen sowie durch eine stärkere interkommunale Zusammenarbeit (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)

3.20 Überprüfung, inwieweit durch Organisationsänderungen der Zuschussbedarf kommunaler Musikschulen verringert werden kann (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)

3.21 Überprüfung der Wirtschaftlichkeit kommunaler Sportboothäfen (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs)

3.22 Überprüfung, inwieweit die Betreuung für Kinder bis zum 3. Lebensjahr durch Tagespflegepersonen wahrgenommen werden kann; der Landesrechnungshof stellt hierzu fest, dass dies gegenüber den Ausgaben für die institutionalisierte

Kinderbetreuung finanziell günstiger ist (Kommunalberichte 2008 und 2013 des Landesrechnungshofs).

3.23 Übertragung der technischen und kaufmännischen Betreuung aller kommunaler Liegenschaften an ein zentrales Gebäudemanagement (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs); Einschaltung von freiberuflich Tätigen im Bereich Hochbau, soweit delegierbare Bauherrenleistungen wahrgenommen werden, Vorbereitung und Abwicklung der Verträge mit Freiberuflerinnen und Freiberuflern durch das Gebäudemanagement. Weitere Empfehlungen zum Gebäudemanagement gibt der Landesrechnungshof im Kommunalbericht zum Gebäude- und Energiemanagement in den Kommunen vom 30. September 2022.

3.24 Regelmäßige und gebündelte Ausschreibung von Wartungsverträgen für technische Anlagen; zum Beispiel Aufzüge, Förderanlagen, Hebezeuge, Kälte-, Heizungs- und Warmwasserbereitungsanlagen.

3.25 Überprüfung aller alten Bebauungspläne dahingehend, ob durch einen Verzicht darin enthaltener Festlegungen bisher vorzunehmende aufwendige Befreiungen von den Festlegungen entfallen können; Aufgaben der Stadtplanung an freischaffende Stadtplaner vergeben.

3.26 Überprüfung der Gewährung von Leistungen für Kosten der Unterkunft (KdU): unter anderem Einhaltung der Mietobergrenze und der Obergrenze für Heizkosten, Heiz- und Betriebskostenabrechnung sowie Sicherstellung, dass eventuelle Erstattungen auch die kommunalen Leistungen verringern; siehe hierzu im Einzelnen Kommunalbericht 2011 und Handreichung des Landesrechnungshofs zu seiner Querschnittsprüfung.

3.27 Prüfung einer teilweisen oder vollständigen Zusammenlegung von Schul- und Gemeindebibliotheken; bei einer teilweisen Zusammenlegung könnte die Gemeindebibliothek die Aufgaben der Beschaffung und Ausleihe der Lernmittel an die Schülerinnen und Schüler übernehmen.

3.28 Zur Verbesserung der Wirtschaftlichkeit der öffentlichen Bibliotheken sollte eine Anpassung der Öffnungszeiten an die publikumsstarken Öffnungszeiten des Einzelhandels geprüft werden (Öffnung nicht vor 10 Uhr, eventuell sogar erst ab 11 Uhr). Zahlreiche Bibliotheken haben als Reaktion auf die Nachfrage am Mittwoch geschlossen, einige am Montagvormittag. Zudem sollte in großen und mittelgroßen Bibliotheken geprüft werden, ob die Nutzung eines automatischen Verbuchungssystems und/oder Gebührenautomaten wirtschaftlich ist (Kommunalbericht 2011 des Landesrechnungshofs).

3.29 Bei dem Betrieb von öffentlichen Bibliotheken, Museen etc. Überprüfung, inwieweit der Einsatz ehrenamtlicher Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter möglich ist. Nach § 3 Absatz 2 Bibliotheksgesetz sollen öffentliche Bibliotheken hauptamtlich von bibliothekarischen Fachkräften geführt werden. Unbeschadet davon können bibliothekarische Nebenstellen insbesondere in größeren Städten durch den Einsatz von ehrenamtlichen Kräften flankierend unterstützt werden.

3.30 Zur vollständigen Erhebung der Hundesteuer kann eine Hundebestandserhebung zweckmäßig sein. Laut Erhebungen des Landesrechnungshofs rentieren sich Kosten der Hundebestandsaufnahmen überwiegend nach einem Jahr, spätestens nach fünf Jahren. Eine rechtliche korrekte Durchführung der Bestandsaufnahme ist zu beachten. Ein etwaiger externer Datenerfasser ist sorgfältig auszuwählen.

3.31 Die Bundeszollverwaltung bietet für öffentliche Dienststellen die Möglichkeit einer Versteigerung von Pfandsachen, Verwaltungsgegenständen und Fundsachen an. Mit dieser sogenannten „Zoll-Auktion“ werden die Gegenstände im

Internet unter www.zoll-auktion.de versteigert. Zahlreiche Städte und Gemeinden nutzen dieses Angebot bereits. Als Vorteile wurden genannt: höhere Erlöse, Reduzierung der Lagerkosten.

3.32 Überprüfung der kommunalen Gebäudereinigung; der Landesrechnungshof stellt hierzu fest, dass Fremdreinigung eindeutig wirtschaftlicher ist als Eigenreinigung (Kommunalbericht 2016 des Landesrechnungshofs).

3.33 Überprüfung der Reinigungsintervalle bei der Straßenreinigung und Gebäudereinigung

3.34 Überprüfung der Standards bei der Pflege öffentlicher Grünflächen; Prüfung einer Einbindung von Vereinen und Anliegern in die Pflege der Grünflächen

3.35 Verzicht auf Errichtung einer rechtsfähigen kommunalen Stiftung, soweit dies der Kommune nicht ausdrücklich von dritter Seite, zum Beispiel durch Erblasserin oder Erblasser, aufgegeben worden ist. Bei rechtsfähigen kommunalen Stiftungen sind ein gesonderter Haushaltsplan und ein gesonderter Jahresabschluss zu erstellen. Der Jahresabschluss unterliegt wie der Jahresabschluss des Gemeindehaushalts der Prüfung nach § 92 GO. Dies führt zu zusätzlichen Kosten. Auf § 88 Absätze 3 und 4 GO wird hingewiesen.

3.36 Bei Schulträgern mehrerer Schulen Bildung eines Hausmeisterteams, das schulübergreifend eingesetzt wird, statt Zuordnung eines Hausmeisters oder einer Hausmeisterin zu je einer Schule. Vorteile: Reduzierung des Personalaufwands und Bereitstellung unterschiedlicher handwerklicher Qualifikationen.

3.37 Verzicht auf Ausgliederungen aus dem Haushalt. Ein wesentlicher Vorteil der Doppik liegt darin, dass die Gemeinde und die Gesellschaften sowie die Sondervermögen der Gemeinde denselben Rechnungsstil anwenden. Damit entfällt ein wesentliches Argument für Ausgliederungen, durch die Anwendung der kaufmännischen Buchführung eine höhere Transparenz für den ausgegliederten Bereich zu erhalten. Dafür treten die Argumente gegen eine Ausgliederung stärker in den Vordergrund: zusätzliche Kosten für die Erstellung eines Wirtschaftsplans, die Erstellung und die Prüfung eines gesonderten Jahresabschlusses sowie die Verringerung der Transparenz über die finanzielle Gesamtsituation der Gemeinde, deren Wiederherstellung über einen Gesamtabschluss zu einem späteren nach Abschluss des Jahres liegenden Zeitpunkt zusätzliche Kosten verursacht.

3.38 Prüfung einer Wiedereingliederung von Einrichtungen, die nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung geführt werden (§ 101 Absatz 4 GO), von Kommunalunternehmen (§ 106 a GO) und von Eigengesellschaften. Zur Begründung wird auf Ziffer 3.37 dieses Erlasses hingewiesen.

3.39 Soweit trotz Empfehlung nach Ziffer 3.38 Einrichtungen, die nach den Vorschriften der Eigenbetriebsverordnung geführt werden (§ 101 Absatz 4 GO), und Kommunalunternehmen (§ 106 a GO) nicht aufgelöst werden, wird empfohlen, **eine Umstellung der vorgenannten Einrichtungen auf die doppelte Buchführung nach der GemHVO zu prüfen. Hieraus könnten innerhalb der Verwaltung Synergieeffekte entstehen.**

3.40 Einbeziehung der Sondervermögen, Kommunalunternehmen (§ 106 a GO), Regionalen Bildungszentren und Gesellschaften in die Haushaltskonsolidierung durch Prüfung der Möglichkeiten einer

- Verbesserung der Ertragslage
- Erhöhung der Gewinnabführungen an den Haushalt
- Reduzierung des Zuschussbedarfs aus dem Haushalt und
- Rückführung verlustträchtiger Geschäftsbereiche.

Der Landesrechnungshof empfiehlt hierzu, Zielvereinbarungen mit den Geschäftsführungen zu schließen, die konkrete Einsparvorgaben enthalten und eine Berichtspflicht über die Umsetzung dieser Vorgaben vorsehen.

3.41 Um die Arbeitseffizienz von Aufsichtsräten kommunaler Beteiligungsgesellschaften zu gewährleisten, empfiehlt der Landesrechnungshof, die Zahl der Aufsichtsratsmitglieder auf 7, höchstens 9 zu beschränken (Kommunalbericht 2008 des Landesrechnungshofs).

3.42 Begrenzung haushaltswirtschaftlicher Risiken durch Rückführung der übernommenen Bürgschaften

3.43 Verbesserung des Qualitätsmanagements bei Straßenmarkierungen (Bemerkungen 2011 des Landesrechnungshofs)

3.44 Abbau überflüssiger Verkehrszeichen. Der Landesrechnungshof geht davon aus, dass bis zu 30 % aller Verkehrszeichen abgebaut und die Kosten für die Straßenunterhaltung dadurch reduziert werden können (Bemerkungen 2014 des Landesrechnungshofs).

3.45 Soweit eine Gemeinde beabsichtigt, ihre Hebesätze zu verändern, und davon ausgehen muss, dass sie nicht zu Beginn des Jahres eine beschlossene und in Kraft getretene Haushaltssatzung haben wird, wird empfohlen, vor Verabschiedung des Haushalts zur Vermeidung von Verwaltungskosten eine Hebesatzsatzung zu erlassen.

3.46 Bei ÖPP-Maßnahmen sind die Ausführungen im Runderlass zu § 87 der Gemeindeordnung – Kredite – vom 1. Februar 2022 zu berücksichtigen. Auf die Ausführungen im gemeinsamen Erfahrungsbericht zu ÖPP-Projekten vom 14. September 2011, herausgegeben von den Präsidentinnen und Präsidenten der Rechnungshöfe des Bundes und der Länder (veröffentlicht auf der Internetseite des Landesrechnungshofs), wird hingewiesen.

3.47 Festsetzung der Steuersätze für die Hunde-, Zweitwohnungs- und Spielgerätesteuer über die Mindestsätze nach Ziffer 2.1, 2.2 und 2.3 dieses Erlasses hinaus.

3.48 Festsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer A, Grundsteuer B und Gewerbesteuer über die Mindestsätze für die Gewährung von Fehlbetragszuweisungen nach der Vereinbarung über die Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfszuweisungen hinaus. Auf die Anlagen 10 und 12 des Berichts über die Finanzsituation der Kommunen in Schleswig-Holstein wird hingewiesen (siehe Seite 1 Fußnote 4).

3.49 Verbesserung im Bereich der sozialen Beratungsstellen, zum Beispiel durch Vereinbarungen für die Erfassung der Fallzahlen, in der Erziehungsberatung, der Gestaltung der Verträge in der Schuldnerberatung und Überprüfung von Überschneidungen mit anderen Beratungsstellen (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)

3.50 Vorgabe von Leistungsstandards für die bezuschussten Suchtberatungsstellen (Kommunalbericht 2013 des Landesrechnungshofs)

3.51 Soweit eine Kommunalverwaltung Außenstellen unterhält, sollte ein möglicher Verzicht auf Außenstellen geprüft werden. Soweit ein Verzicht nicht möglich scheint, bietet sich gegebenenfalls eine Reduzierung der personellen Besetzung und Öffnungszeiten an.

3.52 Aufnahme einer Übersicht über die Vermögens-, Finanz- und Ertragslage der Gemeinde aus Gründen der Transparenz als Seite 1 im Vorbericht zum Haushalt (siehe Anlage)

3.53 Der Landesrechnungshof empfiehlt eine zentrale Bearbeitung aller Kreditangelegenheiten. Dies kann den wirtschaftlichen Aufwand reduzieren und zeitliche Vorteile in der Aufnahme und Verwaltung der Kredite generieren.

3.54 Der Landesrechnungshof empfiehlt eine bundesweite Abforderung von Angeboten für Kassen- und Investitionskredite. Dies führt häufig zu wirtschaftlich günstigeren Konditionen.

3.55 Der Landesrechnungshof hat Erkenntnisse, dass die beschränkte Ausschreibung gegenüber einer öffentlichen Ausschreibung keinerlei Vorteil hat. Die öffentliche Ausschreibung führt zu größtmöglichem Wettbewerb und somit nach allen Erfahrungen zu den wirtschaftlichsten Angeboten, ist mittelstandsfreundlich und am wenigstens korruptionsanfällig.

3.56 Der Landesrechnungshof empfiehlt für die Schottertragschicht beim Straßenbau, den Einsatz aus nachhaltigen Materialien wie zum Beispiel Betonrecycling zu prüfen (nach den Anforderungen der technischen Vorschriften als Schottertragschicht oder Frostschutzschicht aufbereitet) und auf den unwirtschaftlichen und nicht nachhaltigen Natursteinschotter zu verzichten.

3.57 Der Landesrechnungshof weist darauf hin, dass Personal die wichtigste Ressource ist. Der Einsatz verschiedener Personalmanagementinstrumente trägt dazu bei, dass Kommunen ein wirtschaftliches und modernes Personalmanagement betreiben und fortentwickeln können. Mehr dazu im Sonderbericht des Landesrechnungshofes zur Wirtschaftlichkeit des Personalmanagements in Kommunen über 20.000 Einwohner vom 21. Juni 2022.

3.58 Der Landesrechnungshof empfiehlt einen jährlichen Anteil des Personalaufwands von 25 % am Gesamtaufwand eines kommunalen Haushaltes (Sonderbericht des Landesrechnungshofes zur Wirtschaftlichkeit des Personalmanagements in Kommunen über 20.000 Einwohner vom 21. Juni 2022).

3.59 Erhebung einer Verpackungssteuer (vergleiche BVerfG, Beschluss des Ersten Senats vom 27. November 2024 - 1 BvR 1726/23 - Rn. 1-77)

3.60 **Einführung eines vollständig digitalen Sitzungsdienstes konsequent ohne Papierausdrucke, um Druck-, Versand-, Material- und Personalkosten zu vermeiden.**

3.61 **Wirtschafts- und Tourismusförderung sowie Stadtmarketing mit der finanziellen Leistungsfähigkeit der Kommune in Einklang bringen**

4. Hinweise

4.1 Zuschüsse und Beiträge für „übergemeindliche“ Einrichtungen werden grundsätzlich anerkannt (zum Beispiel Zuschüsse für Wirtschaftsförderungsgesellschaften des Kreises, Beiträge an kommunale Landesverbände, Fachverbände der Kämmerer, Kassenverwalter usw., Beiträge an den Verein Nordfriesisches Institut, Zuweisungen an Schwarzdeckenunterhaltungsverbände, Umlagen an Wasser- und Bodenverbände, Zuschüsse an Büchereiverein, Einrichtungen der dänischen Minderheit oder an das Landestheater).

4.2 Die Bereitstellung von Mitteln in angemessener Höhe für die Kameradschaftspflege in der Feuerwehr wird anerkannt.

4.3 Eine Beschränkung der Bauunterhaltungsmittel kann für das Ziel einer mittelfristigen Haushaltskonsolidierung kontraproduktiv sein. Zur Bedeutung und Höhe angemessener Bauunterhaltungsmittel wird auf die Kommunalberichte 1999 und 2013 des Landesrechnungshofs verwiesen.

4.4 Personaleinsparungen im Bereich der Rechnungsprüfung (Rechnungsprüfungsämter und Gemeindeprüfungsämter) können für das Ziel einer mittelfristigen Haushaltskonsolidierung kontraproduktiv sein. Gerade in Zeiten schwieriger Haushaltssituation leisten quantitativ ausreichend besetzte Rechnungs- und Gemeindeprüfungsämter, deren Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter durch ständige Fortbildung gut qualifiziert sind, einen wesentlichen Betrag zu einer nachhaltigen Haushaltskonsolidierung. Vor diesem Hintergrund kann im Einzelfall auch eine Personalaufstockung angezeigt sein.

4.5 Übertragene Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen für die Bauunterhaltung werden grundsätzlich anerkannt. Dies gilt auch für übertragene Aufwendungen und die dazugehörigen Auszahlungen, für die am 31.12. des jeweiligen Jahres dem Grunde nach bereits eine rechtliche Verpflichtung zur Leistung der Aufwendungen und der dazugehörigen Auszahlungen bestand (zum Beispiel erteilte Aufträge; Gewerbesteuerumlage für höhere Erträge und Einzahlungen bei der Gewerbesteuer im 4. Quartal; freiwillige Leistungen, die erst im Folgejahr abgerechnet werden, soweit diese anerkannt werden).

4.6 Kassenkreditzinsen werden grundsätzlich anerkannt, auch wenn sie aufgrund von Fehlbeträgen entstanden sind.

4.7 Aufwendungen für die Gewährung von Leistungsprämien an Beamtinnen und Beamte werden als unvermeidlich anerkannt.

4.8 Förderprogramme der Kreise für Vereine und Verbände sehen zum Teil eine Mitleistung der Gemeinden vor. Es wird empfohlen, hierbei die besondere Situation in Gemeinden, die auf Fehlbetragszuweisungen angewiesen sind, zu berücksichtigen, damit die Vereine und Verbände in diesen Gemeinden auch dann eine Förderung des Kreises erhalten können, wenn eine Mitleistung der Gemeinde nicht möglich ist.

4.9 Fördervoraussetzung für die Gewährung von Fehlbetragszuweisungen: Die Hebesätze müssen im Antragsjahr in der vorgegebenen Höhe festgelegt sein **(Ziffer 2.3.1 der Vereinbarung über die Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfszuweisungen)**. Waren in dem Jahr, in dem der Fehlbetrag entstanden ist, die Hebesätze nicht in der für dieses Jahr vorgegebenen Höhe festgelegt, werden vom Gemeindeprüfungsamt die Ertragsausfälle errechnet und diese bei der Berechnung des unvermeidlichen Fehlbetrages nicht anerkannt.
Wenn eine Gemeinde einen differenzierten Hebesatz für die Grundsteuer B festsetzt hat, muss das Gesamtaufkommen der Grundsteuer B mindestens demjenigen Aufkommen entsprechen, das bei einem einheitlichen Mindesthebesatz angefallen wäre.

4.10 Sofern die Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, ist Voraussetzung für eine Förderung von Straßenbaumaßnahmen von Gemeinden durch Sonderbedarfszuweisungen nach § 17 FAG die Erhebung von Beiträgen entsprechend Ziffer 2.20 dieses Erlasses oder entsprechender wiederkehrender Beiträge sowie der Verzicht auf Vergünstigungen für Eckgrundstücke.

4.11 Sofern die Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, führt ein Verzicht auf Erhebung der höchst möglichen Straßenbaubeiträge über den höheren Kreditbedarf wegen der damit verbundenen Zinsbelastung auch zu einer Erhöhung des Jahresfehlbetrags, die nicht unabweisbar ist. Aus verwaltungsökonomischen Gründen wird daher bei einer Gemeinde, die die Straßenbaubeiträge nicht in der erwarteten Höhe erhebt, für die Jahre, in denen die

Erhebung von Straßenbaubeiträgen gesetzlich vorgeschrieben ist, der Jahresfehlbetrag in Höhe der in dem Haushaltsjahr entgangenen Einzahlungen vermindert, um zu dem unabweisbaren Jahresfehlbetrag zu gelangen.

4.12 Gemäß KiTa-Reform-Gesetz vom 12. Dezember 2019 (GVOBl. Schl.-H. Seite 759, zuletzt geändert durch Artikel 2 des Gesetzes vom 19. Juni 2023 (GVOBl. Schl.-H. Seite 286), müssen die Standortgemeinden bei freien Trägern im Rahmen der Finanzierungsvereinbarungen sicherstellen, dass der Betrieb der Kindertageseinrichtungen unter Einhaltung der gesetzlich vorgesehenen Standards gewährleistet werden kann. Darüber hinaus ist es allen Gemeinden möglich, ergänzende Förderungen nach § 16 Abs. 1 KiTaG (neu) bereitzustellen. Im Rahmen der Fehlbetragszuweisung gelten diese als freiwillig und können daher nicht ausgeglichen werden. Landesmittel, die im Rahmen der KiTa-Reform gewährt wurden, werden nicht gegengerechnet, sondern verbleiben den Standortgemeinden zur Verfügung. Sie können ohne Auswirkung auf die Fehlbetragszuweisung auch dafür eingesetzt werden, dass die Elternbeiträge in Höhe der entsprechenden Landesmittel unter den Höchstbeträgen liegen.

4.13 Bei Eigenbetrieben wird eine Gewinnabführung an die Kommune in Höhe von mindestens 50 % erwartet; entsprechende Anwendung bei allen weiteren ausgegliederten Einheiten.

4.14 **Die Konsolidierung muss auch alle Beteiligungen der Kommune einbeziehen. Bei Gesellschaften, die regelmäßig Zuschüsse von der Kommune erhalten, ist das zuwendungsrechtliche Besserstellungsverbot zu beachten. Es ist darauf zu achten, dass Leistungen der Kommune für ihre Gesellschaften angemessen vergütet werden. Die Vergütung der Geschäftsführung sollte nicht über der Vergütung im Bereich der jeweiligen Kommune liegen.**

Anlage
zum Haushaltskonsolidierungserlass 2026, Ziffer 3.52

Die **Vermögens-, Finanz- und Ertragslage** der Gemeinde … stellt sich nach den vorliegenden Jahresabschlüssen und der Planung wie folgt dar:

Lfd. Nr.		in TEUR	
1.	bis Ende 20…[1] aufgelaufene Defizite[2]		
2.	einen Jahresüberschuss 20…[3]		
3.	einen Jahresfehlbetrag 20…[3]		
4.	erwartete Überschüsse in den Jahren 20…[4] bis 20…[5]		
5.	erwartete Defizite in den Jahren 20…[4] bis 20…[5]		
6.	zu erwartende aufgelaufene Defizite bis Ende 20…[5] (Summe lfd. Nr. 1 bis 5)[6]		
7.	Eigenkapital Ende 20…[1]		
8.	Eigenkapital Ende 20…[5]		
9.	Anstieg der liquiden Mittel in den Jahren 20…[3] bis 20…[5] um		
10.	Abnahme der liquiden Mittel in den Jahren 20…[3] bis 20…[5] um		
		in TEUR	EUR/Ew.
11.	eine Verschuldung Anfang 20…[3]		
12.	eine Verschuldung Ende 20…[5]		
13.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Anfang 20…[3]		
14.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 20…[3]		
15.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt I) Ende 20…[5]		
16.	ein Bestand an Kassenkrediten Ende 20…[1]		
17.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Anfang 20…[3]		
18.	eine Gesamtverschuldung (Gesamt II) Ende 20…[3]		

[1] Jahreszahl des dem laufenden Haushaltsjahr vorangegangenen Jahres
[2] Zeile kann entfallen, soweit die Gemeinde keine aufgelaufenen Defizite aus den Jahresabschlüssen bzw. den Haushaltsplanungen am Ende des dem laufenden Haushaltsjahr vorausgegangenen Jahres aufweist. Die laufenden Nummern sind entsprechend anzupassen.
[3] Jahreszahl des laufenden Haushaltsjahres
[4] Jahreszahl des dem Haushaltsjahr folgenden Jahres
[5] Jahreszahl des letzten Jahres der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung
[6] Zeile kann entfallen, soweit zum Ende der mittelfristigen Ergebnis- und Finanzplanung keine aufgelaufenen Defizite erwartet werden. Die laufenden Nummern sind entsprechend anzupassen.

Ö 8

Berichtsvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2023 – 2028
Datum: 03.11.2026
SR/BerVoSr/850/2026

Gremium	Datum	Behandlung
Finanzausschuss	**17.11.2026**	**Ö**
Hauptausschuss	**23.11.2026**	**Ö**
Stadtvertretung	**07.12.2026**	**Ö**

Verfasser/in: Payenda, Said Ramez FB/Az: 20 35 30

Feuerwehrangelegenheiten; hier: Einnahme- und Ausgaberechnung für das Haushaltsjahr 2025

Zielsetzung:

Die Einnahme- und Ausgaberechnung der Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg für das Haushaltsjahr 2025 wird zur Kenntnisnahme vorgelegt.

Bürgermeister Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:
Graf, Eckhard, Bürgermeister am 03.11.2026
Koop, Axel am 02.11.2026

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 2025 eine Einnahme- und Ausgaberechnung innerhalb von drei Monaten nach Abschluss des Haushaltsjahres aufzustellen.

Aufgrund der vermehrten Nachfragen in den vergangenen Jahren zu den einzelnen Buchungspositionen sind diese nachstehend näher erläutert.

Nr.	Bezeichnung	Erläuterungen
Einnahmen		
0	Zuwendungen von Mitgliedern	Einnahmen der Fördermitglieder
1	Zuwendungen von Dritten	Spendengelder, z. B. von Stiftungen an die Jugendfeuerwehr, öffentliche Förderungen und Zuschüsse
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	Einnahmen z. B. aus Wurst-/Getränkeverkauf bei Veranstaltungen, z.B. Hallenflohmarkt
3	Veräußerung von Vermögensgegenständen ab 500 €	mögliche Verkaufserlöse ab einem Einzelwert von 500 €, Abgänge aus dem Bestand
4	Umbuchungen Handkassen/Girokonten	Buchungsposition für Finanzbewegungen zwischen Girokonto und Handkasse
5	Sonstige Einnahmen	Einnahmen, die grundsätzlich keiner anderen Position zugeordnet werden können, z. B. Rückerstattungen und Gutschriften sowie diverse Verbuchungen für die Jugendfeuerwehr
6	Einzahlungen der Gemeinde	Einnahmen gemäß der Bezeichnung
7	Entnahme aus der Rücklage	Automatische Buchung zum Ausgleich der Einnahme- und Ausgaberechnung
Ausgaben		
8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	Ausgaben gemäß der Bezeichnung, z. B. Zusammenkünfte nach Einsätzen, Versammlungen usw.
9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	Ausgaben gemäß der Bezeichnung, z.B. Blumen, Geldgeschenke usw.
10	Ausgaben für Veranstaltungen	Ausgaben gemäß der Bezeichnung, coronabedingt gab es in 2021 keine Veranstaltungen
11	Erwerb von Vermögensgegenständen ab 500 €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
12	Umbuchungen Handkasse/Girokonten	Buchungsposition für Finanzbewegungen zwischen Girokonto und Handkasse
13	Sonstige Ausgaben	Ausgaben, die keiner anderen Position zugeordnet werden können, z. B. Kontoführungsgebühren, Erstattungen von Auslagen, Softwarekosten für die Mitgliederverwaltung (SPG-Verein) sowie Freizeitfahrten der Jugendfeuerwehr
14	Auszahlungen an die Gemeinde	Ausgaben gemäß der Bezeichnung
15	Zuführung zur Rücklage	Automatische Buchung zum Ausgleich der Einnahme- und Ausgaberechnung

Die Einnahme- und Ausgaberechnung für das Haushaltsjahr 2025 wurde fristgemäß durch den Kassenwart aufgestellt und von den Kassenprüfern der Feuerwehr geprüft. Gemäß § 10 Abs. 5 der Satzung ist die Einnahme- und Ausgaberechnung abschließend der Stadtvertretung zur Kenntnisnahme vorzulegen.

Anlage
- Einnahme- und Ausgaberechnung für das Haushaltsjahr 2025
- Protokollauszug aus der Mitgliederversammlung vom 20.02.2026

Ö 8

Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg

Einnahmen- und Ausgaben für das Haushaltsjahr 2025

Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Erläuterungen	Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
0	Zuwendungen von Mitgliedern	12.042,70 €		8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	16.186,78 €	
1	Zuwendungen von Dritten	17.760,68 €		9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	10.910,97 €	
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	10.582,83 €		10	Ausgaben für Veranstaltungen	4.997,03 €	
3	Veräußerung von Vermögens-gegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Einnahmen aus Abgängen von der Bestandsliste	11	Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
4	Umbuchungen Handkassen/Girokonten	2.795,87 €		12	Umbuchungen Handkassen/Girokonten	2.807,87 €	
5	Sonstige Einnahmen	4.719,18 €		13	Sonstige Ausgaben	16.609,05 €	
6	Einzahlungen der Gemeinde	5.597,24 €		14	Auszahlungen an die Gemeinde	- €	
7	Entnahme aus der Rücklage	- €	Automatische Buchung	15	Zuführung zur Rücklage	1.986,80 €	Automatische Buchung
0-7	Gesamteinnahmen	53.498,50 €		8-15	Gesamtausgaben	53.498,50 €	

© Ludwig Fink; Landesfeuerwehrverband Schleswig-Holstein

Die Ausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Stand des Sondervermögens am 1. Januar 2025	17.042,86 €
Entnahme	- €
Zuführung	1.986,80 €
Stand des Sondervermögens am 31. Dezember 2025	19.029,66 €

2025		Konto	Stand am 1. Januar gemäß Kontoauszug/ Kassenaufnahmeprotokoll	Aktueller Stand gemäß Buchführung	Stand am 31. Dezember gemäß Kontoauszug/ Kassenaufnahme-protokoll
Bank Wehr	KreisSpaka	DE28 2305 2750 0000 1116 35	6.533,52 €	5.852,10 €	
Bank Jugendwehr	KreisSpaka	DE73 2305 2750 0081 7195 44	8.571,14 €	12.670,37 €	
			- €	- €	- €
Summe Bankkonten			**15.104,66 €**	**18.522,47 €**	- €
Kasse Wehr			927,70 €	414,79 €	
Kasse Jugendwehr			1.010,50 €	92,40 €	
			- €	- €	- €
			- €	- €	- €
			- €	- €	- €
Summe Kassen			**1.938,20 €**	**507,19 €**	- €
Stand des Sondervermögens			**17.042,86 €**	**19.029,66 €**	- €
				OK	

© Ludwig Fink, Landesfeuerwehrverband Schleswig-Holstein

Prüfung: Umbuchungen zwischen Konten und Kassen sind ausgeglichen:	*9.862,00 €*	*9.862,00 €*	OK

Kommentare für Kassenwartung und die Kassenprüfung

	Ergebnis der Kassenprüfung: Mit - Ohne Beanstandungen (Nichtzutreffendes streichen)
Datum:	**Kassenprüfung Datum:** 02/01/2026
Aufgestellt von:	**Geprüft von:**
Unterschrift	Unterschrift Unterschrift

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

Freiwillige Feuerwehr Ratzeburg

Gemeindewehrführer
Christian Nimtz
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

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

via eMail

Protokollauszug der Herbstmitgliederversammlung

Ratzeburg, 26.02.2026

Sehr geehrte Damen und Herren
hiermit übersende ich Ihnen den Protollauszug der Jahreshauptversammlung der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg vom 20.02.2026 nebst Jahresrechnung 2025.

Protokollauszug zu TOP 8
Es sind erschienen 60 von 101 aktiven Kameraden. Damit war die Versammlung beschlussfähig.

8. Kameradschaftskasse

a. Kassenbericht
Die Kassenprüfer stellen die Jahresrechnung 2025 der gemeinsamen Kameradschaftskasse sowie der Kasse der Jugendfeuerwehr vor.
Am 02.01.2026 haben Tim Nordmann und Daniel Rohde die Kasse der Jugendfeuerwehr sowie die der Feuerwehr Ratzeburg geprüft. Alle Unterlagen und Belege waren bei der Revision einsehbar. Es sind sämtliche Ein - und Ausgaben sowie die Bargeldbestände geprüft worden, Belege wurden stichprobenartig geprüft. Die Unterlagen waren vollständig, nachvollziehbar und ohne Fehler, es gibt keine Beanstandungen.
Die Ein- und Ausgaben betrugen 53.498,50 €. Die Rücklagenzuführung betrug 1.986,80 €, so dass der gesamte Kassenbestand nunmehr 19.029,66 € beträgt. - Den Verantwortlichen Isabelle Nehls und Michael Merkelbach wird gedankt für die vorbildliche Kassenführung und die sehr gute Zusammenarbeit. Auf alle Fragen konnte fachgerecht geantwortet werden.

b. Entlastungen
Der Kassenprüfer stellt den Antrag auf Entlastung des Vorstandes der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg.
Dem Antrag wird stattgegeben – einstimmig

gez. Christian Nimtz, Wehrführer gez. Kristian Koß, Stellv. Wehrführer

Für die Richtigkeit

(Jürgen Hensel)
Schriftführer

Ö 9

Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2023 – 2028
Datum: 03.11.2026
SR/BeVoSr/311/2026

Gremium	Datum	Behandlung
Finanzausschuss	**17.11.2026**	**Ö**
Hauptausschuss	**23.11.2026**	**Ö**
Stadtvertretung	**07.12.2026**	**Ö**

Verfasser/in: Payenda, Said Ramez FB/Aktenzeichen: 20 35 30

Feuerwehrangelegenheiten; hier: Einnahme- und Ausgabeplan für das Haushaltsjahr 2027

Zielsetzung: Beschlussfassung über den Einnahme- und Ausgabeplan 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 2027 zuzustimmen.

_____ _____
Bürgermeister Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:
Graf, Eckhard, Bürgermeister am 03.11.2026
Koop, Axel am 02.11.2026

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. Aufgrund der vermehrten Nachfragen in den vergangenen Jahren zu den einzelnen Buchungspositionen der Einnahme- und Ausgabeplanung sind diese nachstehend näher erläutert.

Nr.	Bezeichnung	Erläuterungen
Einnahmen		
0	Zuwendungen von Mitgliedern	Einnahmen der Fördermitglieder
1	Zuwendungen von Dritten	Spendengelder, z. B. von Stiftungen an die Jugendfeuerwehr, öffentliche Förderungen und Zuschüsse
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	Einnahmen z. B. aus Wurst-/Getränkeverkauf bei Veranstaltungen, z.B. Hallenflohmarkt
3	Veräußerung von Vermögensgegenständen ab 500 €	mögliche Verkaufserlöse ab einem Einzelwert von 500 €, Abgänge aus dem Bestand
4	Umbuchungen Handkassen/Girokonten	Buchungsposition für Finanzbewegungen zwischen Girokonto und Handkasse
5	Sonstige Einnahmen	Einnahmen, die grundsätzlich keiner anderen Position zugeordnet werden können, z. B. Rückerstattungen und Gutschriften sowie diverse Verbuchungen für die Jugendfeuerwehr
6	Einzahlungen der Gemeinde	Einnahmen gemäß der Bezeichnung
7	Entnahme aus der Rücklage	Automatische Buchung zum Ausgleich der Einnahme- und Ausgaberechnung
Ausgaben		
8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	Ausgaben gemäß der Bezeichnung, z. B. Zusammenkünfte nach Einsätzen, Versammlungen usw.
9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	Ausgaben gemäß der Bezeichnung, z.B. Blumen, Geldgeschenke usw.
10	Ausgaben für Veranstaltungen	Ausgaben gemäß der Bezeichnung,
11	Erwerb von Vermögensgegenständen ab 500 €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
12	Umbuchungen Handkasse/Girokonten	Buchungsposition für Finanzbewegungen zwischen Girokonto und Handkasse
13	Sonstige Ausgaben	Ausgaben, die keiner anderen Position zugeordnet werden können, z. B. Kontoführungsgebühren, Erstattungen von Auslagen, Softwarekosten für die Mitgliederverwaltung (SPG-Verein) sowie Freizeitfahrten der Jugendfeuerwehr
14	Auszahlungen an die Gemeinde	Ausgaben gemäß der Bezeichnung
15	Zuführung zur Rücklage	Automatische Buchung zum Ausgleich der Einnahme- und Ausgaberechnung

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.

Die Herbstmitgliederversammlung der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg fand am 09.10.2026 statt; ein entsprechender Protokollauszug ist dieser Vorlage als Anlage beigefügt.

Finanzielle Auswirkungen:

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

Anlagenverzeichnis:

- Einnahme- und Ausgabeplan für das Haushaltsjahr 2027
- Protokollauszug aus der Mitgliederversammlung vom 09.10.2026

Ö 9

Sondervermögen Kameradschaftskasse der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg

Einnahmen- und Ausgabenplanung für das Haushaltsjahr 2027

Gesamtplan

Nr.	Bezeichnung	Einnahmen	Erläuterungen	Nr.	Bezeichnung	Ausgaben	Erläuterungen
1	2	3	4	5	6	7	8
0	Zuwendungen von Mitgliedern	5.200,00 €		8	Ausgaben für Kameradschaftspflege und Versammlungen	6.200,00 €	
1	Zuwendungen von Dritten	7.800,00 €		9	Ausgaben für Ehrungen, Geschenke und ähnliche Anlässe	5.500,00 €	
2	Einnahmen aus Veranstaltungen	7.600,00 €		10	Ausgaben für Veranstaltungen	5.500,00 €	
3	Veräußerung von Vermögens-gegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Einnahmen aus Abgängen von der Bestandsliste	11	Erwerb von Vermögensgegenständen im Einzelwert ab 500 €	- €	Ausgaben für Zugänge zur Bestandsliste
4	Einnahmen Freizeiten	7.300,00 €		12	Ausgaben Freizeiten	7.000,00 €	
5	Sonstige Einnahmen	1.100,00 €		13	Sonstige Ausgaben	5.750,00 €	
6	Einzahlungen der Gemeinde	2.200,00 €		14	Auszahlungen an die Gemeinde	- €	
7	Entnahme aus der Rücklage	- €	Automatische Buchung	15	Zuführung zur Rücklage	1.250,00 €	Automatische Buchung
0-7	Gesamteinnahmen	31.200,00 €		8-15	Gesamtausgaben	31.200,00 €	

© Ludwig Fink; Landesfeuerwehrverband Schleswig-Holstein

Die Ausgaben werden für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

Stand des Sondervermögens am 1.Januar 2027 (Schätzung)	*19.000,00 €*
Entnahme	*- €*
Zuführung	*1.250,00 €*
Stand des Sondervermögens am 31.Dezember 2027	*20.250,00 €*

Beschlossen auf der Herbstmitgliederversammlung am: 10.10.2025

Unterschrift Wehrführer

gez. C. Nimtz

Gesamtplan der Aktiven und der JF

Ö 9

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

Freiwillige Feuerwehr Ratzeburg

Gemeindewehrführer
Christian Nimtz
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

Gruppenführer
Fin Hilgert
Tel.: 01520 36 98 116
eMail: f.hilgert@ffrz.de

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

via eMail

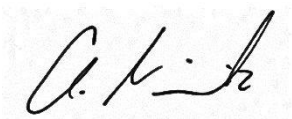
Protokollauszug der Herbstmitgliederversammlung

Ratzeburg, 30.10.2026

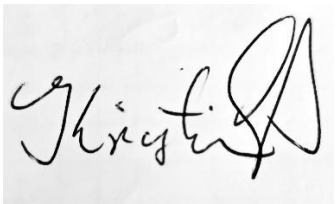
Sehr geehrte Damen und Herren
hiermit übersende ich Ihnen den Protollauszug der Herbstmitgliederversammlung der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg vom 09.10.2026 nebst Haushaltsplan 2027.

Protokollauszug zu TOP 8
Es sind erschienen 63 von 96 aktiven Kameraden. Damit war die Versammlung beschlussfähig.

8. Kameradschaftskasse
Nach § 18 der Satzung der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg stimmt die Mitgliederversammlung dem Haushaltsplan 2027 der Kameradschaftskasse in Einnahmen und Ausgaben von 31.200 € bei Entnahme von Rücklagen in Höhe von 1.250 € zu. – Mehrheitlich und 2 Enthaltung.



gez. Christian Nimtz, Wehrführer



gez. Kristian Koß, Stellv. Wehrführer

Für die Richtigkeit



(Fin Hilgert)
Gruppenführer

Ö 10

Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2023 – 2028
Datum: 03.11.2026
SR/BeVoSr/312/2026

Gremium	Datum	Behandlung
Finanzausschuss	**17.11.2026**	**Ö**
Hauptausschuss	**23.11.2026**	**Ö**
Stadtvertretung	**07.12.2026**	**Ö**

Verfasser/in: Payenda, Said Ramez 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) mit den folgenden Hebesätzen:

Grundsteuer A	**400** v. H.
Grundsteuer B	**564** v. H.
Gewerbesteuer	380 v. H.

_____ _____
Bürgermeister Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:
Graf, Eckhard, Bürgermeister am 03.11.2026
Koop, Axel am 02.11.2026

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.

Grundsteuer A

Mit Verweis auf die Zugangsvoraussetzungen für die Beantragung von Fehlbetragszuweisungen (siehe Berichterstattung zum Haushaltskonsolidierungserlass in der Sitzung des Finanzausschusses am 17.11.2026) schlägt die Verwaltung eine Anpassung des Hebesatzes für die Grundsteuer A von bisher 270 % auf nunmehr 400 % vor. Durch Anhebung des Hebesatzes würde sich das Gesamtaufkommen der Grundsteuer A von bisher ca. 9.200 € um 4.500 € auf nunmehr 13.700 € erhöhen.

Grundsteuer B

Vor dem Hintergrund der angespannten Haushaltslage und der weiterhin bestehenden Konsolidierungserfordernisse schlägt die Verwaltung vor, den Hebesatz für die Grundsteuer B von bisher 554 % um 10 Hebesatzpunkte auf nunmehr 564 % anzuheben.

Wenngleich die Stadt Ratzeburg den für die Beantragung von Fehlbetragszuweisungen maßgeblichen Mindesthebesatz bereits erfüllt, ist eine weitere Ausschöpfung der eigenen Einnahmemöglichkeiten angesichts der haushaltswirtschaftlichen Situation geboten. Die vorgeschlagene moderate Anhebung soll einen zusätzlichen Beitrag zur Haushaltskonsolidierung leisten und die finanzielle Handlungsfähigkeit der Stadt langfristig stärken.

Dabei wurde bewusst eine vergleichsweise geringe Anpassung des Hebesatzes gewählt, um die zusätzliche Belastung der Steuerpflichtigen in einem vertretbaren Rahmen zu halten.

Durch die Anhebung des Hebesatzes würde sich das jährliche Gesamtaufkommen der Grundsteuer B entsprechend der vorliegenden Haushaltskalkulation von bisher ca. 2.501.000 € auf nunmehr ca. 2.546.400 € erhöhen.

Gewerbesteuer

Die Gewerbesteuer wird auf die objektive Ertragskraft eines Gewerbebetriebes erhoben und stellt damit eine wirtschaftskraftbezogene Steuerquelle der Kommune dar. Der vom Finanzamt ermittelte Gewerbesteuermessbetrag wird mit dem kommunalen Hebesatz multipliziert. Aufgrund der Konjunkturabhängigkeit der Gewerbesteuer ist das Haushaltsaufkommen jährlichen Schwankungen unterlegen, unter anderem aber auch durch die Erhebungssystematik durch Festsetzung von Steuervorauszahlungen und Steuernachforderungen.

In Ratzeburg beläuft sich der Hebesatz seit dem Jahr 2022 auf 380 Prozent; Ratzeburg erfüllt damit die Voraussetzungen für die Beantragung einer Fehlbetragszuweisung gemäß der Richtlinie zur Gewährung von Fehlbetrags- und Sonderbedarfszuweisungen vom 04.12.2024.

Finanzielle Auswirkungen:
Im Haushaltsentwurf für das Haushaltsjahr 2027 sind die Ansätze mit den (bisherigen) Hebesätzen kalkuliert.

Anlagenverzeichnis:
Anlage 1 - Satzung über die Festsetzung der Realsteuerhebesätze 2027
Anlage 2 - Berechnung der finanziellen Auswirkungen auf den Haushalt 2027 bei Änderung der Realsteuerhebesätze

Ö 10

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 Artikel 1 des Gesetzes vom 26.03.2026 (GVOBl. Schl.-H., 2026 Nr.27), des § 25 des Grundsteuergesetzes vom 07.08.1973 (BGBl. I S. 965), zuletzt geändert durch Artikel 34 des Gesetzes vom 01.01.2025 (BGBl. I, 2024 I Nr. 323) und des § 16 des Gewerbesteuergesetzes vom 15.10.2002 (BGBl. I, S. 4167), zuletzt geändert durch Artikel 8 des Gesetzes vom 29.06.2026 (BGBl 2026 I Nr. 197) wird nach Beschlussfassung durch die Stadtvertretung vom 07.12.2026 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 2027 wie folgt festgesetzt:

1. Grundsteuer
   a) für die land- und forstwirtschaftlichen Betriebe (Grundsteuer A) auf **400** v. H.
   b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf **564** v. H.
2. für die Gewerbesteuer auf 380 v. H.

§ 3
Inkrafttreten

Diese Satzung tritt am 01.01.2027 in Kraft.

Ratzeburg, __.__.2026

Stadt Ratzeburg
Der Bürgermeister

(L. S.)

Graf

Bürgermeister

Ö 10

Berechnung der finanziellen Auswirkungen auf den Haushalt 2027 **Anlage 2**
bei Änderung der Realsteuerhebesätze
(Anhebung der aktuellen Hebesätze um je 5%-Punkte)

Steuerart	Messbetrag	Hebesatz	Steueraufkommen	Mehraufkommen (brutto)	Mehraufkommen **(netto)**
Grundsteuer A	3.440	**270%**	**9.288**		
		275%	9.460	172	172
		280%	9.632	344	344
		285%	9.804	516	516
		290%	9.976	688	688
		295%	10.148	860	860
	(Mindesthebesatz)	400%	13.760	4.472	4.472
Grundsteuer B	451.500	**554%**	**2.501.310**		
		559%	2.523.885	22.575	22.575
		564%	2.546.460	45.150	**45.150**
		569%	2.569.035	67.725	67.725
		574%	2.591.610	90.300	90.300
		579%	2.614.185	112.875	112.875
		584%	2.636.760	135.450	135.450
		589%	2.659.335	158.025	158.025
		594%	2.681.910	180.600	180.600
Gewerbesteuer	2.158.000	380%	8.200.400		*
	(Mindesthebesatz)	**380%**	**8.200.400**	**0**	**0**
		385%	8.308.300	107.900	98.091
		390%	8.416.200	215.800	196.433
		395%	8.524.100	323.700	295.018
		400%	8.632.000	431.600	393.835
		405%	8.739.900	539.500	492.877
		410%	8.847.800	647.400	592.134
		415%	8.955.700	755.300	691.600
		420%	9.063.600	863.200	791.267
		425%	9.171.500	971.100	891.127

*Der Gewerbesteuerumlagesatz beträgt für das Jahr 2027 35,0 %.

Ö 11

Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2023 – 2028
Datum: 26.10.2026
SR/BeVoSr/302/2026

Gremium	Datum	Behandlung
Planungs-, Bau- und Umweltausschuss	**10.11.2026**	**Ö**
Finanzausschuss	**17.11.2026**	**Ö**

Verfasser/in: Exner, Sebastian FB/Aktenzeichen: 66.1

Forstwirtschaftspläne 2027

Zielsetzung: **Nachhaltige Beforstung der kommunalen Waldflächen. Durch den vorgesehen Forstschutz und die durchzuführenden Pflegemaßnahmen ist ein verkaufsfähiges Ertragsholz sicherzustellen.**

Beschlussvorschlag: ***Der Planungs-, Bau- und Umweltausschuss empfiehlt dem Finanzausschuss,***
der Finanzausschuss beschließt den vorgelegten Forstwirtschaftsplan für das Jahr 2027.

_____ _____
Bürgermeister Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:
Graf, Eckhard, Bürgermeister am 26.10.2026
Wolf, Michael am 26.10.2026

Sachverhalt:
Die Landwirtschaftskammer Schleswig-Holstein, Bezirksförsterei Herzogtum Lauenburg, Herr Felix Wolfgramm hat die jährlich im Rahmen des bestehenden Forstbetreuungsvertrages aufzustellenden Wirtschaftspläne für den Stadtforst der Stadt Ratzeburg am 10.08.2026 vorgelegt. Die Pläne beinhalten die für das Haushaltsjahr 2027 vorgesehenen Maßnahmen und die sich daraus voraussichtlich ergebenen Einnahmen und Ausgaben.

Ohne die vorgesehenen Aufwendungen für Baum-/ Holzeinschlag und Durchforstung ist kein verkaufsfähiges Rundholz bereitzustellen. Es ist geplant, in der Forstabteilung 5a, auf einer Fläche von ca. 17 ha, einzelne erntereife Buchen einzuschlagen.

Die Kosten für den Holzeinschlag sowie die Kultursicherung sollen größtenteils aus den Holzerlösen sowie auch aus Fördermitteln finanziert werden.
Die sogenannten Holzerntekosten sind in den Durchforstungskosten/ Baumeinschlag inkludiert.

Für die Unterhaltung der Waldwege wurden im Haushaltsjahr 2027 17.000 € für die Instandsetzung der Treppenanlage im Bäker Gehölz einkalkuliert.
Die Beforstungskosten beinhalten im Wesentlichen die Vertragsleistungen der fachlichen Forstbetreuung.
Die Position „Verkehrssicherung Forst“ beinhaltet zum einen die besondere Waldkontrolle in Waldrandbereichen, z.B. zu privaten Grundstückseigentümern, oder zu öffentlichen Verkehrsflächen (hier steigen die Sicherheitserwartungen von Anliegern und Bürgern stetig an), zum anderen sind notwendige Pflegemaßnahmen einkalkuliert.

Aus den genannten Gründen wird von der Verwaltung vorgeschlagen, dem vorgelegten Forstwirtschaftsplan für das Haushaltsjahr 2027 zuzustimmen.

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

	Einnahmen	Ausgaben
Einnahmen:		
Erlöse Holzverkauf	11.000 €	
Förderung/ Zuwendungen	390 €	
Ausgaben: (incl. Lohnnebenkosten)		
Holzeinschlag/ Durchforstung		6.000 €
Kulturen (einschl. Sicherung)		550 €
Unterhaltung Waldwege		17.000 €
Beförstungskosten		5.500 €
Verkehrssicherung		50.000 €
Nebenkosten		4.000 €
	14.390 €	**83.050 €**

Daraus folgt ein voraussichtlich negatives Rechnungsergebnis von ca. 69.000 €. Die Mittel sind entsprechend zum Haushalt 2027 angemeldet.

Anlagenverzeichnis:
- Forstbestandskarte 2024
- Forstwirtschaftsplan 2027

Baumartenkarte

Stadtwald Ratzeburg

Waldeigentümer:
Stadt Ratzeburg

Stichtag der Forsteinrichtung: 01.01.2024

Inselstadt Ratzeburg

Gesamtfläche	72,68 ha
Holzboden	63,21 ha
Nichtholzboden	4,87 ha
Nebenflächen	4,6 ha

0 150 300 450 600 m

1:7.500

Forsteinrichtung: Dr. Borris Welcker

Kartenerstellung: Ingenieurbüro Fischer

18	Abteilung
a b c	Unterabteilung: Holzboden
A B	Unterabteilung: Nichtholzboden
1 2 3	Bestandeseinheit
	Betriebsgrenze
	Abteilungsgrenze
	Unterabteilungsgrenze
	Bestandeseinheitengrenze
	Weg, LKW-fähig < 6 Meter
	Rückeweg

bis 40		über 80		Beimischung ab 20%
			Eiche	
			Buche	
			ALh	
			ALn	
			Fichte	
			Douglasie	
			Kiefer	
			Lärche	
			Blöße bzw. NHB	

△ Nachwuchs ▽ Unterstand ○ Überhalt

16 18

54 52 50

55 53 51

Ö 11

Forstverwaltung: **Stadt Ratzeburg**

Wirtschaftsplan für das Wirtschaftsjahr: **2027**

Forstbetriebsfläche: **72,68 ha** **davon Holzboden:** **63,21 ha**

Zusammenstellung der Wirtschaftsplanung:

Maßnahme	Menge	Summe Kosten	Summe Erlöse	Saldo
Holzeinschlag	200,00	6.000,00 €	14.000,00 €	8.000,00 €
Kulturerstellung		- €	- €	- €
Kultursicherung	0,35	521,50 €	390,00 €	- 131,50 €
Läuterung		- €	- €	- €
Wegebau	2,00	17.000,00 €	- €	- 17.000,00 €
Forstschutz		- €		- €
Summe:	**202,35**	**23.521,50 €**	**14.390,00 €**	**- 9.131,50 €**

Deckungsbeitrag je ha Holzboden: - 144,46 € (exkl. Verwaltungskosten)

aufgestellt durch: Herr Wolfgramm

Sierksrade, 10.08.2026

Unterschrift

Ö 12

Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2023 – 2028
Datum: 04.11.2026
SR/BeVoSr/313/2026

Gremium	Datum	Behandlung
Finanzausschuss	**17.11.2026**	**Ö**
Hauptausschuss	**23.11.2026**	**Ö**
Stadtvertretung	**07.12.2026**	**Ö**

Verfasser/in: Payenda, Said Ramez FB/Aktenzeichen: 20 12 01/2027

Auswirkungen des Schulverbandshaushaltes auf den Haushalt der Stadt; hier: Weisungsbeschluss zur Festsetzung der Umlagen

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

Beschlussvorschlag:

Der **Finanzausschuss** empfiehlt,
der **Hauptausschuss** empfiehlt,
und die **Stadtvertretung** beschließt:

Die Mitglieder der Stadt Ratzeburg in der Schulverbandsversammlung des Schulverbandes Ratzeburg werden angewiesen, in der Sitzung der Schulverbandsversammlung am 09.12.2026,

die von der Stadt Ratzeburg zu tragende Schulverbandsumlage gemäß Entwurf

- des Haushaltsplanes 2027 des Schulverbandes Ratzeburg

bis zu einer Höhe von 4.247.900 € zuzustimmen.

_____ _____
Bürgermeister Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:
Graf, Eckhard, Bürgermeister am 04.11.2026
Koop, Axel am 04.11.2026

Sachverhalt:

Zur Deckung des durch sonstige Erträge nicht gedeckten Finanzbedarfs erhebt der Schulverband Ratzeburg eine Schulverbandsumlage (§ 14 Abs. 1 Verbandssatzung). Die Umlage bestand in der kameralen Buchführung einerseits aus den laufenden Schullasten (lfd. Verwaltungstätigkeit) sowie andererseits aus den Schulbaulasten (Zinsen für Kredite, Tilgungsleistungen und ggf. Investitionen).

Mit Änderung des Haushaltsrechts ging auch eine Änderung der Verbandssatzung einher. Die Schulverbandsumlage wird nunmehr erhoben, um den Haushaltsausgleich im Ergebnisplan sicherzustellen. Entsprechend werden auch die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen (z. B. Netto-Abschreibungsaufwand) über die Umlage mitfinanziert. Gleichwohl ist anzumerken, dass die Tilgungsleistungen im Finanzplan vorerst nicht über die Umlage vollständig kompensiert werden können. Das Verhältnis zwischen Abschreibungsaufwand und Tilgungsaufwand wird daher in den Folgejahren genauer zu betrachten sein, um Liquiditätsengpässe im Schulverband zu vermeiden. Entsprechende Gespräche mit der Kommunalaufsichtsbehörde sowie mit dem Ministerium für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport wurden bereits geführt.

Die mit dem Schulverband verbundenen Lasten werden nach dem Entwurfshaushalt je zur Hälfte nach der Schülerzahl und zur Hälfte nach Maßgabe der Finanzkraft im Sinne der §§ 27 u. 28 FAG auf die einzelnen Mitglieder verteilt.

Für die Stadt Ratzeburg ergibt sich folgende Schulverbandsumlage:

Jahr	**gesamt**
2026	4.279.031,92 €
2027	4.247.900 €

Aufgrund dessen, dass der Schulverbandshaushalt erst regelmäßig nach dem städtischen Haushaltsplan verabschiedet wird, kann es im Beratungsverlauf zu Abweichungen in der haushaltsmäßigen Darstellung kommen.

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.

Die auf Ratzeburg entfallenden Umlagen sind im städtischen Entwurfshaushalt eingearbeitet.

Finanzielle Auswirkungen:

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

Die finanziellen Auswirkungen sind bereits im städtischen Haushaltsentwurf enthalten. Je nach Beschlussvorschlag (bei Änderung bzw. Ergänzung des Beschlusses) ggf. Verbesserung um den nicht beschlossen Teilbetrag der Umlagen.

Anlagenverzeichnis:

Entwurfshaushalt der 1. Nachtragshaushaltssatzung und -plan für das Haushaltsjahr 2026 sowie Haushaltssatzung und -plan für das Haushaltsjahr 2027 (Stand: 04.11.2026)

Ö 12 1. Nachtragshaushaltssatzung des Schulverbandes Ratzeburg für den I. Nachtrag 2026

Aufgrund § 56 Schleswig-Holsteinisches Schulgesetz (Schulgesetz – SchulG) vom 24. Januar 2007 in Verbindung mit § 14 Abs. 1 Gesetz über kommunale Zusammenarbeit (GkZ) in der Fassung vom 28. Februar 2003 sowie der §§ 95 ff. der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (Gemeindeordnung – GO) in der Fassung vom 28. Februar 2003 wird nach Beschluss der Schulverbandsversammlung vom 09.12.2026 folgende Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplanes einschl. der Nachträge	
			gegenüber bisher	nunmehr festgesetzt auf
1. im Ergebnisplan				
der Gesamtbetrag der Erträge	223.300 €		7.925.700 €	8.149.000 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	223.300 €		7.925.700 €	8.149.000 €
der Jahresfehlbetrag	0 €		0 €	0 €
2. im Finanzplan mit				
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	151.200 €		7.767.200 €	7.918.400 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0 €	54.200 €	7.272.700 €	7.218.500 €
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	0 €	254.200 €	2.924.800 €	2.670.600 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	0 €	310.300 €	3.611.800 €	3.301.500 €

§ 2

Es werden **neu** festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von bisher 1.358.200 € auf 1.106.600 €

§ 3

Die Schulverbandsumlage wird im Haushaltsjahr 2026 weiterhin auf 5.939.800 EURO festgesetzt und werden nach Maßgabe des Verteilungsschlüssels auf die Schulverbandsgemeinden wie folgt verteilt

Lfd. Nr.	Gemeinde	Umlage 2026	Umlage 2026 (I.NT)	mehr/ weniger (-)
1	Albsfelde	14.552,51 €	14.552,51 €	0,00 €
2	Bäk	247.392,67 €	247.392,67 €	0,00 €
3	Buchholz	64.149,84 €	64.149,84 €	0,00 €
4	Einhaus	124.141,82 €	124.141,82 €	0,00 €
5	Fredeburg	9.206,69 €	9.206,69 €	0,00 €
6	Giesensdorf	49.894,32 €	49.894,32 €	0,00 €
7	Gr. Disnack	24.650,17 €	24.650,17 €	0,00 €
8	Gr. Sarau	54.349,17 €	54.349,17 €	0,00 €
9	Harmsdorf	86.424,09 €	86.424,09 €	0,00 €
10	Kittlitz	59.991,98 €	59.991,98 €	0,00 €
11	Kulpin	59.991,98 €	59.991,98 €	0,00 €
12	Mechow	37.420,74 €	37.420,74 €	0,00 €
13	Mustin	157.701,69 €	157.701,69 €	0,00 €
14	Pogeez	191.261,56 €	191.261,56 €	0,00 €
15	Ratzeburg	4.279.031,92 €	4.279.031,92 €	0,00 €
16	Römnitz	18.413,38 €	18.413,38 €	0,00 €
17	Schmilau	128.002,69 €	128.002,69 €	0,00 €
18	Ziethen	333.222,78 €	333.222,78 €	0,00 €
	Gesamt	**5.939.800,00 €**	**5.939.800,00 €**	**0,00 €**

23909 Ratzeburg, __.__.2026

Schulverband Ratzeburg

(B r u n s)
Der Schulverbandvorsteher

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	(+) oder (-) ggü. dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR
1	2	3	4	5	6
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	495.200,00	72.100,00	567.300
42	3	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	560.000,00	105.000,00	665.000
441,442,446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.300,00	3.900,00	13.200
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.859.200,00	42.300,00	6.901.500
45	7	+ sonstige Erträge	2.000,00	0,00	2.000
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0
472	9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0
	10	**= Erträge**	**7.925.700,00**	**223.300,00**	**8.149.000**
50	11	Personalaufwendungen	3.020.600,00	-30.000,00	2.990.600
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistun- gen	2.182.600,00	68.900,00	2.251.500
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	653.000,00	277.500,00	930.500
53	15	+ Transferaufwendungen	57.000,00	-40.000,00	17.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.874.700,00	-6.300,00	1.868.400
	17	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**7.787.900,00**	**270.100,00**	**8.058.000**
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)**	**137.800,00**	**-46.800,00**	**91.000**
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0
50	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	137.800,00	-46.800,00	91.000
	21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-137.800,00**	**46.800,00**	**-91.000**
	22	**= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)**	**0,00**	**0,00**	**0**
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	0,00	0
	24	**= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)**	**0,00**	**0,00**	**0**
		Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen			
48		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0
		Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	**0,00**	**0,00**	**0**

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	(+) oder (-) ggü. dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR
1	2	3	4	5	6
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			
571+574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	653.000,00	277.500,00	930.500
416+437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	158.500,00	72.100,00	230.600
		Nettoabschreibungsaufwand	**494.500,00**	**205.400,00**	**699.900**
		Anzahl: 34			

Ergebnisplan 1. NT 2026 - Schulverband Ratzeburg

0 0 0 0 0 0

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
1.1.1.035	Personalrat	526200	01	Fortbildung des Personals	2.500	-1.500	1.000	10.000	2.500	2.500
1.1.1.035	Personalrat	529100	01	Kosten für besondere Anlässe	500		500	500	500	600
1.1.1.035	Personalrat	542900	01	Beiträge an Verbände, Vereine	200		200	200	200	200
1.1.1.035	Personalrat	543100	01	Geschäftsaufwendungen	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
				Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
				Aufwendungen	**4.200**	**-1.500**	**2.700**	**11.700**	**4.200**	**4.300**
				Saldo + / -	**-4.200**	**1.500**	**-2.700**	**-11.700**	**-4.200**	**-4.300**
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	414100	02	Zuweisung Land (FAG-Mittel)	13.000		13.000	13.000	13.000	13.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	414110	02	Zuweisung Land (Schulsozialarbeit)	100		100	100	100	100
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	416100	00	Auflösung von Sonderposten	0		0	0	0	0
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	416200	00	Auflösung von Sonderposten	14.800	17.100	31.900	31.900	31.900	31.900
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	441100	02	Mieten und Pachten	500		500	500	500	500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	446000	02	Schadensersätze	100		100	100	100	100
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	446100	02	Erstattung Versicherungsschäden	300	3.900	4.200	300	300	300
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	446110	02	Erstattung Versicherungsschäden Sporthalle	100		100	100	100	100
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	448000	02	Erstattung Personalkosten (Bund, Jobcenter)	0		0	0	0	0
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	448200	02	Erstattung Schulkostenbeiträge	14.000		14.000	14.000	14.000	14.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	448300	02	Erstattung Verwaltungskosten (Standort: Vorstadt)	100		100	100	100	100
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	501200	10	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	194.600		194.600	197.500	200.500	203.500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	501900	10	sonstige Beschäftigungsentgelte u. dgl. (FSJ/BFD)	0		0	0	0	0
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	502200	10	Beiträge Versorg.Kassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10.800		10.800	11.000	11.100	11.300
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	503200	10	Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	41.900		41.900	42.500	43.100	43.800
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	521100	02	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	83.500		83.500	70.000	60.000	60.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	521110	02	Unterhaltung Grünanlagen	10.500		10.500	5.000	5.000	5.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	521120	02	Haupt-Stromversorgung (Vorstadt)	0		0	0	0	0

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	521130	02	Umbau Klassenzimmer Grundschule Vorstadt	0		0	0	0	0
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	522100	02	Unterhaltung des sonstigen unbew.Vermögens	0		0	0	0	0
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	522110	02	Unterhaltung Spielgeräte	5.000	-2.500	2.500	2.000	2.000	2.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	523100	02	Miete Büromaschinen	6.300		6.300	6.300	6.300	6.300
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	524110	02	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34.300		34.300	34.300	34.300	34.300
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	524120	02	Reinigungskosten	59.000		59.000	60.000	60.000	60.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	524130	02	Verbrauchskosten (Heizung, Strom, Wasser/Abwasser)	46.700		46.700	46.700	46.700	46.700
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	525100	02	Haltung von Fahrzeugen	3.000	-1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	526100	02	Ergänzung Dienst- und Schutzkleidung	900		900	900	900	900
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	526200	02	Fortbildung des Personals	900		900	500	500	500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	526210	02	Fortbildung Schulsozialarbeit	1.000		1.000	500	500	500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	527100	02	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	2.000	1.000	3.000	5.000	5.000	5.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	527110	02	Unterhaltung EDV-Anlage (Schuletat)	2.500		2.500	2.500	2.500	2.500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	527120	02	Schulbücherei/Zeitschriften	1.300		1.300	1.300	1.300	1.300
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	527130	02	Schädlingsbekämpfung	100		100	200	200	200
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	527140	02	Unterhaltung Turn- und Sportgeräte	800		800	800	800	800
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	527150	02	Benutzung Hallenbad	3.100		3.100	3.100	3.100	3.100
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	527160	02	Unterhaltung EDV-Anlage (FB 4)	3.000	-2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529100	02	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.900		2.900	1.500	1.500	1.500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529110	02	Kosten Leistungen Bauhof (beide Grundschulen)	3.600	-3.000	600	1.000	1.000	1.000

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529120	02	Kosten für besondere Verwaltungsanlässe	400		400	400	400	400
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529130	02	Lern- und Lehrmittel	16.000	-6.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529140	02	Schulwanderungen, Veranstaltungen	4.000	-1.500	2.500	7.500	4.000	4.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529150	02	Sachkosten Schulsozialarbeit	600		600	600	600	600
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529160	02	Kosten Musikklassen	7.000		7.000	7.000	7.000	7.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529170	02	Kosten für schulische Frühförderung	500		500	500	500	500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529180	02	Kosten für Leistungen Bauhof	10.600		10.600	10.600	10.600	10.600
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529190	02	Sonstige Betriebsaufwendungen	500		500	500	500	500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	542900	02	Mitgliedsbeiträge und Vermischte Aufwendungen	200		200	200	200	200
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	543100	02	Geschäftsaufwendungen	6.000		6.000	6.000	6.000	6.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	543110	02	Reisekosten Schulsozialarbeit	300		300	300	300	300
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	543120	02	Geschäftsaufwendungen (EDV)	4.700	-3.700	1.000	1.000	1.000	1.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	543130	02	Arbeitsmedizinische Betreuung	1.600	-1.100	500	500	500	500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	543140	02	Sicherheitstechnische Betreuung	200		200	200	200	200
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	543150	02	Beratungskosten Drogenmissbrauch	3.100	-1.100	2.000	2.000	2.000	2.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	543160	02	Prüfung Elektrogeräte	1.800		1.800	1.800	1.800	1.800
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	543170	02	Geschäftsaufwendungen EDV -IT FB 4-	5.100		5.100	35.000	8.300	8.400
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	543180	02	Post- und Fernmeldegebühren	5.100	-2.100	3.000	3.000	3.000	3.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	544100	02	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	500		500	500	500	500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	545200	02	Kostenanteil Sportplatzanlage Riemannstraße	16.400		16.400	16.400	16.400	16.400
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	545210	02	Kostenanteil Sporthallen	143.800	22.800	166.600	118.800	116.700	116.700
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	571100	00	Abschreibungen	94.700	68.900	163.600	163.000	163.000	163.000

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
				Erträge	**43.000**	**21.000**	**64.000**	**60.100**	**60.100**	**60.100**
				Aufwendungen	**840.800**	**68.700**	**909.500**	**881.400**	**842.800**	**846.800**
				Saldo + / -	**-797.800**	**-47.700**	**-845.500**	**-821.300**	**-782.700**	**-786.700**
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	414100	02	Zuweisung Land (FAG-Mittel)	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	414110	02	Zuweisung Land (Schulsozialarbeit)	100		100	100	100	100
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	416100	00	Auflösung von Sonderposten	0		0	0	0	0
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	416200	00	Auflösung von Sonderposten	53.800	20.700	74.500	74.000	74.000	74.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	441100	02	Mieten und Pachten	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	446000	02	Erstattung Versicherungsschäden	200		200	200	200	200
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	446100	02	Schadensersätze	100		100	100	100	100
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	446110	02	Erstattung Versicherungsschäden Sporthalle	100		100	100	100	100
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	448000	02	Erstattung Personalkosten (Bund,Jobcenter)	0		0	0	0	0
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	448200	02	Erstattung Schulkostenbeiträge	17.000		17.000	17.000	17.000	17.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	448300	02	Erstattung Verwaltungskosten (Standort: St. Georgsberg)	100		100	100	100	100
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	501200	10	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	151.200		151.200	153.500	155.800	158.100
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	501900	10	sonstige Beschäftigungsentgelte u. dgl. (FSJ/BFD)	24.000		24.000	24.000	24.000	24.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	502200	10	Beiträge Versorg.Kassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	8.400		8.400	8.500	8.600	8.800
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	503200	10	Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	32.600		32.600	33.100	33.600	34.100
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	521100	02	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	55.000	35.000	90.000	55.000	55.000	55.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	521120	02	Unterhaltung Grünanlagen	10.500	2.500	13.000	13.000	13.000	13.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	522100	02	Unterhaltung des sonstigen unbew.Vermögens	0		0	0	0	0
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	522110	02	Unterhaltung Spielgeräte	5.000	-2.500	2.500	2.000	2.000	2.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	522120	02	Sanierung Hallenboden	30.000	1.800	31.800	0	0	0
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	523100	02	Miete Büromaschinen	6.000		6.000	6.000	6.000	6.000

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	524110	02	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34.300		34.300	34.300	34.300	34.300
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	524120	02	Reinigungskosten	89.000		89.000	90.000	90.000	90.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	524130	02	Verbrauchskosten (Heizung, Strom, Wasser/Abwasser)	70.000		70.000	70.000	70.000	70.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	525100	02	Haltung von Fahrzeugen	3.000	-1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	526100	02	Ergänzung Dienst- und Schutzkleidung	500		500	500	500	500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	526200	02	Fortbildung des Personals	900		900	500	500	500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	526210	02	Fortbildung Schulsozialarbeit	1.000		1.000	500	500	500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	527100	02	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	3.500	2.000	5.500	5.000	5.000	5.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	527110	02	Benutzung Hallenbad	3.100		3.100	3.100	3.100	3.100
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	527120	02	Schulbücherei/Zeitschriften	1.300		1.300	1.300	1.300	1.300
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	527130	02	Schädlingsbekämpfung	100		100	200	200	200
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	527140	02	Unterhaltung Turn- und Sportgeräte	3.300		3.300	3.300	3.300	3.300
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	527150	02	Unterhaltung EDV-Anlage	2.500	-2.000	500	500	500	500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	529100	02	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.900		2.900	2.900	2.900	2.900
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	529120	02	Kosten für besondere Verwaltungsanlässe	400		400	400	400	400
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	529130	02	Lern- und Lehrmittel	16.000		16.000	10.000	10.000	10.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	529140	02	Schulwanderungen, Veranstaltungen	4.000	-2.000	2.000	7.500	4.000	4.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	529150	02	Sachkosten Schulsozialarbeit	500		500	500	500	500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	529160	02	Kosten Musikklassen	7.000	-3.000	4.000	7.000	7.000	7.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	529170	02	Kosten für schulische Frühförderung	500		500	500	500	500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	529180	02	Kosten für Leistungen Bauhof	26.000		26.000	26.000	26.000	26.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	529190	02	Sonstige Betriebsaufwendungen	500		500	500	500	500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	542900	02	Mitgliedsbeiträge und Vermischte Aufwendungen	200		200	200	200	200

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	543100	02	Geschäftsaufwendungen	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	543110	02	Reisekosten Schulsozialarbeit	300		300	300	300	300
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	543120	02	Geschäftsaufwendungen (EDV)	4.700	-2.700	2.000	2.000	2.000	2.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	543130	02	Arbeitsmedizinische Betreuung	1.600	-1.100	500	500	500	500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	543140	02	Sicherheitstechnische Betreuung	200		200	200	200	200
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	543150	02	Beratungskosten Drogenmissbrauch	3.100	-1.100	2.000	2.000	2.000	2.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	543160	02	Prüfung Elektrogeräte	1.800		1.800	1.800	1.800	1.800
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	543170	02	Geschäftsaufwendungen (EDV) -IT FB 4-	6.600		6.600	35.000	9.700	9.800
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	543180	02	Post- und Fernmeldegebühren	5.100	-3.100	2.000	2.000	2.000	2.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	544100	02	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	100		100	100	100	100
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	545200	02	Kostenanteil Sportplatz St. Georgsberg	1.500		1.500	1.500	1.500	1.500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	545210	02	Kostenanteil Sporthallen	0		0	0	0	0
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	571100	00	Abschreibungen	151.400	53.000	204.400	204.000	204.000	204.000
				Erträge	**91.400**	**20.700**	**112.100**	**111.600**	**111.600**	**111.600**
				Aufwendungen	**774.600**	**75.800**	**850.400**	**816.200**	**790.300**	**793.400**
				Saldo + / -	**-683.200**	**-55.100**	**-738.300**	**-704.600**	**-678.700**	**-681.800**
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	414000	03	Zuweisung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket	0		0	0	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	414100	03	Zuweisung Land (FAG-Mittel)	22.500		22.500	22.500	22.500	22.500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	414110	03	Zuweisung Land (Schulsozialarbeit)	0		0	0	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	414200	03	Zuweisung Kreis für Projekte	100		100	100	100	100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	416100	00	Auflösung von Sonderposten	0		0	0	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	416200	00	Auflösung von Sonderposten	62.200	30.100	92.300	92.300	92.300	92.300

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	441100	03	Raumnutzungsentgelte	100		100	100	100	100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	446000	03	Erstattung Versicherungsschäden	500		500	500	500	500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	446100	03	Schadensersätze	100		100	100	100	100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	446110	03	Teilnehmerbeträge	100		100	100	100	100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	448200	03	Erstattung Schulkostenbeiträge	284.000		284.000	284.000	284.000	284.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	448300	03	Erstattung Verwaltungskosten	100		100	100	100	100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	501200	10	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	220.900		220.900	224.200	227.600	231.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	501900	10	sonstige Beschäftigungsentgelte u. dgl. (FSJ/BFD)	0	5.000	5.000	7.000	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	502200	10	Beiträge Versorg.Kassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	12.300		12.300	12.500	12.700	12.900
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	503200	10	Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	47.200		47.200	48.000	48.700	49.400
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	521100	03	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	76.000		76.000	56.000	56.000	56.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	521110	03	Unterhaltung Grünanlagen	2.100	-1.100	1.000	1.000	1.000	1.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	521120	03	Umbau Sekretariat	0		0	0	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	521130	03	Umbau Lehrerzimmer	178.300	20.000	198.300	0	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	522100	03	Unterhaltung des sonstigen unbew. Vermögens	0		0	0	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	523100	03	Miete Büromaschinen	13.700		13.700	14.300	15.000	15.500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	524100	03	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	109.500		109.500	109.500	109.500	109.500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	524120	03	Reinigungskosten	134.000	26.000	160.000	163.000	163.000	163.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	524130	03	Verbrauchskosten (Heizung, Strom, Wasser/Abwasser)	137.000		137.000	137.000	137.000	137.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	525100	03	Haltung von Fahrzeugen	1.600		1.600	1.600	1.600	1.600
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	526100	03	Ergänzung Dienst- und Schutzkleidung	500		500	500	500	500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	526200	03	Fortbildung des Personals	1.000	-1.000	0	1.000	1.000	1.000

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	526210	03	Fortbildung Schulsozialarbeit	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	527100	03	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	18.000		18.000	20.000	18.000	18.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	527110	03	Unterhaltung EDV-Anlage (Schuletat)	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	527111	03	Unterhaltung EDV-Anlage (FB 4)	10.000	-5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	527120	03	Schulbücherei/Zeitschriften	2.200	-700	1.500	1.500	1.500	1.500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	527130	03	Schädlingsbekämpfung	200		200	300	300	300
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	527140	03	Benutzung Hallenbad	20.100		20.100	20.100	20.100	20.100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	527150	03	Unterhaltung Spielgeräte	1.900	-1.900	0	2.000	2.000	2.100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	527160	03	Unterhaltung Kleinsportgeräte	3.000		3.000	3.000	3.000	3.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	529100	03	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	14.000		14.000	14.000	14.000	14.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	529110	03	Kosten für besondere Verwaltungsanlässe	700		700	700	700	700
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	529120	03	Sachkosten "Insight-Team"	800		800	0	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	529130	03	Lern- und Lehrmittel	60.000	-10.000	50.000	40.000	40.000	40.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	529140	03	Schulwanderungen, Veranstaltungen	4.000		4.000	4.000	4.000	4.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	529150	03	Sachkosten Schulsozialarbeit	2.100		2.100	2.100	2.100	2.100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	529170	03	Verpflegungskosten Mittagessen	0		0	0	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	529180	03	Kosten für Leistungen Bauhof	21.100		21.100	21.100	21.100	21.100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	529190	03	Sonstige Betriebsaufwendungen	1.600		1.600	1.600	1.600	1.600
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	531700	03	Zuschuss an die Diakonie (Respect-Coach)	40.000	-40.000	0	40.000	40.000	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	542900	03	Mitgliedsbeiträge und Vermischte Aufwendungen	700		700	700	700	700
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	543100	03	Geschäftsaufwendungen inkl. Lerncoach	26.100	-6.100	20.000	26.100	26.100	26.100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	543110	03	Reisekosten Schulsozialarbeit	500		500	500	500	500

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	543120	03	Geschäftsaufwendungen (EDV) -Schuletat-	6.500	-4.000	2.500	2.000	2.000	2.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	543130	03	Arbeitsmedizinische Betreuung	600		600	600	600	600
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	543140	03	Sicherheitstechnische Betreuung	200		200	200	200	200
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	543150	03	Beratungskosten Drogenmissbrauch	12.000	-12.000	0	2.000	2.000	2.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	543160	03	Prüfung Elektrogeräte	8.000		8.000	8.000	8.000	8.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	543170	03	Geschäftsaufwendungen (EDV) -IT SV-	30.300		30.300	130.000	42.100	42.200
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	543180	03	Post- und Fernmeldegebühren	10.000	-3.500	6.500	6.500	6.500	6.500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	544100	03	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	500		500	500	500	500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	545200	03	Kostenanteil Sportplatz St. Georgsberg	100		100	100	100	100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	545210	03	Kostenanteil Sporthallen	250.300	31.300	281.600	201.000	197.500	197.500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	545220	03	Kostenanteil Sportplatzanlage Riemannstraße	24.000		24.000	24.000	24.000	24.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	571100	00	Abschreibungen	302.200	131.900	434.100	434.000	434.000	434.000
				Erträge	**369.700**	**30.100**	**399.800**	**399.800**	**399.800**	**399.800**
				Aufwendungen	**1.821.800**	**128.900**	**1.950.700**	**1.803.200**	**1.707.800**	**1.672.800**
				Saldo + / -	**-1.452.100**	**-98.800**	**-1.550.900**	**-1.403.400**	**-1.308.000**	**-1.273.000**
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	414100	04	Zuweisung Land (FAG-Mittel)	2.300		2.300	2.300	2.300	2.300
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	414110	04	Zuweisung Land (Schulsozialarbeit)	100		100	100	100	100
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	416100	00	Auflösung von Sonderposten	0		0	0	0	0
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	416200	00	Auflösung von Sonderposten	3.700	4.200	7.900	7.900	7.900	7.900
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	446100	04	Erstattung Versicherungsschäden	500		500	500	500	500
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	448000	04	Erstattung Personalkosten (Bund, Jobcenter)	0		0	0	0	0
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	448200	04	Erstattung Schulkostenbeiträge	185.000		185.000	185.000	185.000	185.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	501200	10	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	113.400		113.400	115.100	116.900	118.600

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	501900	10	Sonstige Beschäftigungsentgelte u. dgl. (FSJ/BFD)	12.000		12.000	12.000	12.000	0
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	502200	10	Beiträge Versorg.Kassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	6.300		6.300	6.400	6.500	6.600
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	503200	10	Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	24.600		24.600	25.000	25.400	25.700
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	521100	04	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.000		25.000	15.000	15.000	15.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	521110	04	Unterhaltung Außenanlagen/Kleinspielfeld	6.000	2.500	8.500	3.500	3.500	3.500
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	521120	04	Brandmeldeanlage	0		0	0	0	0
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	522100	04	Unterhaltung Spielgeräte	4.000	-3.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	523100	04	Miete Büromaschinen	2.500		2.500	2.600	2.700	2.800
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	524110	04	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.800		7.800	7.800	7.800	7.800
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	524120	04	Reinigungskosten	22.000		22.000	22.500	22.500	22.500
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	524130	04	Verbrauchskosten (Heizung, Strom, Wasser/Abwasser)	18.100		18.100	18.100	18.100	18.100
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	525100	04	Haltung von Fahrzeugen	400		400	400	400	400
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	526100	04	Ergänzung Dienst- und Schutzkleidung	500		500	500	400	400
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	526200	04	Fortbildung des Personals	300		300	300	300	300
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	526210	04	Fortbildung Schulsozialarbeit	500		500	500	500	500
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	527100	04	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	5.400		5.400	9.500	4.000	4.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	527110	04	Benutzung Hallenbad	4.500	-1.500	3.000	4.500	4.500	4.500
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	527120	04	Schulbücherei/Zeitschriften	500	-500	0	500	500	500
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	527130	04	Unterhaltung EDV-Anlage **(Schuletat)**	1.100	-600	500	500	500	500
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	527140	04	Unterhaltung EDV-Anlage **(IT FB 4)**	1.100	-600	500	500	500	500
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	529100	04	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.000	-1.500	4.500	3.000	3.000	3.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	529110	04	Kosten für besondere Verwaltungsanlässe	200		200	200	200	200

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	529130	04	Lern- und Lehrmittel	3.800	-1.000	2.800	3.800	3.800	3.800
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	529140	04	Schulwanderungen, Veranstaltungen	3.000	-1.000	2.000	4.000	4.000	4.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	529150	04	Sachkosten Schulsozialarbeit	800		800	800	800	800
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	529160	04	Kosten für Leistungen Bauhof	9.700	1.000	10.700	9.700	9.700	9.700
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	529190	04	Sonstige Betriebsaufwendungen	800		800	400	400	400
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	531200	04	Kostenanteil für Mitnutzung Ernst-Barlach-Schule	17.000		17.000	17.000	17.000	17.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	542900	04	Mitgliedsbeiträge und Vermischte Aufwendungen	200		200	200	200	200
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	543100	04	Geschäftsaufwendungen	4.000	-300	3.700	4.000	4.000	4.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	543110	04	Reisekosten Schulsozialarbeit	600		600	600	600	600
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	543120	04	Geschäftsaufwendungen (EDV) **-IT FB 4-**	4.000	-2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	543130	04	Arbeitsmedizinische Betreuung	400		400	400	400	400
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	543140	04	Sicherheitstechnische Betreuung	200		200	200	200	200
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	543150	04	Beratungskosten Drogenmissbrauch	1.100	-1.100	0	1.500	100	100
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	543160	04	Prüfung Elektrogeräte	400		400	700	700	700
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	543170	04	Geschäftsaufwendungen (EDV) **-Schuletat-**	2.100		2.100	2.200	2.300	2.400
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	543180	04	Post- und Fernmeldegebühren	3.000	-1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	544100	04	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	500		500	500	500	500
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	545200	04	Erstattung Betriebs- und Bewirtschaftungskosten	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	571100	00	Abschreibungen	36.400		36.400	36.400	36.400	36.400
				Erträge	**191.600**	**4.200**	**195.800**	**195.800**	**195.800**	**195.800**
				Aufwendungen	**355.200**	**-10.600**	**344.600**	**340.800**	**336.300**	**326.600**
				Saldo + / -	**-163.600**	**14.800**	**-148.800**	**-145.000**	**-140.500**	**-130.800**

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
2.4.1.010	Schülerbeförderung	414200	05	Zuweisung Kreis	198.400		198.400	208.200	218.600	229.000
2.4.1.010	Schülerbeförderung	542900	05	Schülerbeförderung	297.600		297.600	312.400	328.000	343.600
2.4.1.010	Schülerbeförderung	542910	05	Schülerbeförderung (nicht förd.fähig)	50.000		50.000	60.000	60.000	50.000
2.4.1.010	Schülerbeförderung	542920	05	Kostenbeteiligung Kreis (ehem. ZAB)	0		0	0	0	0
2.4.1.010	Schülerbeförderung	542930	05	Schülerbeförderung (Kosten für ÖPNV)	112.000		112.000	114.000	116.000	118.000
2.4.1.010	Schülerbeförderung	542940	05	Beförderung von Schülerinnen und Schülern in angemieteten Fahrzeugen von Dritten aufgrund von Behinderungen	0		0	0	0	0
				Erträge	**198.400**	**0**	**198.400**	**208.200**	**218.600**	**229.000**
				Aufwendungen	**459.600**	**0**	**459.600**	**486.400**	**504.000**	**511.600**
				Saldo + / -	**-261.200**	**0**	**-261.200**	**-278.200**	**-285.400**	**-282.600**
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	413100	06	Zuweisung des Landes (offene Ganztagsschule)	85.000		85.000	150.000	85.000	85.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	414000	06	Zuweisung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket	0		0	0	0	0
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	414600	06	Spenden	100		100	100	100	100
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	414700	06	Erstattung Fernmeldegebühren (Stellwerk)	0		0	0	0	0
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	416100	00	Auflösung von Sonderposten	0		0	0	0	0
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	416200	00	Auflösung von Sonderposten	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	432100	06	Elternbeiträge offene Ganztagsschule	560.000	105.000	665.000	605.000	605.000	605.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	448000	06	Erstattung Personalaufwendungen (Jobcenter)	25.000	-11.800	13.200	0	0	0
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	501200	10	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	1.426.200		1.426.200	1.447.600	1.469.300	1.491.400
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	501900	10	sonstige Beschäftigungsentgelte u. dgl. (FSJ/BFD)	60.000	-35.000	25.000	43.000	60.000	60.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	501910	10	Honorare offene Ganztagsschule	17.000		17.000	17.000	17.000	17.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	502200	10	Beiträge Versorg.Kassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	76.800		76.800	77.900	79.100	80.300
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	503200	10	Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	300.300		300.300	304.800	309.400	314.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	522100	06	Unterhaltung Spielwiese OGS	0		0	0	0	0
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	524100	06	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.200		12.200	12.100	12.100	12.100
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	524120	06	Reinigungskosten	0		0	0	0	0
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	525100	06	Haltung von Fahrzeugen	3.000		3.000	3.000	3.000	3.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	526100	06	Ergänzung Dienst- und Schutzkleidung	1.100	-900	200	1.000	1.100	1.100
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	526200	06	Fortbildung des Personals	10.000		10.000	5.000	5.000	5.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	526210	06	Fortbildung Schulsozialarbeit	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	527100	06	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	527110	06	Unterhaltung EDV-Anlage	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	527120	06	Schulbücherei/Zeitschriften	400		400	400	400	400
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	527140	06	Kosten für Projekte	2.000	-1.000	1.000	2.000	2.000	2.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	529100	06	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.000	-4.000	7.000	7.000	7.000	7.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	529120	06	Verpflegungskosten offene Ganztagsschule	2.200		2.200	2.200	2.200	2.200
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	529130	06	Sachkosten offene Ganztagsschule (Ferienbetreuung)	3.200	-1.200	2.000	2.000	2.000	2.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	529150	06	Sachkosten Schulsozialarbeit	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	542900	06	Aufwendungen aus zweckgeb. Spenden	100		100	100	100	100
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	542910	06	Aufwendungen aus zweckgeb. Spenden (Kursangebote)	0		0	0	0	0
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	542920	06	Aufwendungen aus zweckgeb. Spenden (Kinderhilfsfonds)	0		0	0	0	0
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	542930	06	Beiträge an Verbände, Vereine	100		100	100	100	100
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	543100	06	Geschäftsaufwendungen	6.500		6.500	6.500	6.500	6.500
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	543110	06	Reisekosten Schulsozialarbeit	300		300	300	300	300
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	543120	06	Geschäftsaufwendungen (EDV)	6.000	3.700	9.700	25.000	25.000	25.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	543130	06	Arbeitsmedizinische Betreuung	10.100	-5.100	5.000	5.000	5.000	5.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	543140	06	Sicherheitstechnische Betreuung	2.000		2.000	1.000	1.000	1.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	543150	06	Beratungskosten Drogenmissbrauch	0		0	0	0	0
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	543160	06	Projekt/Sachkosten Schrebergarten	800		800	400	400	400
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	543180	06	Post- und Fernmeldegebühren	4.200	-400	3.800	3.800	3.800	3.800
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	545200	06	Erstattung Betriebs- und Bewirtschaftungskosten	60.000		60.000	60.000	60.000	60.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	545210	06	Kostenanteil Sportplatzanlage Riemannstraße	10.100		10.100	10.100	10.100	10.100
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	545220	06	Kostenanteil für Nutzung des Jugend- und Sportheimes	31.000		31.000	31.000	31.000	31.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	571100	00	Abschreibungen	18.300	2.800	21.100	21.500	21.500	21.500
				Erträge	**680.100**	**93.200**	**773.300**	**765.100**	**700.100**	**700.100**
				Aufwendungen	**2.087.900**	**-41.100**	**2.046.800**	**2.102.800**	**2.147.400**	**2.175.300**
				Saldo + / -	**-1.407.800**	**134.300**	**-1.273.500**	**-1.337.700**	**-1.447.300**	**-1.475.200**

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	448200	07	Schulverbandsumlage	5.939.800		5.939.800	5.888.800	5.887.200	5.936.200
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	456200	07	Mahngebühren PK (kassenintern)	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	501200	10	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	202.900		202.900	205.900	209.000	212.200
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	502200	10	Beiträge Versorg.Kassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	8.200		8.200	8.300	8.400	8.500
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	503200	10	Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	29.000		29.000	29.400	29.900	30.300
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	522100	07	Verkehrssicherheitspflicht, Baumkontrollen (alle SV-Liegenschaften)	16.500		16.500	17.000	17.500	18.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	523100	07	Mietkosten für Räumlichkeiten für die SV-IT-MA	20.100		20.100	20.300	20.300	20.500
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	523110	07	Miete Büromaschinen	0	2.000	2.000	4.000	4.000	4.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	525100	07	Haltung von Fahrzeugen	4.500		4.500	4.500	4.500	4.500
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	526200	07	Fortbildung des Personals	4.000		4.000	6.000	5.000	5.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	526210	07	Fortbildungskosten Behindertenbeauftragte	5.000	-4.000	1.000	1.500	1.500	1.500
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	527100	07	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	500	800	1.300	1.300	1.300	1.300
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	527110	07	Unterhaltung EDV-Anlage	2.000	-1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	527120	07	Schulbücherei/Zeitschriften	200		200	200	200	200
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	529100	07	Veranstaltungen und Kosten für besondere Verwaltungsanlässe	2.000	-1.900	100	1.000	1.000	1.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	529110	07	Sachkosten Behindertenbeauftragte	500		500	500	500	500
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	541100	07	Personal-Nebenausgaben	2.000	-1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	542100	07	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	20.600		20.600	20.600	20.600	20.600
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	542900	07	Beiträge an Verbände, Vereine	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	543100	07	Geschäftsaufwendungen	15.000	-8.000	7.000	15.000	15.000	15.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	543120	07	Geschäftsaufwendungen (EDV)	8.600	-3.600	5.000	5.000	5.000	5.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	543130	07	Arbeitsmedizinische Betreuung	600		600	600	600	600
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	543140	07	Sicherheitstechnische Betreuung	100		100	100	100	100
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	543180	07	Post- und Fernmeldegebühren	1.300		1.300	1.300	1.300	1.300
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	544100	07	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	118.000		118.000	118.000	118.000	118.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	545500	07	Erstatt. von Betriebs- und Verw.-Kosten	503.000		503.000	549.500	549.500	549.500
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	571100	00	Abschreibungen	9.900	17.800	27.700	27.700	27.700	27.700
				Erträge	**5.941.800**	**0**	**5.941.800**	**5.890.800**	**5.889.200**	**5.938.200**
				Aufwendungen	**976.500**	**1.100**	**977.600**	**1.041.700**	**1.044.900**	**1.049.300**
				Saldo + / -	**4.965.300**	**-1.100**	**4.964.200**	**4.849.100**	**4.844.300**	**4.888.900**

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
4.2.4.010	Riemannhalle	416100	00	Auflösung von Sonderposten	0		0	0	0	0
4.2.4.010	Riemannhalle	416200	00	Auflösung von Sonderposten	14.000		14.000	14.000	14.000	14.000
4.2.4.010	Riemannhalle	441100	08	Benutzungsentgelte Teppichboden	500		500	500	500	500
4.2.4.010	Riemannhalle	441110	08	Mieterträge Riemannhalle	100		100	2.500	2.500	2.500
4.2.4.010	Riemannhalle	446100	08	Erst. Versicherungsschäden Riemannhalle	500		500	500	500	500
4.2.4.010	Riemannhalle	448200	08	Kostenausgleich Schulen	341.800	59.100	400.900	271.900	266.300	266.300
4.2.4.010	Riemannhalle	521100	08	Gebäudeunterhaltung Riemannhalle	85.000		85.000	50.000	50.000	50.000
4.2.4.010	Riemannhalle	522100	08	Sanierung Hallenboden	65.000	18.000	83.000	0	0	0
4.2.4.010	Riemannhalle	523200	08	Leasingkosten Reinigungsroboter	25.200	-1.100	24.100	24.100	24.100	24.100
4.2.4.010	Riemannhalle	524100	08	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	98.000		98.000	98.000	98.000	98.000
4.2.4.010	Riemannhalle	524110	08	Unterhaltung/Wartung technischer Anlagen	10.000	30.000	40.000	25.000	25.000	25.000
4.2.4.010	Riemannhalle	524120	08	Reinigungskosten	26.300	10.700	37.000	37.700	37.700	37.700
4.2.4.010	Riemannhalle	527100	08	Unterhaltung/Erg. Inventar und Unterhaltung Turngeräte	4.400		4.400	10.000	4.400	4.400
4.2.4.010	Riemannhalle	527110	08	Reinigung Teppichboden	500		500	500	500	500
4.2.4.010	Riemannhalle	529100	08	Kosten für Leistungen Bauhof	1.600	-1.600	0	100	100	100
4.2.4.010	Riemannhalle	543100	08	Post- und Fernmeldegebühren	300		300	300	300	300
4.2.4.010	Riemannhalle	544100	08	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	500		500	500	500	500
4.2.4.010	Riemannhalle	571100	00	Abschreibungen	40.100	3.100	43.200	43.200	43.200	43.200
				Erträge	**356.900**	**59.100**	**416.000**	**289.400**	**283.800**	**283.800**
				Aufwendungen	**356.900**	**59.100**	**416.000**	**289.400**	**283.800**	**283.800**
				Saldo + / -	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	416100	00	Auflösung von Sonderposten	0		0	0	0	0
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	416200	00	Auflösung von Sonderposten	0		0	0	0	0
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	441110	08	Mieterträge Kleine Turnhalle	100		100	100	100	100
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	446100	08	Erst. Versicherungsschäden, Kleine Turnhalle	300		300	300	300	300
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	448200	08	Kostenausgleich Schulen	52.300	-5.000	47.300	47.900	47.900	47.900
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	521100	08	Gebäudeunterhaltung Kl. Sporthalle	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	524100	08	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.000		22.000	22.000	22.000	22.000
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	524110	08	Unterhaltung/Wartung technischer Anlagen	7.000	-5.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	524120	08	Reinigungskosten	11.400		11.400	12.000	12.000	12.000
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	527100	08	Unterhaltung Turngeräte Kleine Turnhalle	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	544100	08	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	300		300	300	300	300
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	571100	00	Abschreibungen	0		0	0	0	0
				Erträge	**52.700**	**-5.000**	**47.700**	**48.300**	**48.300**	**48.300**
				Aufwendungen	**52.700**	**-5.000**	**47.700**	**48.300**	**48.300**	**48.300**
				Saldo + / -	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.2.4.030	Sporthalle St. Georsgberg	441110	08	Mieterträge Sporthalle St. Georgsberg	100		100	100	100	100
4.2.4.030	Sporthalle St. Georsgberg	521100	08	Gebäudeunterhaltung Sporthalle St. Georgsberg	12.500	9.000	21.500	12.500	12.500	12.500
4.2.4.030	Sporthalle St. Georsgberg	524100	08	Heizungskosten Sporthalle St. Georgsberg	28.500	-15.500	13.000	15.000	15.000	15.000
4.2.4.030	Sporthalle St. Georsgberg	524130	08	Reinigungskosten Sporthalle St. Georgsberg	16.600	1.200	17.800	18.000	18.000	18.000
4.2.4.030	Sporthalle St. Georsgberg	544100	08	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	100		100	100	100	100
				Erträge	**100**	**0**	**100**	**100**	**100**	**100**
				Aufwendungen	**57.700**	**-5.300**	**52.400**	**45.600**	**45.600**	**45.600**
				Saldo + / -	**-57.600**	**5.300**	**-52.300**	**-45.500**	**-45.500**	**-45.500**
6.1.2.010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	551600	09	Zinsen - sonst. öffentliche Sonderrechnungen	42.400		42.400	34.900	27.500	20.000
6.1.2.010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	551700	09	Zinsen an priv. Unternehmen/Kreditmarkt	95.400	-46.800	48.600	66.800	124.500	189.000
				Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
				Aufwendungen	**137.800**	**-46.800**	**91.000**	**101.700**	**152.000**	**209.000**
				Saldo + / -	**-137.800**	**46.800**	**-91.000**	**-101.700**	**-152.000**	**-209.000**

Summe Erträge	**7.925.700**	**223.300**	**8.149.000**	**7.969.200**	**7.907.400**	**7.966.800**
Summe Aufwendungen	**7.925.700**	**223.300**	**8.149.000**	**7.969.200**	**7.907.400**	**7.966.800**
Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	(+) oder (-) ggü. dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR
1	2	3	4	5	6
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	336.700,00	0,00	336.700
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0,00	0
63	4	+ öffentlichrechtliche Leistungsentgelte	560.000,00	105.000,00	665.000
641,642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	9.300,00	3.900,00	13.200
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.859.200,00	42.300,00	6.901.500
65	7	+ sonstige Einzahlungen	2.000,00	0,00	2.000
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanz einzahlungen	0,00	0,00	0
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**7.767.200,00**	**151.200,00**	**7.918.400**
70	10	Personalauszahlungen	3.020.600,00	-30.000,00	2.990.600
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach u. Dienstleistungen	2.182.600,00	68.900,00	2.251.500
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	137.800,00	-46.800,00	91.000
73	14	+ Transferauszahlungen	57.000,00	-40.000,00	17.000
74	15	+ sonstige Auszahlungen	1.874.700,00	-6.300,00	1.868.400
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**7.272.700,00**	**-54.200,00**	**7.218.500**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**494.500,00**	**205.400,00**	**699.900**
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.566.600,00	0,00	1.566.600
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0,00	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0
685	22	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0,00	0
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.566.600,00**	**0,00**	**1.566.600**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0,00	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0,00	0
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	711.600,00	-261.600,00	450.000
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	(+) oder (-) ggü. dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR
1	2	3	4	5	6
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	2.213.200,00	10.000,00	2.223.200
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0,00	0
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0
	34	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)**	**2.924.800,00**	**-251.600,00**	**2.673.200**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-1.358.200,00**	**251.600,00**	**-1.106.600**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)**	**-863.700,00**	**457.000,00**	**-406.700**
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	1.358.200,00	-251.600,00	1.106.600
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	687.000,00	-58.700,00	628.300
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0
	43	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**671.200,00**	**-192.900,00**	**478.300**
	44	**= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 + 43)**	**-192.500,00**	**264.100,00**	**71.600**
	45	+Anfangsbestand an Finanzmitteln	-1.882.418,37	0,00	-1.882.418
	46	**= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)**	**-2.074.918,37**	**264.100,00**	**-1.810.818**

		Nachrichtlich			
7311..		abzuführender Beitrag nach 12 LKHG			
684		Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen			
6842		Börsennotierte Aktien			
6843		Nicht börsennotierte Aktien			
6844		Sonstige Anteilsrechte			
6845		Investmentzertifikate			
6846		Kapitalmarktpapiere			
6847		Geldmarktpapiere			
6848		Finanzderivate			
784		Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen			
7842		Börsennotierte Aktien			
7842		Nicht börsennotierte Aktien			
7844		Sonstige Anteilsrechte			
7845		Investmentzertifikate			
7846		Kapitalmarktpapiere			

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	(+) oder (-) ggü. dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR
1	2	3	4	5	6
7847		Geldmarktpapiere			
7848		Finanzderivate			
792..4		Umschuldung			
792..5		Ordentliche Tilgung			
792..6		Außerordentliche Tilgung			
		Anzahl: 68			

Investitionsübersicht 2026 bis 2029

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	0002	785300	02	Planung zukunftsorientierte Grundschulstandorte	80.000,00 €	62.500,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	0014	785100	02	Lehrer Fahrradabstellhaus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	0017	785100	02	Errichtung Grünes Klassenzimmer (Vorstadt)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	0023	785100	02	Bau- und Planungskosten Klassencontainern für die Grundschulstandorte St. Georgsberg und Vorstadt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	0025	785200	02	Objektschutz; Videoüberwachung für gesamtes Schulzentrum Vorstadt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	0026	785200	02	Objektschutz: hier Herstellung einer geschlossenen Zaunanlage für das gesamte Vorstadt Schulzentrum	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	0039	785100	02	Sonnenschutz	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	0040	785300	02	Sanierung/Umbau Lehrküche	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	1000	783100	02	Erwerb von **beweglichen Sachen** (ab 1.000 Euro ohne USt.)	5.000,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	1000	783203	02	Erwerb von **beweglichen Sachen** (ab 250 Euro ohne USt.)	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	1000	783101	02	Erwerb/Erweiterung **EDV-Anlage (IT FB 4)**	10.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	1000	783204	02	Erwerb/Erweiterung **EDV-Anlage** (ab 250 Euro ohne USt.) **(IT FB 4)**	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	1000	783102	02	Ausstattung Arbeitsplatz **Schulsozialarbeiter** (ab 1.000 Euro ohne USt.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	1000	783202	02	Ausstattung Arbeitsplatz **Schulsozialarbeiter** (ab 250 Euro ohne USt.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	1000	783200	02	Erwerb/Ergänzung **Inventar** (ab 250 Euro ohne Ust.)	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	1000	783104	02	Erwerb/Ergänzung **Inventar** (ab 1.000 Euro ohne Ust.)	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	1000	783201	02	Erwerb/Ergänzung Lehrmittel (ab 250 Euro ohne Ust.)	3.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**242.500,00 €**	**70.000,00 €**	**7.500,00 €**	**7.500,00 €**
					Saldo	**-242.500,00 €**	**-70.000,00 €**	**-7.500,00 €**	**-7.500,00 €**

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	0002	785300	02	Planung zukunftsorientierte Grundschulstandorte	180.000,00 €	62.500,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	0018	785100	02	Errichtung Grünes Klassenzimmer (St.Georgsberg)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	0027	785200	02	Soccerfeldumrandung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	1000	783100	02	Erwerb von beweglichen Sachen ab 1.000 Euro ohne USt.	1.000,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	1000	783202	02	Erwerb von beweglichen Sachen ab 250 Euro ohne USt.	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	1000	783101	02	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage	55.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	1000	783203	02	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 250 Euro ohne Ust.)	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	1000	783200	02	Erwerb/Ergänzung Inventar (ab 250 Euro ohne Ust.)	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	1000	783102	02	Erwerb/Ergänzung Inventar (ab 1.000 Euro ohne Ust.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	1000	783201	02	Erwerb/Ergänzung Lehrmittel (ab 250 Euro ohne Ust.)	3.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**263.500,00 €**	**70.000,00 €**	**7.500,00 €**	**7.500,00 €**
					Saldo	**-263.500,00 €**	**-70.000,00 €**	**-7.500,00 €**	**-7.500,00 €**
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	0003	681100	03	DigiPakt Schule 2019-2024	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	0003	783100	03	DigiPakt Schule 2019-2024	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	0010	785100	03	Erweiterung Mensa	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	0015	785100	03	Lehrer Fahrradabstellhaus (Gemeinschaftsschule)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	1000	783100	03	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 1.000 Euro ohne USt.)	16.000,00 €	17.000,00 €	17.000,00 €	17.500,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	1000	783203	03	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	1.700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	1000	783200	03	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 250 Euro ohne USt.)	80.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	1000	783101	03	Erwerb/Ergänzung Lehrmittel (ab 1.000 Euro ohne Ust.)	6.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	1000	783201	03	Erwerb/Ergänzung Lehrmittel (ab 250 Euro ohne Ust.)	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	1000	783102	03	Erwerb/Ergänzung Inventar (ab 1.000 Euro ohne Ust.)	6.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	1000	783202	03	Erwerb/Ergänzung Inventar (ab 250 Euro ohne Ust.)	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	1000	783103	03	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 1.000 Euro ohne USt.)	100.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**220.700,00 €**	**45.000,00 €**	**45.000,00 €**	**45.500,00 €**
					Saldo	**-220.700,00 €**	**-45.000,00 €**	**-45.000,00 €**	**-45.500,00 €**

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	0003	681100	04	DigiPakt Schule 2019-2024	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	0003	783100	04	DigiPakt Schule 2019-2024	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	0009	783100	04	Allgemeines, Inventar	0,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €	2.800,00 €
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	0009	783200	04	Allgemeines, Inventar	2.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	0029	785200	04	Streetballanlage als Ersatz für Kunstrasenspielfeld	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	0030	785100	04	Sanierung Kunstrasenfeld, 1100 m² Einbau: 2006	0,00 €	60.000,00 €	350.000,00 €	0,00 €
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	1000	783100	04	Erwerb/Ergänzung Lehrmittel (ab 1.000 Euro ohne USt.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	1000	783101	04	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 1.000 Euro ohne USt.)	20.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	1000	783201	04	Erwerb/Ergänzung Lehrmittel (ab 250 Euro ohne USt.)	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	1000	783202	04	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 250 Euro ohne USt.)	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**26.200,00 €**	**67.700,00 €**	**357.700,00 €**	**7.800,00 €**
					Saldo	**-26.200,00 €**	**-67.700,00 €**	**-357.700,00 €**	**-7.800,00 €**
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule (OGS)	0042	785100	06	Neubau OGS Standort St. Georgsberg; Bau- und Planungskosten	1.036.100,00 €	6.484.200,00 €	4.703.200,00 €	0,00 €
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule (OGS)	0042	681100	06	Neubau OGS Standort St. Georgsberg; Zuwendung des Landes (85%)	880.600,00 €	5.511.500,00 €	3.997.700,00 €	0,00 €
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule (OGS)	0043	785100	06	Neubau OGS Standort Vorstadt; Bau- und Planungskosten (inkl. Abbruch)	807.100,00 €	4.998.700,00 €	2.994.900,00 €	0,00 €
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule (OGS)	0043	681100	06	Neubau OGS Standort Vorstadt; Zuwendung des Landes (85%)	686.000,00 €	4.248.800,00 €	2.545.600,00 €	0,00 €
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule (OGS)	1000	783100	06	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 1.000 Euro ohne USt.)	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule (OGS)	1000	783101	06	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage OGS (ab 1.000 Euro ohne USt.)	10.000,00 €	15.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule (OGS)	1000	783200	06	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	8.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule (OGS)	1000	783201	06	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage OGS (ab 250 Euro ohne USt.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**1.566.600,00 €**	**9.760.300,00 €**	**6.543.300,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**1.876.700,00 €**	**11.512.900,00 €**	**7.723.100,00 €**	**25.000,00 €**
					Saldo	**-310.100,00 €**	**-1.752.600,00 €**	**-1.179.800,00 €**	**-25.000,00 €**

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
2.4.3.010	allgemeine Schulverwaltung	0001	783100	07	Erwerb eines eigenständigen Schulservers	20.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.3.010	allgemeine Schulverwaltung	0034	783100	07	Anschaffung eines Dienstfahrzeuges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.3.010	allgemeine Schulverwaltung	0035	782100	07	Zukunftsplanung Grundschule; hier Grundstückserwerb	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.3.010	allgemeine Schulverwaltung	1000	783100	07	Erwerb von beweglichen Sachen ab 1.000 Euro ohne USt.	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
2.4.3.010	allgemeine Schulverwaltung	1000	783200	07	Erwerb von beweglichen Sachen ab 250 Euro ohne USt.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.3.010	allgemeine Schulverwaltung	1000	783101	07	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 1.000 Euro ohne USt.)	15.000,00 €	20.000,00 €	15.000,00 €	24.000,00 €
2.4.3.010	allgemeine Schulverwaltung	1000	783201	07	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 250 Euro ohne USt.)	3.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**40.500,00 €**	**42.000,00 €**	**17.000,00 €**	**26.000,00 €**
					Saldo	**-40.500,00 €**	**-42.000,00 €**	**-17.000,00 €**	**-26.000,00 €**
4.2.4.010	Riemannhalle	0008	785100	08	Dachsanierung Riemannhalle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.4.010	Riemannhalle	1000	783100	08	Erwerb von beweglichen Sachen ab 1.000 Euro ohne USt.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.4.010	Riemannhalle	1000	783200	08	Erwerb von beweglichen Sachen ab 250 Euro ohne USt.	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**500,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**-500,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
4.2.4.030	Sporthalle St. Georsgberg	1000	783100	08	Erwerb von beweglichen Sachen ab 1.000 Euro ohne USt.	2.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**2.600,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**-2.600,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
6.1.2.010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9000	692735	09	Darlehen private Unternehmen	1.106.600,00 €	2.047.300,00 €	1.614.500,00 €	119.800,00 €
6.1.2.010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9000	792635	09	Tilgung - sonst. öffentliche Sonderrechnungen	407.100,00 €	407.100,00 €	407.100,00 €	407.100,00 €
6.1.2.010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9000	792735	09	Tilgung private Unternehmen/Kreditmarkt	221.200,00 €	220.400,00 €	279.700,00 €	348.600,00 €
					Einzahlungen	**1.106.600,00 €**	**2.047.300,00 €**	**1.614.500,00 €**	**119.800,00 €**
					Auszahlungen	**628.300,00 €**	**627.500,00 €**	**686.800,00 €**	**755.700,00 €**
					Saldo	**478.300,00 €**	**1.419.800,00 €**	**927.700,00 €**	**-635.900,00 €**
					Einzahlungen (investiv)	1.566.600,00 €	9.760.300,00 €	6.543.300,00 €	0,00 €
					Auszahlungen (investiv)	2.673.200,00 €	11.807.600,00 €	8.157.800,00 €	119.300,00 €
					Saldo Finanzplan investiv	**-1.106.600,00 €**	**-2.047.300,00 €**	**-1.614.500,00 €**	**-119.300,00 €**

I. Entwicklung der Schülerzahlen

Gemeinde	Grundschulstandort Vorstadt			Schnitt	Grundschulstandort St. Georgsberg			Schnitt	Gemeinschafts-schule			Schnitt	Pestalozzi-schule			Schnitt	Gesamt			Schnitt
	2023	2024	**2025**		2023	2024	**2025**		2023	2024	**2025**		2023	2024	**2025**		2023	2024	**2025**	
Albsfelde	0	0	0	0,00	1	1	1	1,00	1	1	0	0,67	0	0	0	0,00	2	2	1	1,67
Bäk	24	33	41	28,50	1	2	2	1,67	22	21	18	20,33	1	0	0	0,33	48	56	61	55,00
Buchholz	0	0	0	0,00	9	9	10	9,33	5	4	2	3,67	0	0	0	0,00	14	13	12	13,00
Einhaus	1	0	0	0,50	21	18	17	18,67	9	9	8	8,67	1	0	0	0,33	32	27	25	28,00
Fredeburg	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
Giesensdorf	0	0	0	0,00	11	8	6	8,33	1	4	5	3,33	0	0	0	0,00	12	12	11	11,67
Gr. Disnack	0	0	0	0,00	2	1	1	1,33	4	4	4	4,00	0	0	0	0,00	6	5	5	5,33
Gr.Sarau	0	0	0	0,00	1	2	1	1,33	6	7	10	7,67	2	2	2	2,00	9	11	13	11,00
Harmsdorf	0	0	0	0,00	13	10	11	11,33	9	4	4	5,67	2	2	1	1,67	24	16	16	18,67
Kittlitz	1	0	0	0,50	2	1	0	1,00	8	8	7	7,67	0	0	0	0,00	11	9	7	9,00
Kulpin	0	0	0	0,00	6	7	9	7,33	7	6	3	5,33	0	1	2	1,00	13	14	14	13,67
Mechow	5	6	8	5,50	0	0	0	0,00	2	1	2	1,67	0	0	1	0,33	7	7	11	8,33
Mustin	6	7	4	6,50	0	0	1	0,33	18	17	27	20,67	0	0	1	0,33	24	24	33	27,00
Pogeez	0	0	0	0,00	15	14	13	14,00	9	9	6	8,00	0	0	0	0,00	24	23	19	22,00
Ratzeburg	243	244	253	243,50	300	315	310	308,33	386	400	392	392,67	24	28	35	29,00	953	987	990	976,67
Römnitz	2	3	3	2,50	0	0	0	0,00	1	1	1	1,00	0	0	0	0,00	3	4	4	3,67
Schmilau	6	10	9	8,00	0	0	0	0,00	13	11	10	11,33	0	0	0	0,00	19	21	19	19,67
Ziethen	41	43	42	42,00	1	2	3	2,00	36	34	32	34,00	0	0	0	0,00	78	79	77	78,00
Gesamt	**329**	**346**	**360**	**337,50**	**383**	**390**	**385**	**386,00**	**537**	**541**	**531**	**536,33**	**30**	**33**	**42**	**35,00**	**1.279**	**1.310**	**1.318**	**1.302,33**
Gastschüler	11	6	4	8,50	11	8	7	8,67	90	93	103	91,50	32	33	25	32,50	144	140	139	142,00
Gesamt	**340**	**352**	**364**	**346,00**	**394**	**398**	**392**	**394,67**	**627**	**634**	**634**	**630,50**	**62**	**66**	**67**	**67,50**	**1.423**	**1.450**	**1.457**	**1.444,33**

Berechnung der Schulverbandsumlage für das Haushaltsjahr 2026 (I. NT)

- Ergebnisplan -

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	5.939.800 Gesamt-umlage
		2023	2024	2025	Summe							
1	Albsfelde	2	2	1	5	1,67	0,13%	3.860,87 €	124.924,00 €	0,360%	10.691,64 €	14.552,510 €
2	Bäk	48	56	61	165	55,00	4,22%	125.329,78 €	1.437.233,00 €	4,110%	122.062,89 €	247.392,670 €
3	Buchholz	14	13	12	39	13,00	1,00%	29.699,00 €	404.011,00 €	1,160%	34.450,84 €	64.149,840 €
4	Einhaus	32	27	25	84	28,00	2,15%	63.852,85 €	708.032,00 €	2,030%	60.288,97 €	124.141,820 €
5	Fredeburg	0	0	0	0	0,00	0,00%	0,00 €	109.162,00 €	0,310%	9.206,69 €	9.206,690 €
6	Giesensdorf	12	12	11	35	11,67	0,90%	26.729,10 €	272.439,00 €	0,780%	23.165,22 €	49.894,320 €
7	Gr. Disnack	6	5	5	16	5,33	0,41%	12.176,59 €	148.431,00 €	0,420%	12.473,58 €	24.650,170 €
8	Gr. Sarau	9	11	13	33	11,00	0,84%	24.947,16 €	346.318,00 €	0,990%	29.402,01 €	54.349,170 €
9	Harmsdorf	24	16	16	56	18,67	1,43%	42.469,57 €	517.659,00 €	1,480%	43.954,52 €	86.424,090 €
10	Kittlitz	11	9	7	27	9,00	0,69%	20.492,31 €	465.630,00 €	1,330%	39.499,67 €	59.991,980 €
11	Kulpin	13	14	14	41	13,67	1,05%	31.183,95 €	340.248,00 €	0,970%	28.808,03 €	59.991,980 €
12	Mechow	7	7	11	25	8,33	0,64%	19.007,36 €	215.370,00 €	0,620%	18.413,38 €	37.420,740 €
13	Mustin	24	24	33	81	27,00	2,07%	61.476,93 €	1.132.782,00 €	3,240%	96.224,76 €	157.701,690 €
14	Pogeez	26	23	19	68	22,67	1,74%	51.676,26 €	1.642.690,00 €	4,700%	139.585,30 €	191.261,560 €
15	Ratzeburg	953	987	990	2.930	976,67	74,95%	2.225.940,05 €	24.158.995,00 €	69,130%	2.053.091,87 €	4.279.031,920 €
16	Römnitz	3	4	4	11	3,67	0,28%	8.315,72 €	117.217,00 €	0,340%	10.097,66 €	18.413,380 €
17	Schmilau	19	21	19	59	19,67	1,51%	44.845,49 €	979.315,00 €	2,800%	83.157,20 €	128.002,690 €
18	Ziethen	78	79	77	234	78,00	5,99%	177.897,01 €	1.826.016,00 €	5,230%	155.325,77 €	333.222,780 €
	Gesamt	**1.281**	**1.310**	**1.318**	**3.909**	**1.303,00**	**100,00%**	**2.969.900,00 €**	**34.946.472,00 €**	**100,00%**	**2.969.900,00 €**	**5.939.800,00 €**

Zusammenstellung der Schulverbandsumlagen für das Haushaltsjahr 2026 (I. NT)

- Ergebnisplan -

Lfd. Nr.	Gemeinde	Umlage 2026	Umlage 2026 (I.NT)	mehr/ weniger (-)
1	Albsfelde	14.552,51 €	14.552,51 €	0,00 €
2	Bäk	247.392,67 €	247.392,67 €	0,00 €
3	Buchholz	64.149,84 €	64.149,84 €	0,00 €
4	Einhaus	124.141,82 €	124.141,82 €	0,00 €
5	Fredeburg	9.206,69 €	9.206,69 €	0,00 €
6	Giesensdorf	49.894,32 €	49.894,32 €	0,00 €
7	Gr. Disnack	24.650,17 €	24.650,17 €	0,00 €
8	Gr. Sarau	54.349,17 €	54.349,17 €	0,00 €
9	Harmsdorf	86.424,09 €	86.424,09 €	0,00 €
10	Kittlitz	59.991,98 €	59.991,98 €	0,00 €
11	Kulpin	59.991,98 €	59.991,98 €	0,00 €
12	Mechow	37.420,74 €	37.420,74 €	0,00 €
13	Mustin	157.701,69 €	157.701,69 €	0,00 €
14	Pogeez	191.261,56 €	191.261,56 €	0,00 €
15	Ratzeburg	4.279.031,92 €	4.279.031,92 €	0,00 €
16	Römnitz	18.413,38 €	18.413,38 €	0,00 €
17	Schmilau	128.002,69 €	128.002,69 €	0,00 €
18	Ziethen	333.222,78 €	333.222,78 €	0,00 €
	Gesamt	**5.939.800,00 €**	**5.939.800,00 €**	**0,00 €**

Berechnung der Schulverbandsumlage für die Jahre 2026 - 2029

- Ergebnisplan -

lfd. Nr.	Gemeinde	5.939.800 €	Anteil	5.888.800 €	5.887.200 €	5.936.200 €
		2026 (1.NT)	in %	**2027**	**2028**	**2029**
1	Albsfelde	14.552,51 €	0,25%	14.427,56 €	14.423,64 €	14.543,69 €
2	Bäk	247.392,67 €	4,17%	245.268,52 €	245.201,88 €	247.242,73 €
3	Buchholz	64.149,84 €	1,08%	63.599,04 €	63.581,76 €	64.110,96 €
4	Einhaus	124.141,82 €	2,09%	123.075,92 €	123.042,48 €	124.066,58 €
5	Fredeburg	9.206,69 €	0,16%	9.127,64 €	9.125,16 €	9.201,11 €
6	Giesensdorf	49.894,32 €	0,84%	49.465,92 €	49.452,48 €	49.864,08 €
7	Gr. Disnack	24.650,17 €	0,42%	24.438,52 €	24.431,88 €	24.635,23 €
8	Gr. Sarau	54.349,17 €	0,92%	53.882,52 €	53.867,88 €	54.316,23 €
9	Harmsdorf	86.424,09 €	1,46%	85.682,04 €	85.658,76 €	86.371,71 €
10	Kittlitz	59.991,98 €	1,01%	59.476,88 €	59.460,72 €	59.955,62 €
11	Kulpin	59.991,98 €	1,01%	59.476,88 €	59.460,72 €	59.955,62 €
12	Mechow	37.420,74 €	0,63%	37.099,44 €	37.089,36 €	37.398,06 €
13	Mustin	157.701,69 €	2,66%	156.347,64 €	156.305,16 €	157.606,11 €
14	Pogeez	191.261,56 €	3,22%	189.619,36 €	189.567,84 €	191.145,64 €
15	Ratzeburg	4.279.031,92 €	72,04%	4.242.291,52 €	4.241.138,88 €	4.276.438,48 €
16	Römnitz	18.413,38 €	0,31%	18.255,28 €	18.250,32 €	18.402,22 €
17	Schmilau	128.002,69 €	2,16%	126.903,64 €	126.869,16 €	127.925,11 €
18	Ziethen	333.222,78 €	5,61%	330.361,68 €	330.271,92 €	333.020,82 €
	Gesamt	**5.939.800 €**	**100,00%**	**5.888.800 €**	**5.887.200 €**	**5.936.200 €**

Ö 12

Haushaltssatzung
Des Schulverbandes Ratzeburg für das Haushaltsjahr 2027

Aufgrund des § 56 des Schulgesetzes für Schleswig-Holstein in Verbindung mit § 14 Abs. 1 des Gesetzes über die kommunale Zusammenarbeit (jeweils in der zurzeit gültigen Fassung) und des § 77 der Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein in der zurzeit geltenden Fassung wird nach Beschlussfassung in der Schulverbandsversammlung vom 09.12.2026 folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027 wird

1. im Ergebnisplan mit

einem Gesamtbetrag der Erträge auf	7.969.200	EUR
einem Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	7.969.200	EUR
einem Jahresüberschuss	0	EUR
einem Jahresfehlbetrag	0	EUR

2. im Finanzplan mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	7.739.100	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	7.039.400	EUR
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	11.807.600	EUR
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	12.435.100	EUR

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1.	der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen auf	2.047.300	EUR
2.	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	0	EUR
3.	der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	0	EUR
4.	die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	46,40	Stellen

§ 3

Die Schulverbandsumlage wird im Haushaltsjahr 2027 auf 5.888.800 EURO festgesetzt und werden nach Maßgabe des Verteilungsschlüssels auf die Schulverbandsgemeinden wie folgt verteilt.

Lfd. Nr.	Gemeinde	Umlage 2027
1	Albsfelde	13.249,80 €
2	Bäk	249.979,56 €
3	Buchholz	62.715,72 €
4	Einhaus	114.537,16 €
5	Fredeburg	7.655,44 €
6	Giesensdorf	46.815,96 €
7	Gr. Disnack	25.027,40 €
8	Gr. Sarau	50.643,68 €
9	Harmsdorf	84.504,28 €
10	Kittlitz	59.476,88 €
11	Kulpin	60.360,20 €
12	Mechow	37.688,32 €
13	Mustin	162.825,32 €
14	Pogeez	169.891,88 €
15	Ratzeburg	4.247.885,88 €
16	Römnitz	17.371,96 €
17	Schmilau	133.086,88 €
18	Ziethen	345.083,68 €
	Gesamt	**5.888.800,00 €**

§ 4

Die Wertgrenze für Investitionen von erheblicher Bedeutung nach § 12 Absatz 1 Satz 1 GemHVO beträgt:

a) für Baumaßnahmen 0,00 EUR
b) für Beschaffung 0,00 EUR

§ 5

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung der Schulverbandsvorsteher seine Zustimmung nach § 82 GO erteilen kann, beträgt 10.000,00 EUR.

23909 Ratzeburg, __.__.2026

Schulverband Ratzeburg

(B r u n s)
Der Schulverbandvorsteher

Ertrags- und Aufwandarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0,00	0	0	0	0
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	484.267,68	495.200,00	641.600	587.000	597.400	597.400
42	03	+ sonstige Transfererträge	0,00	0,00	0	0	0	0
43	04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	586.168,35	560.000,00	605.000	605.000	605.000	605.000
441,442,446	05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	10.265,96	9.300,00	11.700	11.700	11.700	11.700
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	6.236.995,24	6.859.200,00	6.708.900	6.701.700	6.750.700	6.812.000
45	07	+ sonstige Erträge	1.712,94	2.000,00	2.000	2.000	2.000	2.000
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0	0	0
472	09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0	0	0
	10	**= Erträge**	**7.319.410,17**	**7.925.700,00**	**7.969.200**	**7.907.400**	**7.966.800**	**8.028.100**
50	11	Personalaufwendungen	2.829.803,31	3.020.600,00	3.054.200	3.108.600	3.141.500	3.187.100
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	1.774.019,84	2.182.600,00	1.823.500	1.786.200	1.787.700	1.787.700
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	931.613,82	653.000,00	929.800	929.800	929.800	929.800
53	15	+ Transferaufwendungen	16.750,00	57.000,00	57.000	57.000	17.000	17.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	1.648.120,98	1.874.700,00	2.003.000	1.873.800	1.881.800	1.881.900
	17	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**7.200.307,95**	**7.787.900,00**	**7.867.500**	**7.755.400**	**7.757.800**	**7.803.500**
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)**	**119.102,22**	**137.800,00**	**101.700**	**152.000**	**209.000**	**224.600**
46	19	+ Finanzerträge	0,00	0,00	0	0	0	0
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	95.851,42	137.800,00	101.700	152.000	209.000	224.600
	21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**-95.851,42**	**-137.800,00**	**-101.700**	**-152.000**	**-209.000**	**-224.600**
	22	**= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)**	**23.250,80**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	0,00	0	0	0	0
	24	**= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)**	**23.250,80**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen						
48		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	0
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	0
		Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
571+574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	930.504,72	653.000,00	929.800	929.800	929.800	929.800
416+437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	231.145,86	158.500,00	230.100	230.100	230.100	230.100
		Nettoabschreibungsaufwand	**699.358,86**	**494.500,00**	**699.700**	**699.700**	**699.700**	**699.700**
		Anzahl: 34						

Ergebnisplan 1. NT 2026 und Haushaltsplan 2027 - Schulverband Ratzeburg

0 0 0 0 0 0 0

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
1.1.1.035	Personalrat	526200	01	Fortbildung des Personals	2.500	-1.500	1.000	10.000	2.500	2.500	2.500
1.1.1.035	Personalrat	529100	01	Kosten für besondere Anlässe	500		500	500	500	600	600
1.1.1.035	Personalrat	542900	01	Beiträge an Verbände, Vereine	200		200	200	200	200	200
1.1.1.035	Personalrat	543100	01	Geschäftsaufwendungen	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
				Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
				Aufwendungen	**4.200**	**-1.500**	**2.700**	**11.700**	**4.200**	**4.300**	**4.300**
				Saldo + / -	**-4.200**	**1.500**	**-2.700**	**-11.700**	**-4.200**	**-4.300**	**-4.300**
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	414100	02	Zuweisung Land (FAG-Mittel)	13.000		13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	414110	02	Zuweisung Land (Schulsozialarbeit)	100		100	100	100	100	100
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	416100	00	Auflösung von Sonderposten	0		0	0	0	0	0
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	416200	00	Auflösung von Sonderposten	14.800	17.100	31.900	31.900	31.900	31.900	31.900
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	441100	02	Mieten und Pachten	500		500	500	500	500	500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	446000	02	Schadensersätze	100		100	100	100	100	100
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	446100	02	Erstattung Versicherungsschäden	300	3.900	4.200	300	300	300	300
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	446110	02	Erstattung Versicherungsschäden Sporthalle	100		100	100	100	100	100
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	448000	02	Erstattung Personalkosten (Bund, Jobcenter)	0		0	0	0	0	0
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	448200	02	Erstattung Schulkostenbeiträge	14.000		14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	448300	02	Erstattung Verwaltungskosten (Standort: Vorstadt)	100		100	100	100	100	100
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	501200	10	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	194.600		194.600	197.500	200.500	203.500	206.600
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	501900	10	sonstige Beschäftigungsentgelte u. dgl. (FSJ/BFD)	0		0	0	0	0	0
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	502200	10	Beiträge Versorg.Kassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10.800		10.800	11.000	11.100	11.300	11.500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	503200	10	Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	41.900		41.900	42.500	43.100	43.800	44.400
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	521100	02	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	83.500		83.500	70.000	60.000	60.000	60.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	521110	02	Unterhaltung Grünanlagen	10.500		10.500	5.000	5.000	5.000	5.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	521120	02	Haupt-Stromversorgung (Vorstadt)	0		0	0	0	0	0

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	521130	02	Umbau Klassenzimmer Grundschule Vorstadt	0		0	0	0	0	0
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	522100	02	Unterhaltung des sonstigen unbew.Vermögens	0		0	0	0	0	0
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	522110	02	Unterhaltung Spielgeräte	5.000	-2.500	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	523100	02	Miete Büromaschinen	6.300		6.300	6.300	6.300	6.300	6.300
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	524110	02	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34.300		34.300	34.300	34.300	34.300	34.300
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	524120	02	Reinigungskosten	59.000		59.000	60.000	60.000	60.000	60.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	524130	02	Verbrauchskosten (Heizung, Strom, Wasser/Abwasser)	46.700		46.700	46.700	46.700	46.700	46.700
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	525100	02	Haltung von Fahrzeugen	3.000	-1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	526100	02	Ergänzung Dienst- und Schutzkleidung	900		900	900	900	900	900
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	526200	02	Fortbildung des Personals	900		900	500	500	500	500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	526210	02	Fortbildung Schulsozialarbeit	1.000		1.000	500	500	500	500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	527100	02	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	2.000	1.000	3.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	527110	02	Unterhaltung EDV-Anlage (Schuletat)	2.500		2.500	2.500	2.500	2.500	2.500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	527120	02	Schulbücherei/Zeitschriften	1.300		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	527130	02	Schädlingsbekämpfung	100		100	200	200	200	200
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	527140	02	Unterhaltung Turn- und Sportgeräte	800		800	800	800	800	800
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	527150	02	Benutzung Hallenbad	3.100		3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	527160	02	Unterhaltung EDV-Anlage (FB 4)	3.000	-2.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529100	02	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.900		2.900	1.500	1.500	1.500	1.500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529110	02	Kosten Leistungen Bauhof (beide Grundschulen)	3.600	-3.000	600	1.000	1.000	1.000	1.000

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529120	02	Kosten für besondere Verwaltungsanlässe	400		400	400	400	400	400
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529130	02	Lern- und Lehrmittel	16.000	-6.000	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529140	02	Schulwanderungen, Veranstaltungen	4.000	-1.500	2.500	7.500	4.000	4.000	4.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529150	02	Sachkosten Schulsozialarbeit	600		600	600	600	600	600
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529160	02	Kosten Musikklassen	7.000		7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529170	02	Kosten für schulische Frühförderung	500		500	500	500	500	500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529180	02	Kosten für Leistungen Bauhof	10.600		10.600	10.600	10.600	10.600	10.600
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	529190	02	Sonstige Betriebsaufwendungen	500		500	500	500	500	500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	542900	02	Mitgliedsbeiträge und Vermischte Aufwendungen	200		200	200	200	200	200
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	543100	02	Geschäftsaufwendungen	6.000		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	543110	02	Reisekosten Schulsozialarbeit	300		300	300	300	300	300
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	543120	02	Geschäftsaufwendungen (EDV)	4.700	-3.700	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	543130	02	Arbeitsmedizinische Betreuung	1.600	-1.100	500	500	500	500	500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	543140	02	Sicherheitstechnische Betreuung	200		200	200	200	200	200
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	543150	02	Beratungskosten Drogenmissbrauch	3.100	-1.100	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	543160	02	Prüfung Elektrogeräte	1.800		1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	543170	02	Geschäftsaufwendungen EDV -IT FB 4-	5.100		5.100	35.000	8.300	8.400	8.400
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	543180	02	Post- und Fernmeldegebühren	5.100	-2.100	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	544100	02	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	500		500	500	500	500	500
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	545200	02	Kostenanteil Sportplatzanlage Riemannstraße	16.400		16.400	16.400	16.400	16.400	16.400
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	545210	02	Kostenanteil Sporthallen	143.800	22.800	166.600	118.800	116.700	116.700	116.700
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort **Vorstadt**	571100	00	Abschreibungen	94.700	68.900	163.600	163.000	163.000	163.000	163.000

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
				Erträge	**43.000**	**21.000**	**64.000**	**60.100**	**60.100**	**60.100**	**60.100**
				Aufwendungen	**840.800**	**68.700**	**909.500**	**881.400**	**842.800**	**846.800**	**850.700**
				Saldo + / -	**-797.800**	**-47.700**	**-845.500**	**-821.300**	**-782.700**	**-786.700**	**-790.600**
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	414100	02	Zuweisung Land (FAG-Mittel)	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	414110	02	Zuweisung Land (Schulsozialarbeit)	100		100	100	100	100	100
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	416100	00	Auflösung von Sonderposten	0		0	0	0	0	0
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	416200	00	Auflösung von Sonderposten	53.800	20.700	74.500	74.000	74.000	74.000	74.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	441100	02	Mieten und Pachten	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	446000	02	Erstattung Versicherungsschäden	200		200	200	200	200	200
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	446100	02	Schadensersätze	100		100	100	100	100	100
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	446110	02	Erstattung Versicherungsschäden Sporthalle	100		100	100	100	100	100
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	448000	02	Erstattung Personalkosten (Bund,Jobcenter)	0		0	0	0	0	0
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	448200	02	Erstattung Schulkostenbeiträge	17.000		17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	448300	02	Erstattung Verwaltungskosten (Standort: St. Georgsberg)	100		100	100	100	100	100
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	501200	10	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	151.200		151.200	153.500	155.800	158.100	160.500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	501900	10	sonstige Beschäftigungsentgelte u. dgl. (FSJ/BFD)	24.000		24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	502200	10	Beiträge Versorg.Kassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	8.400		8.400	8.500	8.600	8.800	8.900
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	503200	10	Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	32.600		32.600	33.100	33.600	34.100	34.600
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	521100	02	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	55.000	35.000	90.000	55.000	55.000	55.000	55.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	521120	02	Unterhaltung Grünanlagen	10.500	2.500	13.000	13.000	13.000	13.000	13.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	522100	02	Unterhaltung des sonstigen unbew.Vermögens	0		0	0	0	0	0
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	522110	02	Unterhaltung Spielgeräte	5.000	-2.500	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	522120	02	Sanierung Hallenboden	30.000	1.800	31.800	0	0	0	0
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	523100	02	Miete Büromaschinen	6.000		6.000	6.000	6.000	6.000	6.000

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	524110	02	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	34.300		34.300	34.300	34.300	34.300	34.300
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	524120	02	Reinigungskosten	89.000		89.000	90.000	90.000	90.000	90.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	524130	02	Verbrauchskosten (Heizung, Strom, Wasser/Abwasser)	70.000		70.000	70.000	70.000	70.000	70.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	525100	02	Haltung von Fahrzeugen	3.000	-1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	526100	02	Ergänzung Dienst- und Schutzkleidung	500		500	500	500	500	500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	526200	02	Fortbildung des Personals	900		900	500	500	500	500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	526210	02	Fortbildung Schulsozialarbeit	1.000		1.000	500	500	500	500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	527100	02	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	3.500	2.000	5.500	5.000	5.000	5.000	5.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	527110	02	Benutzung Hallenbad	3.100		3.100	3.100	3.100	3.100	3.100
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	527120	02	Schulbücherei/Zeitschriften	1.300		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	527130	02	Schädlingsbekämpfung	100		100	200	200	200	200
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	527140	02	Unterhaltung Turn- und Sportgeräte	3.300		3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	527150	02	Unterhaltung EDV-Anlage	2.500	-2.000	500	500	500	500	500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	529100	02	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	2.900		2.900	2.900	2.900	2.900	2.900
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	529120	02	Kosten für besondere Verwaltungsanlässe	400		400	400	400	400	400
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	529130	02	Lern- und Lehrmittel	16.000		16.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	529140	02	Schulwanderungen, Veranstaltungen	4.000	-2.000	2.000	7.500	4.000	4.000	4.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	529150	02	Sachkosten Schulsozialarbeit	500		500	500	500	500	500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	529160	02	Kosten Musikklassen	7.000	-3.000	4.000	7.000	7.000	7.000	7.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	529170	02	Kosten für schulische Frühförderung	500		500	500	500	500	500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	529180	02	Kosten für Leistungen Bauhof	26.000		26.000	26.000	26.000	26.000	26.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	529190	02	Sonstige Betriebsaufwendungen	500		500	500	500	500	500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	542900	02	Mitgliedsbeiträge und Vermischte Aufwendungen	200		200	200	200	200	200

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	543100	02	Geschäftsaufwendungen	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	543110	02	Reisekosten Schulsozialarbeit	300		300	300	300	300	300
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	543120	02	Geschäftsaufwendungen (EDV)	4.700	-2.700	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	543130	02	Arbeitsmedizinische Betreuung	1.600	-1.100	500	500	500	500	500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	543140	02	Sicherheitstechnische Betreuung	200		200	200	200	200	200
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	543150	02	Beratungskosten Drogenmissbrauch	3.100	-1.100	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	543160	02	Prüfung Elektrogeräte	1.800		1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	543170	02	Geschäftsaufwendungen (EDV) -IT FB 4-	6.600		6.600	35.000	9.700	9.800	9.800
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	543180	02	Post- und Fernmeldegebühren	5.100	-3.100	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	544100	02	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	100		100	100	100	100	100
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	545200	02	Kostenanteil Sportplatz St. Georgsberg	1.500		1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	545210	02	Kostenanteil Sporthallen	0		0	0	0	0	0
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort **St. Georgsberg**	571100	00	Abschreibungen	151.400	53.000	204.400	204.000	204.000	204.000	204.000
				Erträge	**91.400**	**20.700**	**112.100**	**111.600**	**111.600**	**111.600**	**111.600**
				Aufwendungen	**774.600**	**75.800**	**850.400**	**816.200**	**790.300**	**793.400**	**796.400**
				Saldo + / -	**-683.200**	**-55.100**	**-738.300**	**-704.600**	**-678.700**	**-681.800**	**-684.800**
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	414000	03	Zuweisung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket	0		0	0	0	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	414100	03	Zuweisung Land (FAG-Mittel)	22.500		22.500	22.500	22.500	22.500	22.500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	414110	03	Zuweisung Land (Schulsozialarbeit)	0		0	0	0	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	414200	03	Zuweisung Kreis für Projekte	100		100	100	100	100	100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	416100	00	Auflösung von Sonderposten	0		0	0	0	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	416200	00	Auflösung von Sonderposten	62.200	30.100	92.300	92.300	92.300	92.300	92.300

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	441100	03	Raumnutzungsentgelte	100		100	100	100	100	100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	446000	03	Erstattung Versicherungsschäden	500		500	500	500	500	500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	446100	03	Schadensersätze	100		100	100	100	100	100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	446110	03	Teilnehmerbeträge	100		100	100	100	100	100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	448200	03	Erstattung Schulkostenbeiträge	284.000		284.000	284.000	284.000	284.000	284.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	448300	03	Erstattung Verwaltungskosten	100		100	100	100	100	100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	501200	10	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	220.900		220.900	224.200	227.600	231.000	234.500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	501900	10	sonstige Beschäftigungsentgelte u. dgl. (FSJ/BFD)	0	5.000	5.000	7.000	0	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	502200	10	Beiträge Versorg.Kassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	12.300		12.300	12.500	12.700	12.900	13.100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	503200	10	Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	47.200		47.200	48.000	48.700	49.400	50.100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	521100	03	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	76.000		76.000	56.000	56.000	56.000	56.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	521110	03	Unterhaltung Grünanlagen	2.100	-1.100	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	521120	03	Umbau Sekretariat	0		0	0	0	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	521130	03	Umbau Lehrerzimmer	178.300	20.000	198.300	0	0	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	522100	03	Unterhaltung des sonstigen unbew. Vermögens	0		0	0	0	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	523100	03	Miete Büromaschinen	13.700		13.700	14.300	15.000	15.500	15.500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	524100	03	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	109.500		109.500	109.500	109.500	109.500	109.500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	524120	03	Reinigungskosten	134.000	26.000	160.000	163.000	163.000	163.000	163.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	524130	03	Verbrauchskosten (Heizung, Strom, Wasser/Abwasser)	137.000		137.000	137.000	137.000	137.000	137.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	525100	03	Haltung von Fahrzeugen	1.600		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	526100	03	Ergänzung Dienst- und Schutzkleidung	500		500	500	500	500	500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	526200	03	Fortbildung des Personals	1.000	-1.000	0	1.000	1.000	1.000	1.000

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	526210	03	Fortbildung Schulsozialarbeit	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	527100	03	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	18.000		18.000	20.000	18.000	18.000	18.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	527110	03	Unterhaltung EDV-Anlage (Schuletat)	15.000		15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	527111	03	Unterhaltung EDV-Anlage (FB 4)	10.000	-5.000	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	527120	03	Schulbücherei/Zeitschriften	2.200	-700	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	527130	03	Schädlingsbekämpfung	200		200	300	300	300	300
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	527140	03	Benutzung Hallenbad	20.100		20.100	20.100	20.100	20.100	20.100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	527150	03	Unterhaltung Spielgeräte	1.900	-1.900	0	2.000	2.000	2.100	2.100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	527160	03	Unterhaltung Kleinsportgeräte	3.000		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	529100	03	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	14.000		14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	529110	03	Kosten für besondere Verwaltungsanlässe	700		700	700	700	700	700
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	529120	03	Sachkosten "Insight-Team"	800		800	0	0	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	529130	03	Lern- und Lehrmittel	60.000	-10.000	50.000	40.000	40.000	40.000	40.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	529140	03	Schulwanderungen, Veranstaltungen	4.000		4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	529150	03	Sachkosten Schulsozialarbeit	2.100		2.100	2.100	2.100	2.100	2.100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	529170	03	Verpflegungskosten Mittagessen	0		0	0	0	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	529180	03	Kosten für Leistungen Bauhof	21.100		21.100	21.100	21.100	21.100	21.100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	529190	03	Sonstige Betriebsaufwendungen	1.600		1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	531700	03	Zuschuss an die Diakonie (Respect-Coach)	40.000	-40.000	0	40.000	40.000	0	0
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	542900	03	Mitgliedsbeiträge und Vermischte Aufwendungen	700		700	700	700	700	700
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	543100	03	Geschäftsaufwendungen inkl. Lerncoach	26.100	-6.100	20.000	26.100	26.100	26.100	26.100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	543110	03	Reisekosten Schulsozialarbeit	500		500	500	500	500	500

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	543120	03	Geschäftsaufwendungen (EDV) -Schuletat-	6.500	-4.000	2.500	2.000	2.000	2.000	2.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	543130	03	Arbeitsmedizinische Betreuung	600		600	600	600	600	600
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	543140	03	Sicherheitstechnische Betreuung	200		200	200	200	200	200
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	543150	03	Beratungskosten Drogenmissbrauch	12.000	-12.000	0	2.000	2.000	2.000	2.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	543160	03	Prüfung Elektrogeräte	8.000		8.000	8.000	8.000	8.000	8.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	543170	03	Geschäftsaufwendungen (EDV) -IT SV-	30.300		30.300	130.000	42.100	42.200	42.300
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	543180	03	Post- und Fernmeldegebühren	10.000	-3.500	6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	544100	03	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	500		500	500	500	500	500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	545200	03	Kostenanteil Sportplatz St. Georgsberg	100		100	100	100	100	100
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	545210	03	Kostenanteil Sporthallen	250.300	31.300	281.600	201.000	197.500	197.500	197.500
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	545220	03	Kostenanteil Sportplatzanlage Riemannstraße	24.000		24.000	24.000	24.000	24.000	24.000
2.1.8.100	**Gemeinschaftsschule** Lauenburgische Seen	571100	00	Abschreibungen	302.200	131.900	434.100	434.000	434.000	434.000	434.000
				Erträge	**369.700**	**30.100**	**399.800**	**399.800**	**399.800**	**399.800**	**399.800**
				Aufwendungen	**1.821.800**	**128.900**	**1.950.700**	**1.803.200**	**1.707.800**	**1.672.800**	**1.677.300**
				Saldo + / -	**-1.452.100**	**-98.800**	**-1.550.900**	**-1.403.400**	**-1.308.000**	**-1.273.000**	**-1.277.500**
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	414100	04	Zuweisung Land (FAG-Mittel)	2.300		2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	414110	04	Zuweisung Land (Schulsozialarbeit)	100		100	100	100	100	100
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	416100	00	Auflösung von Sonderposten	0		0	0	0	0	0
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	416200	00	Auflösung von Sonderposten	3.700	4.200	7.900	7.900	7.900	7.900	7.900
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	446100	04	Erstattung Versicherungsschäden	500		500	500	500	500	500
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	448000	04	Erstattung Personalkosten (Bund, Jobcenter)	0		0	0	0	0	0
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	448200	04	Erstattung Schulkostenbeiträge	185.000		185.000	185.000	185.000	185.000	185.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	501200	10	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	113.400		113.400	115.100	116.900	118.600	120.400

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	501900	10	Sonstige Beschäftigungsentgelte u. dgl. (FSJ/BFD)	12.000		12.000	12.000	12.000	0	0
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	502200	10	Beiträge Versorg.Kassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	6.300		6.300	6.400	6.500	6.600	6.700
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	503200	10	Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	24.600		24.600	25.000	25.400	25.700	26.100
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	521100	04	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen	25.000		25.000	15.000	15.000	15.000	15.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	521110	04	Unterhaltung Außenanlagen/Kleinspielfeld	6.000	2.500	8.500	3.500	3.500	3.500	3.500
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	521120	04	Brandmeldeanlage	0		0	0	0	0	0
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	522100	04	Unterhaltung Spielgeräte	4.000	-3.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	523100	04	Miete Büromaschinen	2.500		2.500	2.600	2.700	2.800	2.800
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	524110	04	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	7.800		7.800	7.800	7.800	7.800	7.800
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	524120	04	Reinigungskosten	22.000		22.000	22.500	22.500	22.500	22.500
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	524130	04	Verbrauchskosten (Heizung, Strom, Wasser/Abwasser)	18.100		18.100	18.100	18.100	18.100	18.100
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	525100	04	Haltung von Fahrzeugen	400		400	400	400	400	400
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	526100	04	Ergänzung Dienst- und Schutzkleidung	500		500	500	400	400	400
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	526200	04	Fortbildung des Personals	300		300	300	300	300	300
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	526210	04	Fortbildung Schulsozialarbeit	500		500	500	500	500	500
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	527100	04	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	5.400		5.400	9.500	4.000	4.000	4.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	527110	04	Benutzung Hallenbad	4.500	-1.500	3.000	4.500	4.500	4.500	4.500
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	527120	04	Schulbücherei/Zeitschriften	500	-500	0	500	500	500	500
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	527130	04	Unterhaltung EDV-Anlage **(Schuletat)**	1.100	-600	500	500	500	500	500
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	527140	04	Unterhaltung EDV-Anlage **(IT FB 4)**	1.100	-600	500	500	500	500	500
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	529100	04	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	6.000	-1.500	4.500	3.000	3.000	3.000	3.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	529110	04	Kosten für besondere Verwaltungsanlässe	200		200	200	200	200	200

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	529130	04	Lern- und Lehrmittel	3.800	-1.000	2.800	3.800	3.800	3.800	3.800
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	529140	04	Schulwanderungen, Veranstaltungen	3.000	-1.000	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	529150	04	Sachkosten Schulsozialarbeit	800		800	800	800	800	800
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	529160	04	Kosten für Leistungen Bauhof	9.700	1.000	10.700	9.700	9.700	9.700	9.700
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	529190	04	Sonstige Betriebsaufwendungen	800		800	400	400	400	400
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	531200	04	Kostenanteil für Mitnutzung Ernst-Barlach-Schule	17.000		17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	542900	04	Mitgliedsbeiträge und Vermischte Aufwendungen	200		200	200	200	200	200
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	543100	04	Geschäftsaufwendungen	4.000	-300	3.700	4.000	4.000	4.000	4.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	543110	04	Reisekosten Schulsozialarbeit	600		600	600	600	600	600
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	543120	04	Geschäftsaufwendungen (EDV) **-IT FB 4-**	4.000	-2.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	543130	04	Arbeitsmedizinische Betreuung	400		400	400	400	400	400
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	543140	04	Sicherheitstechnische Betreuung	200		200	200	200	200	200
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	543150	04	Beratungskosten Drogenmissbrauch	1.100	-1.100	0	1.500	100	100	100
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	543160	04	Prüfung Elektrogeräte	400		400	700	700	700	700
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	543170	04	Geschäftsaufwendungen (EDV) **-Schuletat-**	2.100		2.100	2.200	2.300	2.400	2.400
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	543180	04	Post- und Fernmeldegebühren	3.000	-1.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	544100	04	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	500		500	500	500	500	500
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	545200	04	Erstattung Betriebs- und Bewirtschaftungskosten	5.000		5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg **(Pestalozzischule)**	571100	00	Abschreibungen	36.400		36.400	36.400	36.400	36.400	36.400
				Erträge	**191.600**	**4.200**	**195.800**	**195.800**	**195.800**	**195.800**	**195.800**
				Aufwendungen	**355.200**	**-10.600**	**344.600**	**340.800**	**336.300**	**326.600**	**328.900**
				Saldo + / -	**-163.600**	**14.800**	**-148.800**	**-145.000**	**-140.500**	**-130.800**	**-133.100**

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
2.4.1.010	Schülerbeförderung	414200	05	Zuweisung Kreis	198.400		198.400	208.200	218.600	229.000	229.000
2.4.1.010	Schülerbeförderung	542900	05	Schülerbeförderung	297.600		297.600	312.400	328.000	343.600	343.600
2.4.1.010	Schülerbeförderung	542910	05	Schülerbeförderung (nicht förd.fähig)	50.000		50.000	60.000	60.000	50.000	50.000
2.4.1.010	Schülerbeförderung	542920	05	Kostenbeteiligung Kreis (ehem. ZAB)	0		0	0	0	0	0
2.4.1.010	Schülerbeförderung	542930	05	Schülerbeförderung (Kosten für ÖPNV)	112.000		112.000	114.000	116.000	118.000	118.000
2.4.1.010	Schülerbeförderung	542940	05	Beförderung von Schülerinnen und Schülern in angemieteten Fahrzeugen von Dritten aufgrund von Behinderungen	0		0	0	0	0	0
				Erträge	**198.400**	**0**	**198.400**	**208.200**	**218.600**	**229.000**	**229.000**
				Aufwendungen	**459.600**	**0**	**459.600**	**486.400**	**504.000**	**511.600**	**511.600**
				Saldo + / -	**-261.200**	**0**	**-261.200**	**-278.200**	**-285.400**	**-282.600**	**-282.600**
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	413100	06	Zuweisung des Landes (offene Ganztagsschule)	85.000		85.000	150.000	85.000	85.000	85.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	414000	06	Zuweisung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket	0		0	0	0	0	0
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	414600	06	Spenden	100		100	100	100	100	100
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	414700	06	Erstattung Fernmeldegebühren (Stellwerk)	0		0	0	0	0	0
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	416100	00	Auflösung von Sonderposten	0		0	0	0	0	0
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	416200	00	Auflösung von Sonderposten	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	432100	06	Elternbeiträge offene Ganztagsschule	560.000	105.000	665.000	605.000	605.000	605.000	605.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	448000	06	Erstattung Personalaufwendungen (Jobcenter)	25.000	-11.800	13.200	0	0	0	0
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	501200	10	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	1.426.200		1.426.200	1.447.600	1.469.300	1.491.400	1.513.700
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	501900	10	sonstige Beschäftigungsentgelte u. dgl. (FSJ/BFD)	60.000	-35.000	25.000	43.000	60.000	60.000	60.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	501910	10	Honorare offene Ganztagsschule	17.000		17.000	17.000	17.000	17.000	17.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	502200	10	Beiträge Versorg.Kassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	76.800		76.800	77.900	79.100	80.300	81.500
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	503200	10	Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	300.300		300.300	304.800	309.400	314.000	318.700
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	522100	06	Unterhaltung Spielwiese OGS	0		0	0	0	0	0
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	524100	06	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	12.200		12.200	12.100	12.100	12.100	12.100
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	524120	06	Reinigungskosten	0		0	0	0	0	0
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	525100	06	Haltung von Fahrzeugen	3.000		3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	526100	06	Ergänzung Dienst- und Schutzkleidung	1.100	-900	200	1.000	1.100	1.100	1.100
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	526200	06	Fortbildung des Personals	10.000		10.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	526210	06	Fortbildung Schulsozialarbeit	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	527100	06	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	527110	06	Unterhaltung EDV-Anlage	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	527120	06	Schulbücherei/Zeitschriften	400		400	400	400	400	400
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	527140	06	Kosten für Projekte	2.000	-1.000	1.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	529100	06	Aufwendungen für sonstige Dienstleistungen	11.000	-4.000	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	529120	06	Verpflegungskosten offene Ganztagsschule	2.200		2.200	2.200	2.200	2.200	2.200
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	529130	06	Sachkosten offene Ganztagsschule (Ferienbetreuung)	3.200	-1.200	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	529150	06	Sachkosten Schulsozialarbeit	1.000		1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	542900	06	Aufwendungen aus zweckgeb. Spenden	100		100	100	100	100	100
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	542910	06	Aufwendungen aus zweckgeb. Spenden (Kursangebote)	0		0	0	0	0	0
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	542920	06	Aufwendungen aus zweckgeb. Spenden (Kinderhilfsfonds)	0		0	0	0	0	0
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	542930	06	Beiträge an Verbände, Vereine	100		100	100	100	100	100
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	543100	06	Geschäftsaufwendungen	6.500		6.500	6.500	6.500	6.500	6.500
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	543110	06	Reisekosten Schulsozialarbeit	300		300	300	300	300	300
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	543120	06	Geschäftsaufwendungen (EDV)	6.000	3.700	9.700	25.000	25.000	25.000	25.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	543130	06	Arbeitsmedizinische Betreuung	10.100	-5.100	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	543140	06	Sicherheitstechnische Betreuung	2.000		2.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	543150	06	Beratungskosten Drogenmissbrauch	0		0	0	0	0	0
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	543160	06	Projekt/Sachkosten Schrebergarten	800		800	400	400	400	400
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	543180	06	Post- und Fernmeldegebühren	4.200	-400	3.800	3.800	3.800	3.800	3.800
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	545200	06	Erstattung Betriebs- und Bewirtschaftungskosten	60.000		60.000	60.000	60.000	60.000	60.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	545210	06	Kostenanteil Sportplatzanlage Riemannstraße	10.100		10.100	10.100	10.100	10.100	10.100
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	545220	06	Kostenanteil für Nutzung des Jugend- und Sportheimes	31.000		31.000	31.000	31.000	31.000	31.000
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule **(OGS)**	571100	00	Abschreibungen	18.300	2.800	21.100	21.500	21.500	21.500	21.500
				Erträge	**680.100**	**93.200**	**773.300**	**765.100**	**700.100**	**700.100**	**700.100**
				Aufwendungen	**2.087.900**	**-41.100**	**2.046.800**	**2.102.800**	**2.147.400**	**2.175.300**	**2.203.500**
				Saldo + / -	**-1.407.800**	**134.300**	**-1.273.500**	**-1.337.700**	**-1.447.300**	**-1.475.200**	**-1.503.400**

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	448200	07	Schulverbandsumlage	5.939.800		5.939.800	5.888.800	5.887.200	5.936.200	5.997.500
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	456200	07	Mahngebühren PK (kassenintern)	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	501200	10	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	202.900		202.900	205.900	209.000	212.200	215.300
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	502200	10	Beiträge Versorg.Kassen Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	8.200		8.200	8.300	8.400	8.500	8.700
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	503200	10	Beiträge Sozialversicherung Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	29.000		29.000	29.400	29.900	30.300	30.800
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	522100	07	Verkehrssicherheitspflicht, Baumkontrollen (alle SV-Liegenschaften)	16.500		16.500	17.000	17.500	18.000	18.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	523100	07	Mietkosten für Räumlichkeiten für die SV-IT-MA	20.100		20.100	20.300	20.300	20.500	20.500
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	523110	07	Miete Büromaschinen	0	2.000	2.000	4.000	4.000	4.000	4.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	525100	07	Haltung von Fahrzeugen	4.500		4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	526200	07	Fortbildung des Personals	4.000		4.000	6.000	5.000	5.000	5.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	526210	07	Fortbildungskosten Behindertenbeauftragte	5.000	-4.000	1.000	1.500	1.500	1.500	1.500
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	527100	07	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	500	800	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	527110	07	Unterhaltung EDV-Anlage	2.000	-1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	527120	07	Schulbücherei/Zeitschriften	200		200	200	200	200	200
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	529100	07	Veranstaltungen und Kosten für besondere Verwaltungsanlässe	2.000	-1.900	100	1.000	1.000	1.000	1.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	529110	07	Sachkosten Behindertenbeauftragte	500		500	500	500	500	500
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	541100	07	Personal-Nebenausgaben	2.000	-1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	542100	07	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	20.600		20.600	20.600	20.600	20.600	20.600
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	542900	07	Beiträge an Verbände, Vereine	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	543100	07	Geschäftsaufwendungen	15.000	-8.000	7.000	15.000	15.000	15.000	15.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	543120	07	Geschäftsaufwendungen (EDV)	8.600	-3.600	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	543130	07	Arbeitsmedizinische Betreuung	600		600	600	600	600	600
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	543140	07	Sicherheitstechnische Betreuung	100		100	100	100	100	100
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	543180	07	Post- und Fernmeldegebühren	1.300		1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	544100	07	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	118.000		118.000	118.000	118.000	118.000	118.000
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	545500	07	Erstatt. von Betriebs- und Verw.-Kosten	503.000		503.000	549.500	549.500	549.500	549.500
2.4.3.010	**allgemeine** Schulverwaltung	571100	00	Abschreibungen	9.900	17.800	27.700	27.700	27.700	27.700	27.700
				Erträge	**5.941.800**	**0**	**5.941.800**	**5.890.800**	**5.889.200**	**5.938.200**	**5.999.500**
				Aufwendungen	**976.500**	**1.100**	**977.600**	**1.041.700**	**1.044.900**	**1.049.300**	**1.053.100**
				Saldo + / -	**4.965.300**	**-1.100**	**4.964.200**	**4.849.100**	**4.844.300**	**4.888.900**	**4.946.400**

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
4.2.4.010	Riemannhalle	416100	00	Auflösung von Sonderposten	0		0	0	0	0	0
4.2.4.010	Riemannhalle	416200	00	Auflösung von Sonderposten	14.000		14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
4.2.4.010	Riemannhalle	441100	08	Benutzungsentgelte Teppichboden	500		500	500	500	500	500
4.2.4.010	Riemannhalle	441110	08	Mieterträge Riemannhalle	100		100	2.500	2.500	2.500	2.500
4.2.4.010	Riemannhalle	446100	08	Erst. Versicherungsschäden Riemannhalle	500		500	500	500	500	500
4.2.4.010	Riemannhalle	448200	08	Kostenausgleich Schulen	341.800	59.100	400.900	271.900	266.300	266.300	266.300
4.2.4.010	Riemannhalle	521100	08	Gebäudeunterhaltung Riemannhalle	85.000		85.000	50.000	50.000	50.000	50.000
4.2.4.010	Riemannhalle	522100	08	Sanierung Hallenboden	65.000	18.000	83.000	0	0	0	0
4.2.4.010	Riemannhalle	523200	08	Leasingkosten Reinigungsroboter	25.200	-1.100	24.100	24.100	24.100	24.100	24.100
4.2.4.010	Riemannhalle	524100	08	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	98.000		98.000	98.000	98.000	98.000	98.000
4.2.4.010	Riemannhalle	524110	08	Unterhaltung/Wartung technischer Anlagen	10.000	30.000	40.000	25.000	25.000	25.000	25.000
4.2.4.010	Riemannhalle	524120	08	Reinigungskosten	26.300	10.700	37.000	37.700	37.700	37.700	37.700
4.2.4.010	Riemannhalle	527100	08	Unterhaltung/Erg. Inventar und Unterhaltung Turngeräte	4.400		4.400	10.000	4.400	4.400	4.400
4.2.4.010	Riemannhalle	527110	08	Reinigung Teppichboden	500		500	500	500	500	500
4.2.4.010	Riemannhalle	529100	08	Kosten für Leistungen Bauhof	1.600	-1.600	0	100	100	100	100
4.2.4.010	Riemannhalle	543100	08	Post- und Fernmeldegebühren	300		300	300	300	300	300
4.2.4.010	Riemannhalle	544100	08	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	500		500	500	500	500	500
4.2.4.010	Riemannhalle	571100	00	Abschreibungen	40.100	3.100	43.200	43.200	43.200	43.200	43.200
				Erträge	**356.900**	**59.100**	**416.000**	**289.400**	**283.800**	**283.800**	**283.800**
				Aufwendungen	**356.900**	**59.100**	**416.000**	**289.400**	**283.800**	**283.800**	**283.800**
				Saldo + / -	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt	Produktname	EK	Budget	Bezeichnung Ergebniskonten	Ansatz 2026	1. NT 2026	2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	416100	00	Auflösung von Sonderposten	0		0	0	0	0	0
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	416200	00	Auflösung von Sonderposten	0		0	0	0	0	0
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	441110	08	Mieterträge Kleine Turnhalle	100		100	100	100	100	100
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	446100	08	Erst. Versicherungsschäden, Kleine Turnhalle	300		300	300	300	300	300
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	448200	08	Kostenausgleich Schulen	52.300	-5.000	47.300	47.900	47.900	47.900	47.900
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	521100	08	Gebäudeunterhaltung Kl. Sporthalle	10.000		10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	524100	08	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	22.000		22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	524110	08	Unterhaltung/Wartung technischer Anlagen	7.000	-5.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	524120	08	Reinigungskosten	11.400		11.400	12.000	12.000	12.000	12.000
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	527100	08	Unterhaltung Turngeräte Kleine Turnhalle	2.000		2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	544100	08	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	300		300	300	300	300	300
4.2.4.020	Kleine Turnhalle	571100	00	Abschreibungen	0		0	0	0	0	0
				Erträge	**52.700**	**-5.000**	**47.700**	**48.300**	**48.300**	**48.300**	**48.300**
				Aufwendungen	**52.700**	**-5.000**	**47.700**	**48.300**	**48.300**	**48.300**	**48.300**
				Saldo + / -	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
4.2.4.030	Sporthalle St. Georsgberg	441110	08	Mieterträge Sporthalle St. Georgsberg	100		100	100	100	100	100
4.2.4.030	Sporthalle St. Georsgberg	521100	08	Gebäudeunterhaltung Sporthalle St. Georgsberg	12.500	9.000	21.500	12.500	12.500	12.500	12.500
4.2.4.030	Sporthalle St. Georsgberg	524100	08	Heizungskosten Sporthalle St. Georgsberg	28.500	-15.500	13.000	15.000	15.000	15.000	15.000
4.2.4.030	Sporthalle St. Georsgberg	524130	08	Reinigungskosten Sporthalle St. Georgsberg	16.600	1.200	17.800	18.000	18.000	18.000	18.000
4.2.4.030	Sporthalle St. Georsgberg	544100	08	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	100		100	100	100	100	100
				Erträge	**100**	**0**	**100**	**100**	**100**	**100**	**100**
				Aufwendungen	**57.700**	**-5.300**	**52.400**	**45.600**	**45.600**	**45.600**	**45.600**
				Saldo + / -	**-57.600**	**5.300**	**-52.300**	**-45.500**	**-45.500**	**-45.500**	**-45.500**
6.1.2.010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	551600	09	Zinsen - sonst. öffentliche Sonderrechnungen	42.400		42.400	34.900	27.500	20.000	12.500
6.1.2.010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	551700	09	Zinsen an priv. Unternehmen/Kreditmarkt	95.400	-46.800	48.600	66.800	124.500	189.000	212.100
				Erträge	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
				Aufwendungen	**137.800**	**-46.800**	**91.000**	**101.700**	**152.000**	**209.000**	**224.600**
				Saldo + / -	**-137.800**	**46.800**	**-91.000**	**-101.700**	**-152.000**	**-209.000**	**-224.600**

Summe Erträge	**7.925.700**	**223.300**	**8.149.000**	**7.969.200**	**7.907.400**	**7.966.800**	**8.028.100**
Summe Aufwendungen	**7.925.700**	**223.300**	**8.149.000**	**7.969.200**	**7.907.400**	**7.966.800**	**8.028.100**
Jahresfehlbetrag / Jahresüberschuss	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	0,00	0	0	0	0	0
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	253.121,82	336.700	411.500	356.900	367.300	367.300
62	03	+ sonstige Transfereinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
63	04	+ öffentlichrechtliche Leistungsentgelte	586.435,45	665.000	605.000	605.000	605.000	605.000
641,642,646	05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	16.424,64	13.200	11.700	11.700	11.700	11.700
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	5.761.338,58	6.901.500	6.708.900	6.701.700	6.750.700	6.812.000
65	07	+ sonstige Einzahlungen	1.093,47	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**6.618.413,96**	**7.918.400**	**7.739.100**	**7.677.300**	**7.736.700**	**7.798.000**
70	10	Personalauszahlungen	2.831.922,56	2.990.600	3.054.200	3.108.600	3.141.500	3.187.100
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach u. Dienstleistungen	1.795.087,79	2.251.500	1.823.500	1.786.200	1.787.700	1.787.700
75	13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	95.851,42	91.000	101.700	152.000	209.000	224.600
73	14	Transferauszahlungen	16.750,00	17.000	57.000	57.000	17.000	17.000
74	15	sonstige Auszahlungen	1.285.583,68	1.868.400	2.003.000	1.873.800	1.881.800	1.881.900
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**6.025.195,45**	**7.218.500**	**7.039.400**	**6.977.600**	**7.037.000**	**7.098.300**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**593.218,51**	**699.900**	**699.700**	**699.700**	**699.700**	**699.700**
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	15.265,62	1.566.600	9.760.300	6.543.300	0	0
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	0,00	0	0	0	0	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
685	22	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	0,00	0	0	0	0	0
689	25	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**15.265,62**	**1.566.600**	**9.760.300**	**6.543.300**	**0**	**0**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	0,00	0	0	0	0	0

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	1.096.609,60	450.000	139.700	109.700	119.300	119.300
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	929.594,48	2.223.200	11.667.900	8.048.100	0	0
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	0,00	0	0	0	0	0
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	34	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)**	**2.026.204,08**	**2.673.200**	**11.807.600**	**8.157.800**	**119.300**	**119.300**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-2.010.938,46**	**-1.106.600**	**-2.047.300**	**-1.614.500**	**-119.300**	**-119.300**
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	0,00	0	0	0	0	0
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)**	**-1.417.719,95**	**-406.700**	**-1.347.600**	**-914.800**	**580.400**	**580.400**
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	390.000,00	1.106.600	2.047.300	1.614.500	119.300	119.300
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	667.912,60	628.300	627.500	686.800	755.700	794.500
95	417	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0
	43	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**-277.912,60**	**478.300**	**1.419.800**	**927.700**	**-636.400**	**-675.200**
	44	**= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 + 43)**	**-1.695.632,55**	**71.600**	**72.200**	**12.900**	**-56.000**	**-94.800**
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	-186.835,82	-1.882.418	-1.810.818	-1.738.618	-1.725.718	-1.781.718
332	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0
	48	**= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (= Zeilen 44 bis 47)**	**-1.882.468,37**	**-1.810.818**	**-1.738.618**	**-1.725.718**	**-1.781.718**	**-1.876.518**
		Nachrichtlich						
		abzuführender Beitrag nach 12 LKHG						
		Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
		Börsennotierte Aktien						

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
		Nicht börsennotierte Aktien						
		Sonstige Anteilsrechte						
		Investmentzertifikate						
		Kapitalmarktpapiere						
		Geldmarktpapiere						
		Finanzderivate						
		Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen						
		Börsennotierte Aktien						
		Nicht börsennotierte Aktien						
		Sonstige Anteilsrechte						
		Investmentzertifikate						
		Kapitalmarktpapiere						
		Geldmarktpapiere						
		Finanzderivate						
		Umschuldung						
		Ordentliche Tilgung						
		Außerordentliche Tilgung						
		Anzahl: 73						

Investitionsübersicht 2026 bis 2030

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	0002	785300	02	Planung zukunftsorientierte Grundschulstandorte	80.000,00 €	62.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	0014	785100	02	Lehrer Fahrradabstellhaus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	0017	785100	02	Errichtung Grünes Klassenzimmer (Vorstadt)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	0023	785100	02	Bau- und Planungskosten Klassencontainern für die Grundschulstandorte St. Georgsberg und Vorstadt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	0025	785200	02	Objektschutz; Videoüberwachung für gesamtes Schulzentrum Vorstadt	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	0026	785200	02	Objektschutz: hier Herstellung einer geschlossenen Zaunanlage für das gesamte Vorstadt Schulzentrum	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	0039	785100	02	Sonnenschutz	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	0040	785300	02	Sanierung/Umbau Lehrküche	60.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	1000	783100	02	Erwerb von **beweglichen Sachen** (ab 1.000 Euro ohne USt.)	5.000,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	1000	783203	02	Erwerb von **beweglichen Sachen** (ab 250 Euro ohne USt.)	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	1000	783101	02	Erwerb/Erweiterung **EDV-Anlage (IT FB 4)**	10.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	1000	783204	02	Erwerb/Erweiterung **EDV-Anlage** (ab 250 Euro ohne USt.) **(IT FB 4)**	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	1000	783102	02	Ausstattung Arbeitsplatz **Schulsozialarbeiter** (ab 1.000 Euro ohne USt.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	1000	783202	02	Ausstattung Arbeitsplatz **Schulsozialarbeiter** (ab 250 Euro ohne USt.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	1000	783200	02	Erwerb/Ergänzung **Inventar** (ab 250 Euro ohne Ust.)	10.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	1000	783104	02	Erwerb/Ergänzung **Inventar** (ab 1.000 Euro ohne Ust.)	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.010	Grundschule Ratzeburg, Standort Vorstadt	1000	783201	02	Erwerb/Ergänzung Lehrmittel (ab 250 Euro ohne Ust.)	3.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**242.500,00 €**	**70.000,00 €**	**7.500,00 €**	**7.500,00 €**	**7.500,00 €**
					Saldo	**-242.500,00 €**	**-70.000,00 €**	**-7.500,00 €**	**-7.500,00 €**	**-7.500,00 €**

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	0002	785300	02	Planung zukunftsorientierte Grundschulstandorte	180.000,00 €	62.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	0018	785100	02	Errichtung Grünes Klassenzimmer (St.Georgsberg)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	0027	785200	02	Soccerfeldumrandung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	1000	783100	02	Erwerb von beweglichen Sachen ab 1.000 Euro ohne USt.	1.000,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €	2.500,00 €
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	1000	783202	02	Erwerb von beweglichen Sachen ab 250 Euro ohne USt.	4.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	1000	783101	02	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage	55.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	1000	783203	02	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 250 Euro ohne Ust.)	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	1000	783200	02	Erwerb/Ergänzung Inventar (ab 250 Euro ohne Ust.)	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	1000	783102	02	Erwerb/Ergänzung Inventar (ab 1.000 Euro ohne Ust.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.1.011	Grundschule Ratzeburg, Standort St. Georgsberg	1000	783201	02	Erwerb/Ergänzung Lehrmittel (ab 250 Euro ohne Ust.)	3.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**263.500,00 €**	**70.000,00 €**	**7.500,00 €**	**7.500,00 €**	**7.500,00 €**
					Saldo	**-263.500,00 €**	**-70.000,00 €**	**-7.500,00 €**	**-7.500,00 €**	**-7.500,00 €**
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	0003	681100	03	DigiPakt Schule 2019-2024	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	0003	783100	03	DigiPakt Schule 2019-2024	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	0010	785100	03	Erweiterung Mensa	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	0015	785100	03	Lehrer Fahrradabstellhaus (Gemeinschaftsschule)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	1000	783100	03	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 1.000 Euro ohne USt.)	16.000,00 €	17.000,00 €	17.000,00 €	17.500,00 €	17.500,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	1000	783203	03	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	1.700,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	1000	783200	03	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 250 Euro ohne USt.)	80.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	1000	783101	03	Erwerb/Ergänzung Lehrmittel (ab 1.000 Euro ohne Ust.)	6.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	1000	783201	03	Erwerb/Ergänzung Lehrmittel (ab 250 Euro ohne Ust.)	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	1000	783102	03	Erwerb/Ergänzung Inventar (ab 1.000 Euro ohne Ust.)	6.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €	7.000,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	1000	783202	03	Erwerb/Ergänzung Inventar (ab 250 Euro ohne Ust.)	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.1.8.100	Gemeinschaftsschule Lauenburgische Seen	1000	783103	03	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 1.000 Euro ohne USt.)	100.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €	14.000,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**220.700,00 €**	**45.000,00 €**	**45.000,00 €**	**45.500,00 €**	**45.500,00 €**
					Saldo	**-220.700,00 €**	**-45.000,00 €**	**-45.000,00 €**	**-45.500,00 €**	**-45.500,00 €**

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	0003	681100	04	DigiPakt Schule 2019-2024	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	0003	783100	04	DigiPakt Schule 2019-2024	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	0009	783100	04	Allgemeines, Inventar	0,00 €	2.700,00 €	2.700,00 €	2.800,00 €	2.800,00 €
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	0009	783200	04	Allgemeines, Inventar	2.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	0029	785200	04	Streetballanlage als Ersatz für Kunstrasenspielfeld	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	0030	785100	04	Sanierung Kunstrasenfeld, 1100 m² Einbau: 2006	0,00 €	60.000,00 €	350.000,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	1000	783100	04	Erwerb/Ergänzung Lehrmittel (ab 1.000 Euro ohne USt.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	1000	783101	04	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 1.000 Euro ohne USt.)	20.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	1000	783201	04	Erwerb/Ergänzung Lehrmittel (ab 250 Euro ohne USt.)	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.2.1.000	Förderzentrum Ratzeburg (Pestalozzischule)	1000	783202	04	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 250 Euro ohne USt.)	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**26.200,00 €**	**67.700,00 €**	**357.700,00 €**	**7.800,00 €**	**7.800,00 €**
					Saldo	**-26.200,00 €**	**-67.700,00 €**	**-357.700,00 €**	**-7.800,00 €**	**-7.800,00 €**
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule (OGS)	0042	785100	06	Neubau OGS Standort St. Georgsberg; Bau- und Planungskosten	1.036.100,00 €	6.484.200,00 €	4.703.200,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule (OGS)	0042	681100	06	Neubau OGS Standort St. Georgsberg; Zuwendung des Landes (85%)	880.600,00 €	5.511.500,00 €	3.997.700,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule (OGS)	0043	785100	06	Neubau OGS Standort Vorstadt; Bau- und Planungskosten (inkl. Abbruch)	807.100,00 €	4.998.700,00 €	2.994.900,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule (OGS)	0043	681100	06	Neubau OGS Standort Vorstadt; Zuwendung des Landes (85%)	686.000,00 €	4.248.800,00 €	2.545.600,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule (OGS)	1000	783100	06	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 1.000 Euro ohne USt.)	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule (OGS)	1000	783101	06	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage OGS (ab 1.000 Euro ohne USt.)	10.000,00 €	15.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €	10.000,00 €
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule (OGS)	1000	783200	06	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	8.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.3.000	Offene Ganztagsschule (OGS)	1000	783201	06	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage OGS (ab 250 Euro ohne USt.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**1.566.600,00 €**	**9.760.300,00 €**	**6.543.300,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**1.876.700,00 €**	**11.512.900,00 €**	**7.723.100,00 €**	**25.000,00 €**	**25.000,00 €**
					Saldo	**-310.100,00 €**	**-1.752.600,00 €**	**-1.179.800,00 €**	**-25.000,00 €**	**-25.000,00 €**

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
2.4.3.010	allgemeine Schulverwaltung	0001	783100	07	Erwerb eines eigenständigen Schulservers	20.000,00 €	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.3.010	allgemeine Schulverwaltung	0034	783100	07	Anschaffung eines Dienstfahrzeuges	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.3.010	allgemeine Schulverwaltung	0035	782100	07	Zukunftsplanung Grundschule; hier Grundstückserwerb	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.3.010	allgemeine Schulverwaltung	1000	783100	07	Erwerb von beweglichen Sachen ab 1.000 Euro ohne USt.	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
2.4.3.010	allgemeine Schulverwaltung	1000	783200	07	Erwerb von beweglichen Sachen ab 250 Euro ohne USt.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
2.4.3.010	allgemeine Schulverwaltung	1000	783101	07	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 1.000 Euro ohne USt.)	15.000,00 €	20.000,00 €	15.000,00 €	24.000,00 €	24.000,00 €
2.4.3.010	allgemeine Schulverwaltung	1000	783201	07	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 250 Euro ohne USt.)	3.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**40.500,00 €**	**42.000,00 €**	**17.000,00 €**	**26.000,00 €**	**26.000,00 €**
					Saldo	**-40.500,00 €**	**-42.000,00 €**	**-17.000,00 €**	**-26.000,00 €**	**-26.000,00 €**
4.2.4.010	Riemannhalle	0008	785100	08	Dachsanierung Riemannhalle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.4.010	Riemannhalle	1000	783100	08	Erwerb von beweglichen Sachen ab 1.000 Euro ohne USt.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
4.2.4.010	Riemannhalle	1000	783200	08	Erwerb von beweglichen Sachen ab 250 Euro ohne USt.	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**500,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**-500,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
4.2.4.030	Sporthalle St. Georsgberg	1000	783100	08	Erwerb von beweglichen Sachen ab 1.000 Euro ohne USt.	2.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**2.600,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**-2.600,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
6.1.2.010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9000	692735	09	Darlehen private Unternehmen	1.106.600,00 €	2.047.300,00 €	1.614.500,00 €	119.300,00 €	119.300,00 €
6.1.2.010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9000	792635	09	Tilgung - sonst. öffentliche Sonderrechnungen	407.100,00 €	407.100,00 €	407.100,00 €	407.100,00 €	407.100,00 €
6.1.2.010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9000	792735	09	Tilgung private Unternehmen/Kreditmarkt	221.200,00 €	220.400,00 €	279.700,00 €	348.600,00 €	387.400,00 €
					Einzahlungen	**1.106.600,00 €**	**2.047.300,00 €**	**1.614.500,00 €**	**119.300,00 €**	**119.300,00 €**
					Auszahlungen	**628.300,00 €**	**627.500,00 €**	**686.800,00 €**	**755.700,00 €**	**794.500,00 €**
					Saldo	**478.300,00 €**	**1.419.800,00 €**	**927.700,00 €**	**-636.400,00 €**	**-675.200,00 €**
					Einzahlungen (investiv)	1.566.600,00 €	9.760.300,00 €	6.543.300,00 €	0,00 €	0,00 €
					Auszahlungen (investiv)	2.673.200,00 €	11.807.600,00 €	8.157.800,00 €	119.300,00 €	119.300,00 €
					Saldo Finanzplan investiv	**-1.106.600,00 €**	**-2.047.300,00 €**	**-1.614.500,00 €**	**-119.300,00 €**	**-119.300,00 €**

Entwicklung der Schülerzahlen

Gemeinde	Grundschulstandort Vorstadt			Schnitt	Grundschulstandort St. Georgsberg			Schnitt	Gemeinschafts-schule			Schnitt	Pestalozzi-schule			Schnitt	Gesamt			Schnitt
	2024	2025	**2026**		2024	2025	**2026**		2024	2025	**2026**		2024	2025	**2026**		2024	2025	**2026**	
Albsfelde	0	0	0	0,00	1	1	0	0,67	1	0	1	0,67	0	0	0	0,00	2	1	1	1,33
Bäk	33	41	35	37,00	2	2	2	2,00	21	18	17	18,67	0	0	1	0,33	56	61	55	57,33
Buchholz	0	0	0	0,00	9	10	10	9,67	4	2	2	2,67	0	0	0	0,00	13	12	12	12,33
Einhaus	0	0	0	0,00	18	17	16	17,00	9	8	6	7,67	0	0	0	0,00	27	25	22	24,67
Fredeburg	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00	0	0	0	0,00
Giesensdorf	0	0	0	0,00	8	6	5	6,33	4	5	4	4,33	0	0	0	0,00	12	11	9	10,67
Gr. Disnack	0	0	0	0,00	1	1	2	1,33	4	4	4	4,00	0	0	0	0,00	5	5	6	5,33
Gr.Sarau	0	0	0	0,00	2	1	1	1,33	7	10	7	8,00	2	2	1	1,67	11	13	9	11,00
Harmsdorf	0	0	0	0,00	10	11	15	12,00	4	4	8	5,33	2	1	1	1,33	16	16	24	18,67
Kittlitz	0	0	3	0,00	1	0	0	0,33	8	7	6	7,00	0	0	0	0,00	9	7	9	8,33
Kulpin	0	0	0	0,00	7	9	7	7,67	6	3	3	4,00	1	2	3	2,00	14	14	13	13,67
Mechow	6	8	5	7,00	0	0	0	0,00	1	2	2	1,67	0	1	0	0,33	7	11	7	8,33
Mustin	7	4	10	5,50	0	1	1	0,67	17	27	24	22,67	0	1	0	0,33	24	33	35	30,67
Pogeez	0	0	0	0,00	14	13	12	13,00	9	6	8	7,67	0	0	0	0,00	23	19	20	20,67
Ratzeburg	244	253	254	248,50	315	310	308	311,00	400	392	384	392,00	28	35	34	32,33	987	990	980	985,67
Römnitz	3	3	2	3,00	0	0	0	0,00	1	1	0	0,67	0	0	0	0,00	4	4	2	3,33
Schmilau	10	9	8	9,50	0	0	1	0,33	11	10	20	13,67	0	0	1	0,33	21	19	30	23,33
Ziethen	43	42	57	42,50	2	3	4	3,00	34	32	33	33,00	0	0	0	0,00	79	77	94	83,33
Gesamt	**346**	**360**	**374**	**353,00**	**390**	**385**	**384**	**386,33**	**541**	**531**	**529**	**533,67**	**33**	**42**	**41**	**38,67**	**1.310**	**1.318**	**1.328**	**1.318,67**
Gastschüler	11	6	1	8,50	11	8	5	8,00	90	93	98	91,50	32	33	21	32,50	144	140	125	142,00
Gesamt	**357**	**366**	**375**	**361,50**	**401**	**393**	**389**	**394,33**	**631**	**624**	**627**	**627,50**	**65**	**75**	**62**	**71,17**	**1.454**	**1.458**	**1.453**	**1.460,67**

Berechnung der Schulverbandsumlage für das Haushaltsjahr 2027

- Ergebnisplan -

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	5.888.800 Gesamt-umlage
		2024	2025	2026	Summe							
1	Albsfelde	2	1	1	4	1,33	0,10%	2.944,40 €	126.561,00 €	0,350%	10.305,40 €	13.249,80 €
2	Bäk	56	61	55	172	57,33	4,35%	128.081,40 €	1.477.022,00 €	4,140%	121.898,16 €	249.979,56 €
3	Buchholz	13	12	12	37	12,33	0,94%	27.677,36 €	423.950,00 €	1,190%	35.038,36 €	62.715,72 €
4	Einhaus	27	25	22	74	24,67	1,87%	55.060,28 €	721.962,00 €	2,020%	59.476,88 €	114.537,16 €
5	Fredeburg	0	0	0	0	0,00	0,00%	0,00 €	91.933,00 €	0,260%	7.655,44 €	7.655,44 €
6	Giesensdorf	12	11	9	32	10,67	0,81%	23.849,64 €	279.483,00 €	0,780%	22.966,32 €	46.815,96 €
7	Gr. Disnack	5	5	6	16	5,33	0,40%	11.777,60 €	159.477,00 €	0,450%	13.249,80 €	25.027,40 €
8	Gr. Sarau	11	13	9	33	11,00	0,83%	24.438,52 €	316.463,00 €	0,890%	26.205,16 €	50.643,68 €
9	Harmsdorf	16	16	24	56	18,67	1,42%	41.810,48 €	519.492,00 €	1,450%	42.693,80 €	84.504,28 €
10	Kittlitz	9	7	9	25	8,33	0,63%	18.549,72 €	496.140,00 €	1,390%	40.927,16 €	59.476,88 €
11	Kulpin	14	14	13	41	13,67	1,04%	30.621,76 €	359.879,00 €	1,010%	29.738,44 €	60.360,20 €
12	Mechow	7	11	7	25	8,33	0,63%	18.549,72 €	233.676,00 €	0,650%	19.138,60 €	37.688,32 €
13	Mustin	24	33	35	92	30,67	2,33%	68.604,52 €	1.142.952,00 €	3,200%	94.220,80 €	162.825,32 €
14	Pogeez	23	19	20	62	20,67	1,57%	46.227,08 €	1.500.958,00 €	4,200%	123.664,80 €	169.891,88 €
15	Ratzeburg	987	990	980	2.957	985,67	74,74%	2.200.644,56 €	24.837.735,00 €	69,530%	2.047.241,32 €	4.247.885,88 €
16	Römnitz	4	4	2	10	3,33	0,25%	7.361,00 €	120.736,00 €	0,340%	10.010,96 €	17.371,96 €
17	Schmilau	21	19	30	70	23,33	1,77%	52.115,88 €	982.629,00 €	2,750%	80.971,00 €	133.086,88 €
18	Ziethen	79	77	94	250	83,33	6,32%	186.086,08 €	1.927.675,00 €	5,400%	158.997,60 €	345.083,68 €
	Gesamt	**1.310**	**1.318**	**1.328**	**3.956**	**1.318,67**	**100,00%**	**2.944.400,00 €**	**35.718.723,00 €**	**100,00%**	**2.944.400,00 €**	**5.888.800,00 €**

Zusammenstellung der Schulverbandsumlagen für das Haushaltsjahr 2027

- Ergebnisplan -

Lfd. Nr.	Gemeinde	Umlage 2026 (1.NT-HH)	Umlage 2027	mehr/ weniger (-)
1	Albsfelde	14.552,51 €	13.249,80 €	-1.302,71 €
2	Bäk	247.392,67 €	249.979,56 €	2.586,89 €
3	Buchholz	64.149,84 €	62.715,72 €	-1.434,12 €
4	Einhaus	124.141,82 €	114.537,16 €	-9.604,66 €
5	Fredeburg	9.206,69 €	7.655,44 €	-1.551,25 €
6	Giesensdorf	49.894,32 €	46.815,96 €	-3.078,36 €
7	Gr. Disnack	24.650,17 €	25.027,40 €	377,23 €
8	Gr. Sarau	54.349,17 €	50.643,68 €	-3.705,49 €
9	Harmsdorf	86.424,09 €	84.504,28 €	-1.919,81 €
10	Kittlitz	59.991,98 €	59.476,88 €	-515,10 €
11	Kulpin	59.991,98 €	60.360,20 €	368,22 €
12	Mechow	37.420,74 €	37.688,32 €	267,58 €
13	Mustin	157.701,69 €	162.825,32 €	5.123,63 €
14	Pogeez	191.261,56 €	169.891,88 €	-21.369,68 €
15	Ratzeburg	4.279.031,92 €	4.247.885,88 €	-31.146,04 €
16	Römnitz	18.413,38 €	17.371,96 €	-1.041,42 €
17	Schmilau	128.002,69 €	133.086,88 €	5.084,19 €
18	Ziethen	333.222,78 €	345.083,68 €	11.860,90 €
	Gesamt	**5.939.800,00 €**	**5.888.800,00 €**	**-51.000,00 €**

Berechnung der Schulverbandsumlage für die Jahre 2027 - 2030

- Ergebnisplan -

lfd. Nr.	Gemeinde	5.888.800 €	Anteil	5.887.200 €	5.936.200 €	5.997.500 €
		2027	in %	**2028**	**2029**	**2030**
1	Albsfelde	13.249,80 €	0,23%	13.246,20 €	13.356,45 €	13.494,38 €
2	Bäk	249.979,56 €	4,25%	249.911,64 €	251.991,69 €	254.593,88 €
3	Buchholz	62.715,72 €	1,07%	62.698,68 €	63.220,53 €	63.873,38 €
4	Einhaus	114.537,16 €	1,95%	114.506,04 €	115.459,09 €	116.651,38 €
5	Fredeburg	7.655,44 €	0,13%	7.653,36 €	7.717,06 €	7.796,75 €
6	Giesensdorf	46.815,96 €	0,80%	46.803,24 €	47.192,79 €	47.680,13 €
7	Gr. Disnack	25.027,40 €	0,43%	25.020,60 €	25.228,85 €	25.489,38 €
8	Gr. Sarau	50.643,68 €	0,86%	50.629,92 €	51.051,32 €	51.578,50 €
9	Harmsdorf	84.504,28 €	1,44%	84.481,32 €	85.184,47 €	86.064,13 €
10	Kittlitz	59.476,88 €	1,01%	59.460,72 €	59.955,62 €	60.574,75 €
11	Kulpin	60.360,20 €	1,03%	60.343,80 €	60.846,05 €	61.474,38 €
12	Mechow	37.688,32 €	0,64%	37.678,08 €	37.991,68 €	38.384,00 €
13	Mustin	162.825,32 €	2,77%	162.781,08 €	164.135,93 €	165.830,88 €
14	Pogeez	169.891,88 €	2,89%	169.845,72 €	171.259,37 €	173.027,88 €
15	Ratzeburg	4.247.885,88 €	72,14%	4.246.731,72 €	4.282.077,87 €	4.326.296,63 €
16	Römnitz	17.371,96 €	0,30%	17.367,24 €	17.511,79 €	17.692,63 €
17	Schmilau	133.086,88 €	2,26%	133.050,72 €	134.158,12 €	135.543,50 €
18	Ziethen	345.083,68 €	5,86%	344.989,92 €	347.861,32 €	351.453,50 €
	Gesamt	**5.888.800 €**	**100,00%**	**5.887.200 €**	**5.936.200 €**	**5.997.500 €**

Ö 13

Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2023 – 2028
Datum: 06.11.2026
SR/BeVoSr/314/2026

Gremium	Datum	Behandlung
Finanzausschuss	**17.11.2026**	**Ö**
Hauptausschuss	**23.11.2026**	**Ö**
Stadtvertretung	**07.12.2026**	**Ö**

Verfasser/in: Payenda, Said Ramez FB/Aktenzeichen: 20 11 02/2026

II. Nachtragshaushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026

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,

- die Änderungen der Erträge/Aufwendungen im Ergebnisplan und Einzahlungen/Auszahlungen im Finanzplan in einem Nachtragshaushalt festzusetzen und

- die daraus resultierende II. Nachtragshaushaltssatzung 2026 gemäß Entwurf.

_____ _____
Bürgermeister Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:
Graf, Eckhard, Bürgermeister am 06.11.2026
Payenda, Said Ramez am 05.11.2026

Sachverhalt:

Die Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2026 wurde von der Stadtvertretung am 27.01.2026 beschlossen.

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am 16.03.2026 erteilt. Dabei wurde der Gesamtbetrag der Kredite nur in Höhe eines Teilbetrages von 6.164.000 € sowie der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen nur in Höhe eines Teilbetrages von 9.181.300 € genehmigt.

Ferner wurde der I. Nachtragshaushaltsplan 2026 von der Stadtvertretung am 22.06.2026 beschlossen (nur Investitionsübersicht). Dabei wurde der Gesamtbetrag der Kredite und der Verpflichtungsermächtigungen wie folgt angepasst:

Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von	6.164.000 € auf 6.010.500 €
Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen von	9.181.300 € auf 10.182.200 €

Im Zuge des Aufstellungsverfahrens für den Haushaltsplan 2027 wurden parallel die Fachbereiche gebeten, ihre Planansätze für das lfd. Haushaltsjahr zu prüfen und gegebenenfalls Korrekturen für einen II. Nachtragshaushaltsplan 2026 anzumelden.

Der II. Nachtragshaushaltsplan 2026 sieht im Ergebnisplan eine Verbesserung in Höhe von 966.100 € vor. Der **Jahresfehlbetrag 2026** reduziert sich somit von bisher 3,3 Mio. € auf nunmehr **2,4 Mio. €.**

Gemäß § 26 Abs. 1 GemHVO kann ein Jahresfehlbetrag durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage gedeckt werden (fiktiver Haushaltsausgleich). Dies ist laut § 26 Abs. 3 GemHVO nur möglich, wenn im Rahmen der Haushaltsplanung ein positiver Finanzmittelbestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsjahres ausgewiesen wird.

Da der Finanzplan für das Jahr 2026 einen positiven Finanzmittelbestand in Höhe von rd. 1,6 Mio. € ausweist, kann ein fiktiver Haushaltsausgleich vorgenommen werden.

Im Rahmen einer Klausurtagung am 26.10.2026 wurde der Haushaltsausgleich für das Haushaltsjahr 2026 durch Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (rd. 2,4 Mio. €) befürwortet. Somit gilt der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2026 als ausgeglichen.

Die planmäßige **Kreditaufnahme** reduziert sich von bisher 6.061.500 € um 2.114.600 € auf nunmehr 3.895.900 €. Der Gesamtbetrag der **Verpflichtungsermächtigungen** sinkt von bisher 10.182.200 € um 7.712.200 € auf nunmehr 2.470.000 €.

Finanzielle Auswirkungen:

siehe Text

Anlagenverzeichnis:

Nachtragsentwurf mit
- II. Nachtragshaushaltssatzung 2026
- Ergebnisplan 2026 bis 2029
- Investitionsübersicht 2026 bis 2029
- Gesamtergebnisplan
- Gesamtfinanzplan

Ö 13

Inselstadt
Ratzeburg

S T A D T
R A T Z E B U R G



Haushaltssatzung
Haushaltsplan
II. Nachtrag 2026

2. Nachtragshaushaltssatzung
der Stadt Ratzeburg für das Haushaltsjahr 2026

Aufgrund des § 80 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Stadtvertretung vom 07.12.2026 und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde - folgende Nachtragshaushaltssatzung erlassen:

§ 1

Mit dem Nachtragshaushaltsplan werden

	erhöht um	vermindert um	und damit der Gesamtbetrag des Haushaltsplanes einschl. der Nachträge	
			gegenüber bisher	nunmehr festgesetzt auf
1. im Ergebnisplan				
der Gesamtbetrag der Erträge	0,00 €	1.516.100 €	44.050.500 €	42.534.400 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen	0,00 €	2.421.000 €	47.354.400 €	44.933.400 €
der Jahresfehlbetrag		966.100 €	3.303.900 €	2.399.000 €
einer Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 GemHVO zum Haushaltsausgleich	2.399.000 €		0,00 €	2.399.000 €
einem Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage				0,00 €
2. im Finanzplan mit				
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00 €	1.516.100 €	43.016.800 €	41.500.700 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit	0,00 €	2.831.800 €	44.266.700 €	41.434.900 €
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	€	2.053.400 €	7.849.500 €	5.796.100 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit	€	2.021.100 €	8.480.700 €	6.459.600 €

§ 2

Es werden **neu** festgesetzt:

1. der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von bisher 6.010.500 € auf 3.895.900 €
2. der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen von bisher 10.182.200 € auf 2.470.000 €

§ 3

Die kommunalaufsichtliche Genehmigung wurde am __.__.2026 erteilt.

Ratzeburg, __.__.2026

Stadt Ratzeburg
Bürgermeister

Graf
Der Bürgermeister

Ertrags- und Aufwandsarten			bisheriger Ansatz in EUR	(+) oder (-) ggü. dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR
1	2	3	4	5	6
40	1	Steuern und ähnliche Abgaben	21.169.900,00	848.000,00	22.017.900
41	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.488.000,00	340.000,00	9.828.000
42	3	+ sonstige Transfererträge	20.300,00	0,00	20.300
43	4	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	526.400,00	64.000,00	590.400
441,442,446	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.285.200,00	76.700,00	1.361.900
448	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.449.400,00	-2.877.100,00	6.572.300
45	7	+ sonstige Erträge	843.100,00	16.700,00	859.800
471	8	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0
472	9	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0
	10	**= Erträge**	**42.782.300,00**	**-1.531.700,00**	**41.250.600,00**
50	11	Personalaufwendungen	7.996.900,00	3.400,00	8.000.300
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	10.884.800,00	-1.040.200,00	9.844.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	2.952.200,00	201.300,00	3.153.500
53	15	+ Transferaufwendungen	20.072.400,00	-1.976.400,00	18.096.000
54	16	+ sonstige Aufwendungen	5.202.500,00	220.800,00	5.423.300
	16	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**47.108.800,00**	**-2.591.100,00**	**44.517.700,00**
	17	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)**	**-4.326.500,00**	**1.059.400,00**	**-3.267.100,00**
46	19	+ Finanzerträge	1.268.200,00	15.600,00	1.283.800
50	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	245.600,00	170.100,00	415.700
	21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**1.022.600,00**	**-154.500,00**	**868.100,00**
	22	**= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)**	**-3.303.900,00**	**904.900,00**	**-2.399.000,00**
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	2.399.000,00	2.399.000
	24	**= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)**	**-3.303.900,00**	**3.303.900,00**	**0,00**
		Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen			
48		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0
		Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	**0,00**	**0,00**	**0**
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand			
571+574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	2.949.500,00	201.300,00	3.150.800
416+437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	966.800,00	0,00	966.800
		Nettoabschreibungsaufwand	**1.982.700,00**	**201.300,00**	**2.184.000**

Ergebnisplan 2. NT 2026 - Stadt Ratzeburg

					-3.303.900	3.303.900	0	-4.004.500	-4.516.800	-4.759.400
Produkt	**Produkt - Bezeichnung**	**PSK**	**Produktsachkonto - Bezeichnung**	**Budget**	**Ansatz 2026**	**2. NT 2026**	**Ansatz 2026 NEU**	**Ansatz 2027 Klausur**	**Ansatz 2028**	**Ansatz 2029**
111010	Gemeindeorgane	111010.414700	Spenden Seniorenbeirat	1	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00
111010	Gemeindeorgane	111010.448200	Erstattung Geschäftsaufwendungen Inklusionsbeirat	1	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00
111010	Gemeindeorgane	111010.448210	Erstattung Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Inkl.beirat)	1	1.300,00		1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
111010	Gemeindeorgane	111010.458211	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111010	Gemeindeorgane	111010.458212	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111010	Gemeindeorgane	111010.501100	Dienstaufwendungen für Beamtinnen und Beamte	10	110.200,00		110.200,00	108.800,00	110.500,00	112.100,00
111010	Gemeindeorgane	111010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	155.500,00		155.500,00	163.300,00	165.800,00	168.300,00
111010	Gemeindeorgane	111010.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	69.900,00		69.900,00	70.600,00	71.700,00	72.800,00
111010	Gemeindeorgane	111010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	8.600,00		8.600,00	9.000,00	9.200,00	9.300,00
111010	Gemeindeorgane	111010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	33.100,00		33.100,00	35.400,00	36.000,00	36.500,00
111010	Gemeindeorgane	111010.505100	Zuführung zur Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	1	55.300,00		55.300,00	55.300,00	55.300,00	55.300,00
111010	Gemeindeorgane	111010.506100	Zuführung zur Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1	7.100,00		7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
111010	Gemeindeorgane	111010.526200	Fortbildung Stadtvertreter:innen (gem. § 32 Abs. 3 GO)	1	2.000,00	-1.500,00	500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
111010	Gemeindeorgane	111010.529100	Veranstaltungen Stadtvertretung	1	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
111010	Gemeindeorgane	111010.529110	Kosten für besondere Verwaltungsanlässe	1	12.000,00	1.000,00	13.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
111010	Gemeindeorgane	111010.529120	Sachkosten Behindertenbeauftragte	1	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
111010	Gemeindeorgane	111010.529130	Geschäftsaufwendungen Seniorenbeirat	1	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00
111010	Gemeindeorgane	111010.529140	Geschäftsaufwendungen Inklusionsbeirat	1	700,00	500,00	1.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
111010	Gemeindeorgane	111010.542100	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	1	102.900,00	-2.900,00	100.000,00	120.000,00	139.000,00	139.000,00
111010	Gemeindeorgane	111010.542930	Verfügungsmittel	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				1.800	1.200	3.000,00	1.800	1.800	1.800
	Summe Aufwendungen				561.900	-2.900	559.000,00	589.100	614.200	620.000
	Saldo				**-560.100**	**4.100**	-556.000,00	**-587.300**	**-612.400**	**-618.200**
111030	Zentrale Dienste	111030.416100	Auflösung von Sonderposten	00	11.700,00		11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00
111030	Zentrale Dienste	111030.416200	Auflösung von Sonderposten	00	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00
111030	Zentrale Dienste	111030.431100	Schiedsmannsgebühren	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.432100	Benutzungsentgelte Behördenparkplatz	1	5.800,00	300,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
111030	Zentrale Dienste	111030.441100	Miete Büroräume Rathaus (Wirtschaftsbetriebe)	1	11.700,00		11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00
111030	Zentrale Dienste	111030.441110	Ersätze Betriebskosten (Wirtschaftsbetriebe)	1	3.600,00		3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
111030	Zentrale Dienste	111030.441120	Mieterträge Verwaltungsräume "Am Markt 6" (Wirtsch.Betriebe)	1	1.600,00		1.600,00	1.600,00	1.800,00	1.800,00
111030	Zentrale Dienste	111030.441130	Betriebskosten Verwaltungsräume "Am Markt 6" (Wirtsch.Betriebe)	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.441140	Mieterträge Verwaltungsräume "Demolierung 9" (Wirtsch.Betriebe)	1	19.000,00	-700,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00
111030	Zentrale Dienste	111030.442100	Verkaufserlöse	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.446100	Erstattung Versicherungsschäden	1	100,00	4.400,00	4.500,00	100,00	100,00	100,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448000	Erstattung Personalkosten (Klimaschutzmanagement)	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448110	Erstattung Verwaltungskosten (BuT)	1	7.000,00		7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448300	Erstattung Verw.-Kosten vom Schulverband	1	503.000,00		503.000,00	549.500,00	549.500,00	549.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448400	Arzneimittelrabatte von der VAK Schl.-H.	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448500	Erstattung Verw.- und Betriebskosten Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe	1	305.800,00		305.800,00	270.400,00	270.400,00	270.400,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448510	Kostenerstattung Bezügerechnung (RZ-WB)	1	15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448520	Kosterstattung arbeitsmediz. Betreuung	1	19.000,00		19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448530	Erstattung sicherh.-techn. Betreuung	1	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448540	Erstattung Betriebliches Gesundheitsmanagement	1	200,00	800,00	1.000,00	200,00	200,00	200,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448550	Betriebskosten Verwaltungsräume "Demolierung 9" (Wirtsch.Betriebe)	1	6.400,00		6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
111030	Zentrale Dienste	111030.448560	Erstattung Gebäudeunterhaltung "Demolierung 9" (Wirtsch.Betriebe)	1	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448800	Erstattung Fernsprech-/Postgebühren	1	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
111030	Zentrale Dienste	111030.458211	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	1	59.400,00		59.400,00	59.400,00	59.400,00	59.400,00
111030	Zentrale Dienste	111030.458212	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen	1	7.500,00		7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.459200	Sonstige privatrechtliche Erträge	1	0,00		0,00	50.000,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	436.900,00		436.900,00	434.800,00	542.900,00	551.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	417.500,00		417.500,00	421.700,00	428.100,00	434.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	29.600,00		29.600,00	29.300,00	29.800,00	30.200,00
111030	Zentrale Dienste	111030.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	102.300,00		102.300,00	100.000,00	115.800,00	117.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.503900	Künstlersozialabgabe	10	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.504100	Beihilfen	10	25.400,00		25.400,00	25.700,00	26.000,00	26.300,00
111030	Zentrale Dienste	111030.504110	Beihilfen (Pensionäre u.a./Alters-TZ)	10	66.000,00		66.000,00	66.700,00	67.400,00	68.100,00
111030	Zentrale Dienste	111030.504120	Betriebliches Gesundheitsmanagement	1	10.000,00		10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.505100	Zuführung zur Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.506100	Zuführung zur Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.521100	kleine Bauunterhaltung Hausmeister	20	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.521110	Gebäudeunterhaltung Rathaus U. d. Linden	20	65.000,00	20.000,00	85.000,00	77.000,00	45.000,00	45.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.521120	Unterhaltung Außenanlagen	20	13.500,00	25.000,00	38.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.521130	Gebäudeunterhaltung (Am Markt 6)	20	7.000,00	12.000,00	19.000,00	7.500,00	8.000,00	8.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.521140	Erneuerung der Raumlufttechnik (RLT)-Anlage Ratssaal Rathaus	20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.521150	Gebäudeunterhaltung "Demolierung 9" (Wirtsch.Betriebe)	20	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.522100	Unterhaltung/Wartung Schrankenanlage Behördenparkplatz	20	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.522110	Unterhaltung der E-Ladestation	20	1.000,00	3.600,00	4.600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.523100	Miete Büromaschinen	1	30.000,00	-5.000,00	25.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.523110	Unterhaltung und Miete Einbruch- und Brandmeldeanlage	1	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.523120	Mietkosten Verwaltungsräume (Am Markt 6)	1	67.300,00	3.400,00	70.700,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.523130	Betriebskosten Verwaltungsräume (Am Markt 6)	1	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.523140	Mietkosten Verwaltungsräume "Demolierung 9" (Wirtsch.Betriebe)	1	19.000,00		19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.523200	Leasingkosten Dienstfahrzeuge	1	14.000,00		14.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.524100	Überwachungskosten Rathaus	20	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.524110	Heizung, Beleuchtung, Versorgung	20	50.000,00	30.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.524120	Reinigungskosten (inkl. MC)	20	18.000,00		18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.524130	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	21.000,00	-1.000,00	20.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.524140	Betriebskosten Verwaltungsräume "Demolierung 9" (Wirtsch.Betriebe)	20	6.400,00		6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
111030	Zentrale Dienste	111030.525100	Haltung von Fahrzeugen	1	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.526100	Dienst- und Schutzkleidung (Reinigungskräfte und Hausmeister)	1	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.526110	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Jobticket)	1	8.000,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.526200	Fortbildung des Personals	1	55.000,00		55.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
111030	Zentrale Dienste	111030.526210	Fortbildung des Personals (Arbeitsschutz)	1	2.000,00	2.000,00	4.000,00	6.000,00	2.000,00	2.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.526220	Ausbildung des Personals	1	8.700,00		8.700,00	6.700,00	10.100,00	10.100,00
111030	Zentrale Dienste	111030.526230	EDV-Fortbildung	1	5.000,00		5.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	1	3.000,00		3.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.527110	Unterhaltung EDV-Anlage	1	100.800,00	-40.000,00	60.800,00	153.500,00	129.000,00	154.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.527120	Infektionsschutz (u.a. Corona-Schutzausrüstung)	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	1	2.000,00		2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.531800	Förderung der (Betriebs-)Gemeinschaft	1	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.541100	Personal-Nebenausgaben	1	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.541110	Umzugskosten	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.542900	Beitrag kommunale Beihilfekasse	1	6.800,00	-800,00	6.000,00	6.200,00	6.300,00	6.400,00
111030	Zentrale Dienste	111030.542910	Mitgliedsbeiträge	1	18.900,00	1.800,00	20.700,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.542920	Vermischte Aufwendungen	1	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543100	Geschäftsaufwendungen	1	13.000,00		13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543101	Aktenvernichtung	1	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543102	Unterhaltung u. Miete Telefonanlage	1	3.500,00		3.500,00	13.100,00	3.500,00	13.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543103	Geschäftsaufwendungen Druckerei	1	3.000,00		3.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543104	Geschäftsaufwendungen EDV-Anlage	1	10.500,00		10.500,00	17.100,00	18.000,00	18.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543105	Geschäftsaufwendungen EDV-Anlage (für Standortvernetzung TK-Anlage)	1	21.300,00		21.300,00	24.500,00	25.000,00	25.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543106	EDV-Programmbetreuung	1	156.300,00		156.300,00	178.700,00	205.000,00	192.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543107	Bücher und Zeitschriften (Fachliteratur)	1	10.000,00	5.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543108	Postgebühren (Briefporto)	1	42.000,00		42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543109	Fernmeldegebühren	1	21.500,00		21.500,00	17.100,00	21.700,00	21.700,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543110	Rundfunkbeiträge	1	1.700,00		1.700,00	1.800,00	1.900,00	1.900,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543111	Bekanntmachungskosten	1	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543112	Reisekosten	1	2.200,00		2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543113	Wegstreckenentschädigung	1	1.800,00		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543114	Cyber-Awareness	1	10.000,00		10.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543115	Organisationsuntersuchung Stadtverwaltung	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543116	Prüfung Elektrogeräte	1	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543117	Arbeitsmedizinische Betreuung	1	27.000,00		27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543118	Sicherheitstechnische Betreuung	1	8.000,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	1	20.000,00	15.000,00	35.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00
111030	Zentrale Dienste	111030.544120	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (u. a. KSA)	20	55.000,00		55.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.544130	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Versicherung EDV-Anlage)	1	1.000,00	4.200,00	5.200,00	8.900,00	8.900,00	1.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.545200	Erstattung Personalkosten Datenschutzbeauftragte/r Kreis	1	9.100,00		9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
111030	Zentrale Dienste	111030.545210	Kostenerstattung Bezügeberechnung	1	58.000,00	-10.000,00	48.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.571100	Abschreibungen	00	58.200,00	-3.700,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00
	Summe Erträge				986.100	-10.200	975.900	1.031.800	982.000	982.000
	Summe Aufwendungen				2.204.000	61.500	2.265.500	2.399.600	2.497.700	2.530.500
	Saldo				**-1.217.900**	**-71.700**	**-1.289.600**	**-1.367.800**	**-1.515.700**	**-1.548.500**
111035	Personalrat	111035.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	2.900,00		2.900,00	3.100,00	3.200,00	3.200,00
111035	Personalrat	111035.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	300,00		300,00	200,00	300,00	300,00
111035	Personalrat	111035.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	700,00		700,00	700,00	800,00	800,00
111035	Personalrat	111035.526200	Fortbildung des Personals	1	4.000,00	3.800,00	7.800,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
111035	Personalrat	111035.542900	Beiträge an Verbände, Vereine	1	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00
111035	Personalrat	111035.543100	Geschäftsaufwendungen	1	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00
111035	Personalrat	111035.543110	Reisekosten	1	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
111035	Personalrat	111035.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	1	100,00	500,00	600,00	100,00	100,00	100,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				9.700	4.300	14.000,00	9.800	10.100	10.100
	Saldo				**-9.700**	**-4.300**	-14.000,00	**-9.800**	**-10.100**	**-10.100**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
111036	Gesamtpersonalrat	111036.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111036	Gesamtpersonalrat	111036.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111036	Gesamtpersonalrat	111036.526200	Fortbildung Personalrat	1	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
111036	Gesamtpersonalrat	111036.542900	Beiträge an Verbände, Vereine	1	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00
111036	Gesamtpersonalrat	111036.543100	Geschäftsaufwendungen	1	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00
111036	Gesamtpersonalrat	111036.543112	Reisekosten	1	700,00		700,00	700,00	700,00	700,00
111036	Gesamtpersonalrat	111036.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	1	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				7.300	0	7.300,00	7.300	7.300	7.300
	Saldo				**-7.300**	**0**	-7.300,00	**-7.300**	**-7.300**	**-7.300**
111040	Gleichstellungsbeauftragte	111040.526200	Fortbildung des Personals	1	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
111040	Gleichstellungsbeauftragte	111040.529100	Sachkosten, Veranstaltungen	1	1.000,00		1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
111040	Gleichstellungsbeauftragte	111040.542100	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	1	5.700,00		5.700,00	6.800,00	7.900,00	7.900,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				7.700	0	7.700,00	9.300	10.400	10.400
	Saldo				**-7.700**	**0**	-7.700,00	**-9.300**	**-10.400**	**-10.400**
111050	Haushalt & Controlling	111050.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	223.800,00		223.800,00	239.900,00	243.500,00	247.200,00
111050	Haushalt & Controlling	111050.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	12.700,00		12.700,00	13.200,00	13.400,00	13.600,00
111050	Haushalt & Controlling	111050.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	46.900,00		46.900,00	50.900,00	51.700,00	52.500,00
111050	Haushalt & Controlling	111050.531500	Verlustabdeckung "Öffentliche WC-Anlagen"	2	214.300,00		214.300,00	222.900,00	222.900,00	222.900,00
111050	Haushalt & Controlling	111050.543100	Kosten für Beratungsleistungen (Vermögenserfassung u. -bewertung)	2	14.200,00		14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00
111050	Haushalt & Controlling	111050.543110	Sachverständigen u. ä. Kosten (hier: § 2b UStG-Beratung)	2	30.000,00	-10.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
111050	Haushalt & Controlling	111050.543120	Geschäftsaufwendungen	2	700,00		700,00	700,00	700,00	700,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				542.600	-10.000	532.600,00	551.800	556.400	561.100
	Saldo				**-542.600**	**10.000**	-532.600,00	**-551.800**	**-556.400**	**-561.100**
111060	Stadtkasse	111060.456200	Mahngebühren PK (kassenintern)	2	32.000,00	10.000,00	42.000,00	40.000,00	35.000,00	35.000,00
111060	Stadtkasse	111060.456210	Mahngebühren (Sachkonto)	2	10.000,00	-9.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
111060	Stadtkasse	111060.458300	Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111060	Stadtkasse	111060.461000	Habenzinsen aus Girokonten	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111060	Stadtkasse	111060.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	179.000,00		179.000,00	216.300,00	219.600,00	222.900,00
111060	Stadtkasse	111060.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	10.000,00		10.000,00	11.900,00	12.100,00	12.300,00
111060	Stadtkasse	111060.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	39.500,00		39.500,00	48.500,00	49.300,00	50.000,00
111060	Stadtkasse	111060.542900	Mahn- und Vollstreckungsgebühren	2	3.000,00	-2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
111060	Stadtkasse	111060.543100	Kontogebühren	2	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
111060	Stadtkasse	111060.547301	Niederschlagung	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111060	Stadtkasse	111060.548200	Verwahrentgelte (Negativzinsen auf Guthaben)	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				42.000	1.000	43.000,00	41.000	36.000	36.000
	Summe Aufwendungen				241.500	-2.000	239.500,00	287.700	292.000	296.200
	Saldo				**-199.500**	**3.000**	-196.500,00	**-246.700**	**-256.000**	**-260.200**
111070	Steuern und Abgaben	111070.448500	Erstattung Verwaltungskosten	2	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
111070	Steuern und Abgaben	111070.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	94.400,00		94.400,00	84.200,00	85.500,00	86.800,00
111070	Steuern und Abgaben	111070.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	5.300,00		5.300,00	4.500,00	4.600,00	4.700,00
111070	Steuern und Abgaben	111070.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	21.000,00		21.000,00	18.400,00	18.700,00	19.000,00
111070	Steuern und Abgaben	111070.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	2	1.000,00	5.700,00	6.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Summe Erträge				100	0	100,00	100	100	100
	Summe Aufwendungen				121.700	5.700	127.400,00	108.100	109.800	111.500
	Saldo				**-121.600**	**-5.700**	-127.300,00	**-108.000**	**-109.700**	**-111.400**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
111075	IT/technische Einrichtungen	111075.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	230.900,00		230.900,00	260.100,00	325.000,00	329.800,00
111075	IT/technische Einrichtungen	111075.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	20.500,00		20.500,00	17.600,00	17.900,00	18.200,00
111075	IT/technische Einrichtungen	111075.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	61.700,00		61.700,00	56.400,00	67.400,00	68.500,00
111075	IT/technische Einrichtungen	111075.527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1	0,00		0,00	1.700,00	5.000,00	5.000,00
111075	IT/technische Einrichtungen	111075.571100	Abschreibungen	00	68.400,00	22.300,00	90.700,00	90.700,00	90.700,00	90.700,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				381.500	22.300	403.800,00	426.500	506.000	512.200
	Saldo				**-381.500**	**-22.300**	-403.800,00	**-426.500**	**-506.000**	**-512.200**
111080	Bauverwaltung	111080.431100	Verwaltungsgebühren (inkl. Negativzeugnisse)	6	4.500,00		4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
111080	Bauverwaltung	111080.446100	Vermischte Erträge	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111080	Bauverwaltung	111080.448800	Erträge aus Kostenerstattungen	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111080	Bauverwaltung	111080.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	150.400,00		150.400,00	118.400,00	120.200,00	122.000,00
111080	Bauverwaltung	111080.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	10.800,00		10.800,00	6.500,00	6.600,00	6.700,00
111080	Bauverwaltung	111080.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	31.800,00		31.800,00	24.000,00	24.400,00	24.800,00
111080	Bauverwaltung	111080.523100	Miete Archivräume (Schule St. Georgsberg)	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111080	Bauverwaltung	111080.523110	Anerkennungsentgelte	6	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
111080	Bauverwaltung	111080.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	6	1.500,00	2.000,00	3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
111080	Bauverwaltung	111080.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				4.500	0	4.500,00	4.500	4.500	4.500
	Summe Aufwendungen				194.600	2.000	196.600,00	153.000	155.300	157.600
	Saldo				**-190.100**	**-2.000**	-192.100,00	**-148.500**	**-150.800**	**-153.100**
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.414800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (von übrigen Bereichen)	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.431100	Verwaltungsgebühren	6	1.200,00		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.441100	Mieten und Pachten	6	3.000,00	-800,00	2.200,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.441110	Pachtzahlungen	6	24.000,00	-1.500,00	22.500,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.441120	Pachten Ackerland, Plätze	6	85.000,00	55.700,00	140.700,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.441130	anteilige Jagdpacht	6	500,00	-100,00	400,00	400,00	400,00	400,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.441140	Erbbauzinsen, Kanon	6	101.200,00	27.400,00	128.600,00	101.200,00	101.200,00	101.200,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.441150	Pachten für Tankstellengrundstücke	6	26.500,00	1.600,00	28.100,00	29.700,00	29.700,00	29.700,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.441160	Anerkennungsentgelte	6	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.446100	Erstattung Versicherungsschäden	6	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.446110	Vermischte Erträge	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.448000	Erstattung Personalkosten vom Bund (Jobcenter)	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.448200	Erstattung vom Schulverband (Riemannstraße 3)	6	27.700,00		27.700,00	27.700,00	27.700,00	27.700,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.448210	Erstattung vom Schulverband (Bewirtschaftungskosten, Riemannstraße 3)	6	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.448220	Erstattung vom Bewirtschaftungskosten Kantine	6	4.100,00	-4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	349.100,00		349.100,00	419.900,00	426.200,00	432.600,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	19.600,00		19.600,00	23.000,00	23.400,00	23.700,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	75.200,00		75.200,00	88.200,00	89.600,00	90.900,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.521100	Abbruchkosten (Freimachung Grundstück Pillauer Weg/DLRG)	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.521110	Bauunterhaltung Bootshaus	20	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.521130	Abbruchkosten (Gebäude Schlosswiese 7 "Rondell")	20	15.000,00	11.000,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.523100	Mietkosten Ersatzunterbringung Obdachlose	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.524110	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	18.000,00		18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.524120	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Hundezwinger)	20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.524140	Reinigungskosten Riemannstraße 1 - 3 OGS	20	30.000,00		30.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	6	1.000,00		1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.529100	sonstige Betriebsaufwendungen	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.529110	Kosten Leistungen Dritter (Grünpflege)	6	8.000,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.529120	Kosten Leistungen Bauhof (Winterdienst u. allg. Kosten)	6	5.500,00		5.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.542100	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Stadtjäger)	6	800,00		800,00	800,00	800,00	800,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.543100	Bekanntmachungskosten	6	500,00	3.700,00	4.200,00	500,00	500,00	500,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.543120	Gerichtskosten, Katasteramtsgebühren	6	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	6	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.544110	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.571100	Abschreibungen	00	96.700,00	46.400,00	143.100,00	143.000,00	143.000,00	143.000,00
	Summe Erträge				323.400	78.200	401.600,00	320.500	320.500	320.500
	Summe Aufwendungen				628.400	61.100	689.500,00	749.900	758.000	766.000
	Saldo				**-305.000**	**17.100**	-287.900,00	**-429.400**	**-437.500**	**-445.500**
121010	Statistik und Wahlen	121010.448100	Erstattung Wahlkosten	3	0,00		0,00	16.000,00	0,00	33.000,00
121010	Statistik und Wahlen	121010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	15.800,00		15.800,00	10.200,00	10.400,00	10.600,00
121010	Statistik und Wahlen	121010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	1.000,00		1.000,00	600,00	700,00	700,00
121010	Statistik und Wahlen	121010.502210	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
121010	Statistik und Wahlen	121010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	3.600,00		3.600,00	2.300,00	2.400,00	2.400,00
121010	Statistik und Wahlen	121010.543100	Geschäftsaufwendungen für Wahlen	3	0,00		0,00	25.000,00	50.000,00	50.000,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	16.000	0	33.000
	Summe Aufwendungen				20.400	0	20.400,00	38.100	63.500	63.700
	Saldo				**-20.400**	**0**	-20.400,00	**-22.100**	**-63.500**	**-30.700**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.431100	Verwaltungsgebühren EMA	3	120.000,00		120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.431110	Erstattung Ordnungsrechtliche Bestattungen	3	8.000,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.431120	Verwaltungsgebühren verkehrsrechtl. Anordnungen/Ausn.-Genehmigungen	3	28.000,00	27.000,00	55.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.431130	Verwaltungsgebühren Sondernutzung	3	2.000,00	2.000,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.431140	Verwaltungsgebühren Gewerbe	3	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.431150	Verwaltungsgebühren Fischereiangelegenheiten	3	4.000,00	6.000,00	10.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.431160	Sonstige Verwaltungsgebühren	3	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.432100	Erträge Bewohnerparkausweise	3	5.500,00		5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.441100	Nutzungsentgelte Wertstoffsammelbehälter (Container-Standorte)	3	700,00		700,00	700,00	700,00	700,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.442100	Erlöse aus Fundsachen	3	100,00	300,00	400,00	400,00	400,00	400,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.448100	Erstattungen vom Land (Verdienstausfälle DLRG)	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.456100	Buß- und Zwangsgelder	3	1.000,00		1.000,00	500,00	500,00	500,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.456110	Bußgelder Verkehrsordnungswidrigkeiten	3	260.000,00		260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.456120	Verwarnungs- und Bußgelder (WoGG)	3	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	554.400,00		554.400,00	628.400,00	637.900,00	647.400,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	30.600,00		30.600,00	34.500,00	35.100,00	35.600,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	124.400,00		124.400,00	142.200,00	144.400,00	146.500,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.521100	Gebäudeunterhaltung Hundezwingeranlage	20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.521300	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Allgemeine Gefahrenabwehr)	3	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.526100	Dienst- und Schutzkleidung	3	4.000,00		4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars **(inkl. DLRG)**	3	300,00		300,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.527110	Unterhaltung Rettungsgeräte	3	200,00	1.800,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.527120	Unterhaltung der Geschwindigkeitsanzeigen	3	1.500,00		1.500,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.527130	Rattenbekämpfung	3	12.000,00	-2.000,00	10.000,00	10.000	10.000	10.000
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.527140	Kosten für Tiere, Tierschutz	3	1.000,00	1.500,00	2.500,00	2.000	2.000	2.000
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.527150	Immissionsuntersuchung	3	200,00		200,00	200	200	200
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.527160	Ordnungsrechtliche Bestattungen	3	9.000,00		9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.529110	Kosten für Leistungen Bauhof (inkl. Entsorgung von illegalem Müll)	3	5.000,00		5.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.531800	Zuschuss Tierauffangstelle	3	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Verdienstausfälle DLRG)	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.542900	Vermischte Aufwendungen	3	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.543100	Sachaufwendungen Schiedsmann/Schiedsfrau	3	100,00	800,00	900,00	100,00	100,00	100,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.543110	Kosten für Reisepässe und Pers.-Ausweise	3	86.000,00		86.000,00	87.000,00	88.000,00	88.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.543120	Verwaltungskosten OWiG	3	2.500,00	-500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.543130	Postgebühren (Briefporto) ruhender Verkehr	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	3	800,00	5.000,00	5.800,00	10.000,00	800,00	800,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.543160	Ordnungsrechtliche Bestattungen	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.545000	Erstattung Gebühren, Verwaltungskosten	3	3.000,00	3.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.545100	Erstattung Gebühren, Verwaltungskosten Fischereiangelegenheiten	3	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.549400	Aufwendungen aus der Zuführung zur Verfahrensrückstellungen	3	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.571100	Abschreibungen	00	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Summe Erträge				435.500	35.300	470.800,00	439.300	439.300	439.300
	Summe Aufwendungen				894.800	28.600	923.400,00	1.009.700	1.012.800	1.024.900
	Saldo				**-459.300**	**6.700**	-452.600,00	**-570.400**	**-573.500**	**-585.600**
122030	Personenstandswesen/ Standesamt	122030.431100	Verwaltungsgebühren	3	45.000,00		45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
122030	Personenstandswesen/ Standesamt	122030.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	142.000,00		142.000,00	181.300,00	184.100,00	186.800,00
122030	Personenstandswesen/ Standesamt	122030.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	8.100,00		8.100,00	10.000,00	10.200,00	10.400,00
122030	Personenstandswesen/ Standesamt	122030.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	30.500,00		30.500,00	39.600,00	40.200,00	40.800,00
122030	Personenstandswesen/ Standesamt	122030.527100	Ausschmückung der Trauzimmer	3	300,00		300,00	600,00	600,00	600,00
	Summe Erträge				45.000	0	45.000,00	45.000	45.000	45.000
	Summe Aufwendungen				180.900	0	180.900,00	231.500	235.100	238.600
	Saldo				**-135.900**	**0**	-135.900,00	**-186.500**	**-190.100**	**-193.600**
126010	Brandschutz	126010.414700	Spenden	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.414710	Spenden	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
126010	Brandschutz	126010.416200	Auflösung von Sonderposten	00	55.500,00		55.500,00	55.500,00	55.500,00	55.500,00
126010	Brandschutz	126010.446100	Erstattung Versicherungsschäden	3	0,00	5.700,00	5.700,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.448200	Erstattungen Feuerwehreinsätze	3	10.000,00	-5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
126010	Brandschutz	126010.448210	Erstattungen Löschhilfe	3	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
126010	Brandschutz	126010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	158.700,00		158.700,00	155.500,00	157.900,00	160.200,00
126010	Brandschutz	126010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	8.600,00		8.600,00	8.600,00	8.800,00	8.900,00
126010	Brandschutz	126010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	34.300,00		34.300,00	34.600,00	35.200,00	35.700,00
126010	Brandschutz	126010.521100	Gebäudeunterhaltung Feuerwache	20	45.000,00	35.000,00	80.000,00	95.000,00	45.000,00	45.000,00
126010	Brandschutz	126010.522100	Unterhaltung/Wartung Reinigungsmaschinen	3	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
126010	Brandschutz	126010.522110	Unterhaltung/Wartung Container Pillauer Weg	20	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
126010	Brandschutz	126010.523100	Mietkosten Container Pillauer Weg	6	0,00	3.200,00	3.200,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.524100	Heizung, Beleuchtung, Versorgung	20	54.000,00		54.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00
126010	Brandschutz	126010.524110	Reinigungskosten	20	25.000,00	3.100,00	28.100,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
126010	Brandschutz	126010.524120	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	11.000,00	2.600,00	13.600,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
126010	Brandschutz	126010.524130	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Feuerwehrcontainer Pillauer Weg)	20	0,00	6.600,00	6.600,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
126010	Brandschutz	126010.525100	Haltung von Fahrzeugen (inkl. Rettungsboot)	3	82.000,00	13.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
126010	Brandschutz	126010.525110	Serviceleistung Digitalfunk	3	2.500,00	-1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
126010	Brandschutz	126010.525120	Haltung von Fahrzeugen (Wartungskosten TMF)	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.525130	Haltung von Fahrzeugen (Wasserrettung)	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.525140	Haltung von Fahrzeugen (Kraftstoff)	3	23.000,00	12.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
126010	Brandschutz	126010.526100	Dienst- und Schutzkleidung Gerätewart	3	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
126010	Brandschutz	126010.526200	Aus- und Fortbildung	3	10.000,00	4.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
126010	Brandschutz	126010.526210	Aus- und Fortbildung Jugendwehr	3	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00
126010	Brandschutz	126010.526230	Aus- und Fortbildung (Wasserrettung)	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.526240	Aus- und Fortbildung (Tauchdienst)	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	3	2.000,00		2.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00
126010	Brandschutz	126010.527110	Unterhaltung EDV-Anlage (Funkbude)	3	1.700,00		1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
126010	Brandschutz	126010.527111	Unterhaltung EDV-Anlage	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.527120	Unterh. und Ergänz. d. Geräte/Ausrüstung	3	38.000,00	92.000,00	130.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
126010	Brandschutz	126010.527130	Löschmittel und Ölbinder	3	3.000,00	1.000,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
126010	Brandschutz	126010.527140	Kosten für Untersuchungen	3	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
126010	Brandschutz	126010.527150	Kosten für Untersuchungen (Tauchdienst)	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	6	10.000,00		10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
126010	Brandschutz	126010.531200	Umlagen Kreisfeuerwehrverband	3	16.200,00		16.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00
126010	Brandschutz	126010.531800	Zuschuss Kameradschaftskasse	3	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
126010	Brandschutz	126010.542100	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	3	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
126010	Brandschutz	126010.542110	Dienstjubiläen FF-Mitglieder	3	600,00		600,00	600,00	600,00	600,00
126010	Brandschutz	126010.542900	Aufwendungen aus zweckgebundenen Spendenaufkommen	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.542910	Vermischte Aufwendungen	3	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
126010	Brandschutz	126010.543100	Geschäftsaufwendungen inkl. Fernmeldegebühren	3	30.500,00	12.000,00	42.500,00	33.500,00	17.500,00	17.500,00
126010	Brandschutz	126010.544110	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	44.400,00	24.200,00	68.600,00	44.400,00	44.400,00	44.400,00
126010	Brandschutz	126010.545500	Erstatt. von Personalaufwendungen (Verdienstausfall)	3	1.000,00	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
126010	Brandschutz	126010.571100	Abschreibungen	00	288.600,00	-57.600,00	231.000,00	231.000,00	231.000,00	231.000,00
	Summe Erträge				70.600	700	71.300,00	65.600	65.600	65.600
	Summe Aufwendungen				926.200	151.600	1.077.800,00	1.176.700	1.113.900	1.116.800
	Saldo				**-855.600**	**-150.900**	-1.006.500,00	**-1.111.100**	**-1.048.300**	**-1.051.200**
128010	Katastrophenschutz	128010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	9.400,00		9.400,00	6.500,00	6.600,00	6.700,00
128010	Katastrophenschutz	128010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	700,00		700,00	400,00	500,00	500,00
128010	Katastrophenschutz	128010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	2.200,00		2.200,00	1.500,00	1.600,00	1.600,00
128010	Katastrophenschutz	128010.522100	Unterhaltung Notversorgungsbrunnen	3	3.500,00		3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
128010	Katastrophenschutz	128010.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	700,00		700,00	700,00	700,00	700,00
128010	Katastrophenschutz	128010.543100	Geschäftsaufwendungen	3	2.000,00		2.000,00	20.000,00	2.000,00	2.000,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				18.500	0	18.500,00	32.600	14.900	15.000
	Saldo				**-18.500**	**0**	-18.500,00	**-32.600**	**-14.900**	**-15.000**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.414000	Zuweisung Schulsozialarbeit	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.414100	Zuweisung Land (Schulsozialarbeit, FAG-Mittel)	4	30.300,00		30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.414200	Zuweisung des Kreises (Verpflegungskosten)	4	1.300,00		1.300,00	1.400,00	1.500,00	1.600,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.414210	Zuweisung Kreis für Projekte	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.414700	Spenden	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.414800	Spenden	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	26.100,00		26.100,00	26.100,00	26.100,00	26.100,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.416200	Auflösung von Sonderposten	00	55.600,00		55.600,00	55.600,00	55.600,00	55.600,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.446100	Teilnehmerbeiträge	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.448000	Erstattung Kosten Corona-Schutzausrüstung (Hygieneprogramm)	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.448100	Erstattung Kreis (für ÖPP LG)	4	1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.448200	Erstattung Schulkostenbeiträge	4	1.634.000,00	190.000,00	1.824.000,00	1.634.000,00	1.634.000,00	1.634.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.448300	Erstattung vom Schulverband (Schulsozialarbeit)	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.448500	Erstattung Verwaltungskosten	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.448700	Erstattung Wartungskosten Küchenausstattung	4	7.600,00		7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.458211	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.458212	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.501100	Dienstaufwendungen für Beamtinnen und Beamte	10	3.900,00		3.900,00	3.800,00	3.900,00	4.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	223.900,00		223.900,00	229.500,00	233.000,00	236.500,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	2.500,00		2.500,00	2.600,00	2.700,00	2.700,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	12.400,00		12.400,00	12.600,00	12.800,00	13.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	48.900,00		48.900,00	50.700,00	51.500,00	52.300,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.505100	Zuführung zur Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	4	1.800,00		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.506100	Zuführung zur Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.521100	Unterhaltung/Wartung Küchenausstattung	20	20.000,00		20.000,00	22.000,00	24.000,00	24.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.521110	Unterhaltung/Wartung Klimaanlage Serverraum	20	1.000,00		1.000,00	1.100,00	1.200,00	1.300,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.523100	Unterhaltung u. Miete Telefonanlage	4	7.200,00		7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.523110	Miete Büromaschinen	4	22.000,00		22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.523120	Kosten für ÖPP-Raten	4	1.432.700,00	-1.432.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.523200	Leasingskosten Kaffeevollautomat	4	3.600,00		3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.524100	Bewirtschaftungskosten (Energie, Reinigung, Wasser/Abw.)	20	1.500.000,00		1.500.000,00	1.550.000,00	1.600.000,00	1.650.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.524110	Bewachungskosten Schulgebäude	20	12.000,00	2.500,00	14.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.526100	Corona-Schutzausrüstung	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.526200	Fortbildung des Personals	4	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.526210	Fortbildung des Personals (Schulsozialarbeit)	4	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	4	5.000,00		5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.527110	Unterhaltung EDV-Anlage	4	83.000,00	-68.000,00	15.000,00	1.000,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.527111	Unterhaltung EDV-Anlage (Schuletat)	4	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.527120	Schulbücherei/Zeitschriften	4	1.500,00		1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.527130	Benutzung Hallenbad	4	22.000,00		22.000,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.527140	Benutzung Ruderakademie und Ruderclub	4	1.800,00		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.527150	Benutzung Riemannsportplatz (Bustransfer)	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.529100	Lernmittel	4	37.000,00		37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.529110	Kosten für besondere Verwaltungsanlässe	4	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.529120	Lehrmittel	4	22.000,00	38.800,00	60.800,00	40.000,00	22.000,00	22.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.529130	Schulwanderungen, Veranstaltungen	4	2.100,00		2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.529140	Sonstige Betriebsaufwendungen	4	600,00		600,00	600,00	600,00	600,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.529150	Verpflegungskosten Mittagessen	4	1.300,00		1.300,00	1.400,00	1.500,00	1.600,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.529160	Sachkosten Schulsozialarbeit	4	800,00		800,00	800,00	800,00	800,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.529170	Sachkosten Schulsozialarbeit (Projekte)	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.529180	Einrichtung Kabinette	4	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.531100	Rückzahlung Landesmittel	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.531110	Schulkostenbeiträge	4	109.000,00	-29.000,00	80.000,00	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.531800	Sachkosten Austauschschüler/innen	4	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.542900	Beiträge an Verbände, Vereine	4	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.542910	Vermischte Aufwendungen	4	500,00		500,00	600,00	600,00	600,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.543100	Geschäftsaufwendungen	4	9.000,00		9.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.543109	Post- und Fernmeldegebühren	4	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.543110	Geschäftsaufwendungen EDV-Anlage	4	8.000,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.543111	Geschäftsaufwendungen EDV-Anlage -IT FB 4-	4	13.000,00		13.000,00	73.000,00	73.000,00	73.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.543130	Reisekosten	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.543140	Reisekosten Schulsozialarbeit	4	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	4	400,00		400,00	400,00	400,00	400,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.543160	Drogen-/Suchtprävention	4	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.543170	Prüfung Elektrogeräte	4	14.500,00		14.500,00	15.000,00	16.000,00	16.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	55.000,00		55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.571100	Abschreibungen	00	529.500,00	246.700,00	776.200,00	776.000,00	776.000,00	776.000,00
	Summe Erträge				2.755.200	-810.000	1.945.200,00	1.755.300	1.755.400	1.755.500
	Summe Aufwendungen				4.229.700	-1.241.700	2.988.000,00	3.000.500	3.039.400	3.094.200
	Saldo				**-1.474.500**	**431.700**	-1.042.800,00	**-1.245.200**	**-1.284.000**	**-1.338.700**
241010	Schülerbeförderung	241010.414200	Zuweisung Kreis	4	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
241010	Schülerbeförderung	241010.432100	Eigenanteil Schülerbeförderung	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
241010	Schülerbeförderung	241010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	4.200,00		4.200,00	6.000,00	6.100,00	6.200,00
241010	Schülerbeförderung	241010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	400,00		400,00	400,00	500,00	500,00
241010	Schülerbeförderung	241010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.000,00		1.000,00	1.300,00	1.400,00	1.400,00
241010	Schülerbeförderung	241010.542900	Schülerbeförderung	4	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
241010	Schülerbeförderung	241010.542910	Schülerbeförderung (nicht förd.fähig)	4	22.000,00	2.000,00	24.000,00	25.000,00	26.000,00	26.000,00
241010	Schülerbeförderung	241010.542920	Kostenbeteiligung für den Antragsbescheidung	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
241010	Schülerbeförderung	241010.542930	Schülerbeförderung (Steinfeld-Schule Mölln)	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
241010	Schülerbeförderung	241010.542940	Schülerbeförderung (Kosten für ÖPNV)	4	90.000,00		90.000,00	93.000,00	93.000,00	93.000,00
	Summe Erträge				1.500	0	1.500,00	1.500	1.500	1.500
	Summe Aufwendungen				119.600	2.000	121.600,00	127.700	129.000	129.100
	Saldo				**-118.100**	**-2.000**	-120.100,00	**-126.200**	**-127.500**	**-127.600**
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.458211	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.458212	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.501100	Dienstaufwendungen für Beamtinnen und Beamte	10	64.400,00		64.400,00	63.700,00	64.700,00	65.700,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	222.400,00		222.400,00	208.100,00	211.300,00	214.400,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	42.400,00		42.400,00	42.900,00	43.600,00	44.200,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	12.600,00		12.600,00	11.500,00	11.700,00	11.900,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	47.200,00		47.200,00	44.100,00	44.800,00	45.500,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.505100	Zuführung zur Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	4	30.100,00		30.100,00	30.100,00	30.100,00	30.100,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.506100	Zuführung zur Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4	3.900,00		3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.531100	Schulkostenbeiträge (Sonder-/Förderschulen)	4	9.000,00		9.000,00	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.531110	Schulkostenbeiträge (Gemeinschaftsschule)	4	225.000,00	-95.000,00	130.000,00	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.531120	Schulkostenbeiträge (auswärt. sonst. Schulen)	4	74.800,00	-4.800,00	70.000,00	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.531130	Schulkostenbeiträge (Grundschulen)	4	70.000,00	-30.000,00	40.000,00	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.545200	Schulkostenbeiträge (Gemeinschaftsschule)	4	0,00		0,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.545210	Schulkostenbeiträge (auswärt. sonst. Schulen)	4	0,00		0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.545220	Schulkostenbeiträge (Grundschulen)	4	0,00		0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.545230	Schulkostenbeiträge (Gymnasium)	4	0,00		0,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.545240	Schulkostenbeiträge (Sonder-/Förderschulen)				0,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.531300	Schulverbandsumlage	4	4.279.100,00		4.279.100,00	4.247.900,00	4.246.800,00	4.282.100,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				5.080.900	-129.800	4.951.100,00	4.986.200	4.990.900	5.031.800
	Saldo				**-5.080.900**	**129.800**	-4.951.100,00	**-4.986.200**	**-4.990.900**	**-5.031.800**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
252010	Stadtarchiv	252010.431100	Verwaltungsgebühren	1	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
252010	Stadtarchiv	252010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	0,00		0,00	6.300,00	6.400,00	6.500,00
252010	Stadtarchiv	252010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	0,00		0,00	400,00	500,00	500,00
252010	Stadtarchiv	252010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	0,00		0,00	1.900,00	2.000,00	2.000,00
252010	Stadtarchiv	252010.521100	Gebäudeunterhaltung (Gr. Kreuzstraße)	20	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00
252010	Stadtarchiv	252010.521110	Unterhaltung und Wartung Einbruch- und Brandmeldeanlage	20	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
252010	Stadtarchiv	252010.521120	Unterhaltung Stadtarchiv	20	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
252010	Stadtarchiv	252010.523100	Mietkosten (Gr. Kreuzstraße)	1	18.000,00	-600,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
252010	Stadtarchiv	252010.524100	Reinigungskosten Stadtarchiv	20	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00
252010	Stadtarchiv	252010.524110	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	400,00		400,00	400,00	400,00	400,00
252010	Stadtarchiv	252010.529100	Kosten für Veranstaltungen	1	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00
252010	Stadtarchiv	252010.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	1	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00
252010	Stadtarchiv	252010.543100	Geschäftsaufwendungen	1	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
252010	Stadtarchiv	252010.545200	Erstattung Personalkosten	1	38.000,00	5.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
	Summe Erträge				100	0	100,00	100	100	100
	Summe Aufwendungen				61.400	4.400	65.800,00	74.400	74.700	74.800
	Saldo				**-61.300**	**-4.400**	-65.700,00	**-74.300**	**-74.600**	**-74.700**
252020	Ernst-Barlach-Museum	252020.416100	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
252020	Ernst-Barlach-Museum	252020.416200	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
252020	Ernst-Barlach-Museum	252020.521100	Gebäudeunterhaltung	20	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
252020	Ernst-Barlach-Museum	252020.521110	Unterhaltung Außenanlagen	20	3.000,00	2.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
252020	Ernst-Barlach-Museum	252020.521120	Unterhaltung und Wartung Einbruch- und Brandmeldeanlage	20	1.000,00		1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
252020	Ernst-Barlach-Museum	252020.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	1.500,00	-500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
252020	Ernst-Barlach-Museum	252020.571100	Abschreibungen	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
252020	Ernst-Barlach-Museum	252020. 529100	Kosten für Leistungen Bauhof	6	0,00		0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				7.500	1.500	9.000	10.700	10.700	10.700
	Saldo				**-7.500**	**-1.500**	-9.000,00	**-10.700**	**-10.700**	**-10.700**
271010	Volkshochschule (VHS)	271010.531800	Zuschuss an Volkshochschule Ratzeburg und Umland e. V.	4	40.200,00		40.200,00	41.600,00	43.100,00	43.100,00
271010	Volkshochschule (VHS)	271010.542900	Beiträge an Verbände, Vereine	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
271010	Volkshochschule (VHS)	271010.542910	Vermischte Aufwendungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
271010	Volkshochschule (VHS)	271010.543109	Post- und Fernmeldegebühren	4	800,00		800,00	800,00	800,00	800,00
271010	Volkshochschule (VHS)	271010.543110	Gebühren Internetanschluss	4	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00
271010	Volkshochschule (VHS)	271010.543120	Wegstreckenentschädigung	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
271010	Volkshochschule (VHS)	271010.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				0		0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				41.200	0	41.200,00	42.600	44.100	44.100
	Saldo				**-41.200**	**0**	-41.200,00	**-42.600**	**-44.100**	**-44.100**
272010	Stadtbücherei	272010.414200	Zuweisung Kreis	1	32.200,00	-7.400,00	24.800,00	24.800,00	24.800,00	24.800,00
272010	Stadtbücherei	272010.414700	Zuschuss Bibliotheken SH	1	39.700,00	-7.400,00	32.300,00	32.300,00	32.300,00	32.300,00
272010	Stadtbücherei	272010.414710	Spenden	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
272010	Stadtbücherei	272010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	17.300,00		17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00
272010	Stadtbücherei	272010.416200	Auflösung von Sonderposten	00	17.800,00		17.800,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00
272010	Stadtbücherei	272010.432100	Benutzungsgebühren	1	11.000,00		11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
272010	Stadtbücherei	272010.442100	Verkaufserlöse	1	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
272010	Stadtbücherei	272010.456200	Mahngebühren für Bücher	1	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
272010	Stadtbücherei	272010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	180.700,00		180.700,00	199.000,00	202.000,00	205.100,00
272010	Stadtbücherei	272010.501900	Sonstige Beschäftigungsentgelte (FSJ)	10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
272010	Stadtbücherei	272010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	10.100,00		10.100,00	10.900,00	11.100,00	11.300,00
272010	Stadtbücherei	272010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	38.900,00		38.900,00	43.300,00	44.000,00	44.700,00
272010	Stadtbücherei	272010.521100	Gebäudeunterhaltung	20	25.000,00	10.000,00	35.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
272010	Stadtbücherei	272010.521110	Unterhaltung/Wartung Einbruchmeldeanlage	20	1.500,00	500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
272010	Stadtbücherei	272010.521120	Unterhaltung und Miete Brandmeldeanlage	20	6.000,00	1.000,00	7.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
272010	Stadtbücherei	272010.524100	Heizung, Beleuchtung, Versorgung	20	13.000,00		13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
272010	Stadtbücherei	272010.524110	Reinigungskosten	20	8.000,00		8.000,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
272010	Stadtbücherei	272010.524120	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
272010	Stadtbücherei	272010.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	1	1.000,00		1.000,00	4.600,00	1.500,00	1.500,00
272010	Stadtbücherei	272010.527110	Betriebskosten Onleihe und digitale Bildungsangebote	1	14.000,00		14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
272010	Stadtbücherei	272010.529100	Unterhaltung u. Ergänzung Medien	1	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
272010	Stadtbücherei	272010.529110	Literatur-Lesungen	1	3.500,00		3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
272010	Stadtbücherei	272010.529120	Vertragsanteil Bibliotheken SH	1	14.800,00		14.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00
272010	Stadtbücherei	272010.542900	Beiträge an Verbände, Vereine	1	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
272010	Stadtbücherei	272010.542910	Aufwendungen aus zweckgebundenen Spendenaufkommen	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
272010	Stadtbücherei	272010.543100	Geschäftsaufwendungen	1	4.500,00		4.500,00	4.500,00	5.000,00	5.000,00
272010	Stadtbücherei	272010.543110	Lizenzgebühren BIBLIOTHECAplus Go	1	7.500,00		7.500,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00
272010	Stadtbücherei	272010.543120	Rundfunkbeiträge	1	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
272010	Stadtbücherei	272010.571100	Abschreibungen	00	45.200,00	-2.100,00	43.100,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
	Summe Erträge				123.500	-14.800	108.700,00	108.700	108.700	108.700
	Summe Aufwendungen				383.900	9.400	393.300,00	417.100	418.400	422.400
	Saldo				**-260.400**	**-24.200**	-284.600,00	**-308.400**	**-309.700**	**-313.700**
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	21.700,00		21.700,00	21.700,00	21.700,00	21.700,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.416200	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.441100	Mieten und Pachten	6	29.100,00		29.100,00	29.100,00	29.100,00	2.400,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.446100	Erstattung Versicherungsschäden	6	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.448200	Erstattung vom Schulverband (Investitionskostenanteil)	6	16.700,00		16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.448210	Erstattung vom Schulverband (Betriebs- und Bewirtschaftungskosten)	4	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	9.000,00		9.000,00	9.700,00	9.900,00	10.000,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	700,00		700,00	600,00	700,00	700,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.800,00		1.800,00	1.900,00	2.000,00	2.000,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.521100	Gebäudeunterhaltung	20	12.000,00	20.000,00	32.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.521110	kleine Bauunterhaltung Hausmeister	20	400,00		400,00	400,00	400,00	400,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.521120	Unterhaltung Außenanlagen	20	3.000,00	9.500,00	12.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.521130	Unterhaltung/Wartung Einbruchmeldeanlage sowie Überwachungskosten	20	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.524100	Reinigungskosten	20	40.000,00	9.000,00	49.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.524110	Heizung, Beleuchtung, Versorgung	20	37.000,00		37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.524120	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	20.000,00	1.600,00	21.600,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.571100	Abschreibungen	00	50.200,00		50.200,00	50.200,00	50.200,00	50.200,00
	Summe Erträge				72.600	0	72.600,00	72.600	72.600	45.900
	Summe Aufwendungen				180.100	40.100	220.200,00	193.800	194.200	194.300
	Saldo				**-107.500**	**-40.100**	-147.600,00	**-121.200**	**-121.600**	**-148.400**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
281020	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281020.432100	Benutzungsentgelte Bühnenteile	6	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
281020	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281.020.521.100	Unterhaltung Schiffsanleger	20	5.000,00	-3.000,00	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
281020	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281020.521110	Sicherung Ehrenmal Röpersberg	20	5.000,00	-3.000,00	2.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00
281020	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281020.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
281020	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281020.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	6	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00
281020	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281020.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Versicherung Kabinettorgel)	20	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
281020	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281020.545200	Baumpflege- und -/schutzmaßnahmen	6	3.000,00		3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Summe Erträge				100	0	100,00	100	100	100
	Summe Aufwendungen				13.700	-6.000	7.700,00	13.700	11.700	11.700
	Saldo				**-13.600**	**6.000**	-7.600,00	**-13.600**	**-11.600**	**-11.600**
311100	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Grundversorgung (GrSP XII)	311100.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	227.900,00		227.900,00	239.200,00	242.800,00	246.500,00
311100	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Grundversorgung (GrSP XII)	311100.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	12.700,00		12.700,00	13.200,00	13.400,00	13.600,00
311100	Grundversorgung und Hilfen nach dem Zwölften Buch Sozialgesetzbuch (SGB XII)	311100.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	50.400,00		50.400,00	53.300,00	54.100,00	55.000,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				291.000	0	291.000,00	305.700	310.300	315.100
	Saldo				**-291.000**	**0**	-291.000,00	**-305.700**	**-310.300**	**-315.100**
315100	Soziale Einrichtungen für Ältere	315100.414100	Personal- und Sachkostenförderung Land SH (kommunale Ehrenamtsstrategie)	4	0,00	40.500,00	40.500,00	41.500,00	43.100,00	0,00
315100	Soziale Einrichtungen für Ältere	315100.529100	Personal- und Sachaufwendungen (Auszahlung an Diakonie)	4	0,00	40.500,00	40.500,00	41.500,00	43.100,00	0,00
315100	Soziale Einrichtungen für Ältere	315100.531700	Zuschuss Diakonie für Begegnungsstätte - Engagementstrategie	4	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00
	Summe Erträge				0	40.500	40.500,00	41.500	43.100	0
	Summe Aufwendungen				0	60.500	60.500,00	61.500	63.100	0
	Saldo				**0**	**-20.000**	-20.000,00	**-20.000**	**-20.000**	**0**
315410	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	315410.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	98.300,00		98.300,00	76.000,00	77.200,00	78.300,00
315410	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	315410.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	5.500,00		5.500,00	4.200,00	4.300,00	4.400,00
315410	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	315410.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	21.800,00		21.800,00	16.800,00	17.100,00	17.400,00
315410	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	315410.523100	Mietaufwendungen (Wohnungslose)	6	11.600,00		11.600,00	11.600,00	11.600,00	11.600,00
315410	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	315410.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	1.000,00	-500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
315410	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	315410.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	3	500,00	-500,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
315410	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	315410.543100	Obdachlosenunterbringung	3	1.000,00	500,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				139.700	-500	139.200,00	111.100	112.700	114.200
	Saldo				**-139.700**	**500**	-139.200,00	**-111.100**	**-112.700**	**-114.200**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
315420	Schlichthaus	315420.441100	Raumnutzungsentgelte	3	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
315420	Schlichthaus	315420.521100	Gebäudeunterhaltung	20	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
315420	Schlichthaus	315420.524100	Heizung, Beleuchtung, Versorgung	20	18.000,00		18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
315420	Schlichthaus	315420.524110	Reinigungskosten	20	7.800,00	-2.800,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
315420	Schlichthaus	315420.524130	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
315420	Schlichthaus	315420.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	400,00		400,00	400,00	400,00	400,00
315420	Schlichthaus	315420.571100	Abschreibungen	00	19.500,00		19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
	Summe Erträge				25.000	0	25.000,00	25.000	25.000	25.000
	Summe Aufwendungen				59.700	-2.800	56.900,00	56.900	56.900	56.900
	Saldo				**-34.700**	**2.800**	-31.900,00	**-31.900**	**-31.900**	**-31.900**
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.441100	Mieten und Pachten	6	750.000,00		750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.448210	Erstattung des Kreies (Personalkosten)	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.448220	Erstattung des Kreises (Integrations- und Aufnahmepauschale, IAP)	6	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	92.700,00		92.700,00	73.600,00	74.800,00	75.900,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	5.200,00		5.200,00	4.100,00	4.200,00	4.300,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	20.500,00		20.500,00	16.700,00	17.000,00	17.300,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.521100	Unterhaltung der Mietwohnungen	20	12.000,00	3.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.523100	Unterbringungskosten (Mietkosten)	6	800.000,00	-50.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	26.000,00	4.500,00	30.500,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.526100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Hausmeister Asylunterkunft)	6	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.527100	Erstausstattung Hausrat	6	10.000,00	-5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.527110	Sachaufwendungen (Integrations- und Aufnahmepauschale, IAP)	6	9.000,00		9.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.542100	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.543100	Planungskosten Flüchtlingsunterkunft "Heinrich-Hertz-Str."	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				800.000	0	800.000,00	800.000	800.000	800.000
	Summe Aufwendungen				976.400	-47.500	928.900,00	903.400	905.000	906.500
	Saldo				**-176.400**	**47.500**	-128.900,00	**-103.400**	**-105.000**	**-106.500**
331010	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	331010.501100	Dienstaufwendungen für Beamtinnen und Beamte	10	2.900,00	-2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00
331010	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	331010.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
331010	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	331010.529100	Kostenanteil Pflegeberatung (Altwerden in häuslicher Gemeinschaft)	1	7.000,00		7.000,00	0,00	0,00	0,00
331010	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	331010.531800	Eigenanteil Bundesprogramm Demokratie leben!	4	7.700,00		7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
331010	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	331010.531810	Zuschussbeträge nach Maßgabe des ASJS	4	13.500,00		13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
331010	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	331010.531820	Förderung Förderverein Hospiz Mölln e.V.	4	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				33.600	-2.900	30.700,00	23.700	23.700	23.700
	Saldo				**-33.600**	**2.900**	-30.700,00	**-23.700**	**-23.700**	**-23.700**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
351010	Wohngeld	351010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	69.000,00		69.000,00	71.000,00	72.100,00	73.200,00
351010	Wohngeld	351010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	4.000,00		4.000,00	3.900,00	4.000,00	4.100,00
351010	Wohngeld	351010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	14.800,00		14.800,00	15.500,00	15.800,00	16.000,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				87.800	0	87.800,00	90.400	91.900	93.300
	Saldo				**-87.800**	**0**	-87.800,00	**-90.400**	**-91.900**	**-93.300**
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.416200	Auflösung von Sonderposten	00	8.400,00		8.400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.441100	Mieten und Pachten	4	52.300,00		52.300,00	52.300,00	52.300,00	52.300,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.446100	Erstattung Versicherungsschäden	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.448200	Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel)	4	1.373.000,00		1.373.000,00	1.373.000,00	1.373.000,00	1.373.000,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	10.300,00		10.300,00	10.900,00	11.100,00	11.300,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	700,00		700,00	600,00	700,00	700,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	2.200,00		2.200,00	2.300,00	2.400,00	2.400,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.521100	Gebäudeunterhaltung	20	30.000,00	15.000,00	45.000,00	70.000,00	40.000,00	40.000,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	2.600,00		2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.531700	Zuschuss zu den Betriebskosten	4	1.460.000,00		1.460.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.571100	Abschreibungen	00	27.000,00		27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
	Summe Erträge				1.433.800	0	1.433.800,00	1.433.800	1.433.800	1.433.800
	Summe Aufwendungen				1.532.800	15.000	1.547.800,00	1.633.400	1.603.800	1.604.000
	Saldo				**-99.000**	**-15.000**	-114.000,00	**-199.600**	**-170.000**	**-170.200**
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.441100	Mieten und Pachten	4	44.300,00		44.300,00	44.300,00	44.300,00	44.300,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.446100	Erstattung Versicherungsschäden (Sanierung und Umzug)	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.446110	Erstattung Versicherungsschäden (Ersatzunterbringung)	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.448200	Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel)	4	1.001.000,00	66.100,00	1.067.100,00	1.067.100,00	1.067.100,00	1.067.100,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	10.300,00		10.300,00	10.900,00	11.100,00	11.300,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	700,00		700,00	600,00	700,00	700,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	2.200,00		2.200,00	2.300,00	2.400,00	2.400,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.521100	Gebäudeunterhaltung	20	30.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.527100	Betriebskosten	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.531700	Zuschuss zu den Betriebskosten	4	981.000,00	41.800,00	1.022.800,00	1.051.700,00	1.051.700,00	1.051.700,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Sanierung und Umzug)	20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.544110	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Ersatzunterbringung)	20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.571100	Abschreibungen	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				1.045.300	66.100	1.111.400,00	1.111.400	1.111.400	1.111.400
	Summe Aufwendungen				1.027.200	41.800	1.069.000,00	1.098.500	1.098.900	1.099.100
	Saldo				**18.100**	**24.300**	42.400,00	**12.900**	**12.500**	**12.300**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
361030	KiTa (Verein Kinderbetreuung für Ratzeburg e.V.)	361030.448200	Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel)	4	503.500,00	-503.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361030	KiTa (Verein Kinderbetreuung für Ratzeburg e.V.)	361030.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	5.700,00		5.700,00	6.100,00	6.200,00	6.300,00
361030	KiTa (Verein Kinderbetreuung für Ratzeburg e.V.)	361030.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	500,00		500,00	400,00	500,00	500,00
361030	KiTa (Verein Kinderbetreuung für Ratzeburg e.V.)	361030.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.300,00		1.300,00	1.400,00	1.500,00	1.500,00
361030	KiTa (Verein Kinderbetreuung für Ratzeburg e.V.)	361030.531700	Zuschuss zu den Betriebskosten	4	503.500,00	-503.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				503.500	-503.500	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				511.000	-503.500	7.500,00	7.900	8.200	8.300
	Saldo				**-7.500**	**0**	-7.500,00	**-7.900**	**-8.200**	**-8.300**
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.441100	Mieten und Pachten	4	37.000,00		37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.448200	Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel) - Kinderhaus	4	761.000,00	-761.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.448210	Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel) - Inselhaus	4	541.000,00	-541.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.448220	Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel - Die Scheune)	4	373.000,00	-373.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	10.300,00		10.300,00	10.900,00	11.100,00	11.300,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	700,00		700,00	600,00	700,00	700,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	2.200,00		2.200,00	2.300,00	2.400,00	2.400,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.521100	Gebäudeunterhaltung	20	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.529100	Kosten für Leistungen Bauhof	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.531700	Zuschuss zu den Betriebskosten (Kinderhaus)	4	761.000,00	-761.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.531710	Zuschuss zu den Betriebskosten (Inselhaus)	4	541.000,00	-541.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.531720	Zuschuss zu den Betriebskosten (Die Scheune)	4	373.000,00	-373.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.543100	Fernmeldegebühren	4	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Summe Erträge				1.712.000	-1.675.000	37.000,00	37.000	37.000	37.000
	Summe Aufwendungen				1.695.200	-1.675.000	20.200,00	20.800	21.200	21.400
	Saldo				**16.800**	**0**	16.800,00	**16.200**	**15.800**	**15.600**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
361050	Kindergarten Hasselholt (St. Petri)	361050.448200	Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel)	4	1.090.000,00		1.090.000,00	1.090.000,00	1.090.000,00	1.090.000,00
361050	Kindergarten Hasselholt (St. Petri)	361050.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	5.600,00		5.600,00	6.100,00	6.200,00	6.300,00
361050	Kindergarten Hasselholt (St. Petri)	361050.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	500,00		500,00	400,00	500,00	500,00
361050	Kindergarten Hasselholt (St. Petri)	361050.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.300,00		1.300,00	1.400,00	1.500,00	1.500,00
361050	Kindergarten Hasselholt (St. Petri)	361050.531800	Zuschuss an Kirchengemeinde St. Petri (KiGa Hasselholt)	4	1.090.000,00	199.800,00	1.289.800,00	1.275.100,00	1.275.100,00	1.275.100,00
	Summe Erträge				1.090.000	0	1.090.000,00	1.090.000	1.090.000	1.090.000
	Summe Aufwendungen				1.097.400	199.800	1.297.200,00	1.283.000	1.283.300	1.283.400
	Saldo				**-7.400**	**-199.800**	-207.200,00	**-193.000**	**-193.300**	**-193.400**
361060	Kindertagespflege	361060.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	2.900,00		2.900,00	3.100,00	3.200,00	3.200,00
361060	Kindertagespflege	361060.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	300,00		300,00	200,00	300,00	300,00
361060	Kindertagespflege	361060.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	700,00		700,00	700,00	800,00	800,00
361060	Kindertagespflege	361060.531700	Zuschuss zur Finanzierung der Kindertagespflege	4	190.000,00		190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
361060	Kindertagespflege	361060.531710	Zuschuss praxisintegrierte Ausbildung (PiA/PiA HEP)	4	127.400,00	-57.200,00	70.200,00	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				321.300	-57.200	264.100,00	194.000	194.300	194.300
	Saldo				**-321.300**	**57.200**	-264.100,00	**-194.000**	**-194.300**	**-194.300**
361070	Tageseinrichtungen für Kinder	361070.458211	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
361070	Tageseinrichtungen für Kinder	361070.458212	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
361070	Tageseinrichtungen für Kinder	361070.501100	Dienstaufwendungen für Beamtinnen und Beamte	10	10.100,00		10.100,00	10.000,00	10.200,00	10.400,00
361070	Tageseinrichtungen für Kinder	361070.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	6.400,00		6.400,00	6.500,00	6.600,00	6.700,00
361070	Tageseinrichtungen für Kinder	361070.505100	Zuführung zur Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	4	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
361070	Tageseinrichtungen für Kinder	361070.506100	Zuführung zur Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4	700,00		700,00	700,00	700,00	700,00
361070	Tageseinrichtungen für Kinder	361070.531700	Zuschuss praxisintegrierte Ausbildung (PiA/PiA HEP)	4	0,00		0,00	89.500,00	89.500,00	89.500,00
361070	Tageseinrichtungen für Kinder	361070.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
361070	Tageseinrichtungen für Kinder	361070.545200	Finanzierungsbeitrag am SQKM (KiTa-Reform-Gesetz Wohngemeindeanteil)	4	2.990.000,00		2.990.000,00	2.930.000,00	2.930.000,00	2.930.000,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				3.012.200	0	3.012.200,00	3.041.700	3.042.000	3.042.300
	Saldo				**-3.012.200**	**0**	-3.012.200,00	**-3.041.700**	**-3.042.000**	**-3.042.300**
361080	KiTa Seedorfer Straße	361080.523100	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	6	0,00	4.300,00	4.300,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				0	4.300	4.300,00	7.400	7.400	7.400
	Saldo				**0**	**-4.300**	-4.300,00	**-7.400**	**-7.400**	**-7.400**
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.414000	Zuweisung des Bundes (PFD-Mittel)	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.414200	Zuweisung Kreis	4	29.700,00	-3.000,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.414210	Zuweisung Kreis zur Förderung der internationalen Jugendbegegnung	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.414700	Spenden (Jugendbeirat)	4	0,00		0,00	100,00	100,00	100,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.414710	Spenden	4	0,00		0,00	100,00	100,00	100,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.414720	Spenden (Zirkusfreizeit)	4	0,00	3.300,00	3.300,00	100,00	100,00	100,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.414800	Zuschuss Kreisjugendring (Aktion Ferienpass)	4	0,00		0,00	100,00	100,00	100,00

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.432100	Teilnehmer- u. Benutzungsentgelte internationale Jugendbegegnung	4	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.432110	Teilnehmerentgelte (Zirkusfreizeit und andere Freizeiten/Projekte)	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.458211	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.458212	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.501100	Dienstaufwendungen für Beamtinnen und Beamte	10	3.900,00		3.900,00	3.800,00	3.900,00	4.000,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	50.200,00		50.200,00	59.100,00	60.000,00	60.900,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.501900	Sonstige Beschäftigungsentgelte (z.B. Honorare)	10	1.700,00		1.700,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	2.500,00		2.500,00	2.600,00	2.700,00	2.700,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	5.300,00		5.300,00	3.200,00	3.300,00	3.300,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	24.700,00		24.700,00	13.800,00	14.100,00	14.300,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.505100	Zuführung zur Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	4	1.800,00		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.506100	Zuführung zur Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.523100	Mietkosten Streetworker	4	12.300,00		12.300,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.523110	Mietkosten (Lagerräume)	4	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.524100	Entsorgungskosten	20	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.525100	Haltung von Fahrzeugen	4	600,00		600,00	800,00	800,00	800,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.526100	Fortbildung des Personals	4	1.500,00		1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	4	2.000,00		2.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.529100	Unterhaltung Spielmobil	4	600,00		600,00	600,00	600,00	600,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	4	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.529120	Öffentlichkeitsarbeit/Fachliteratur	4	300,00		300,00	500,00	500,00	500,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.529130	Veranstaltungen Stadtjugendpflege	4	1.800,00		1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.529140	Veranstaltung Aktion Ferienpass	4	2.200,00		2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.529150	Aufwendungen zur Förderung der internationalen Jugendbegegnung	4	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.529160	Sachaufwendungen (Zirkusfreizeit)	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.531200	Erstattung an den Kreis (50% Streetworkerkosten vom Gesamtaufwand)	4	45.500,00		45.500,00	47.800,00	47.800,00	47.800,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.531800	Zuschuss für laufende Zwecke (Ortsjugendring Ratzeburg e.V.)	4	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.531810	Zuwendungen an Vereine/Verbände (Aktion Ferienpass)	4	900,00		900,00	900,00	900,00	900,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.531820	Förderung der Teilnehmer:innen für Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit	4	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.531830	Zuschuss Stadtjugendpflege	4	40.700,00		40.700,00	42.800,00	42.800,00	42.800,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.542100	Sitzungsentschädigungen (Jugendbeirat)	4	2.500,00		2.500,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.542900	Beiträge an Verbände, Vereine	4	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.542910	Aufwendungen aus zweckgebundenen Spendenaufkommen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.543100	Geschäftsaufwendungen Jugendbeirat	4	1.300,00		1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.543110	Gebühren Internetanschluss	4	800,00		800,00	800,00	800,00	800,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.543120	Fahrtkosten Nutzung Schulverbandsbus	4	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.543130	Geschäftsaufwendungen Jugendbeirat (PFD Mittel)	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.571100	Abschreibungen	00	400,00		400,00	400,00	400,00	400,00
	Summe Erträge				30.100	300	30.400,00	27.500	27.500	27.500
	Summe Aufwendungen				214.600	0	214.600,00	225.700	227.200	228.400
	Saldo				**-184.500**	**300**	-184.200,00	**-198.200**	**-199.700**	**-200.900**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
365010	Kindergarten Domhof	365010.414000	Zuweisung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket	4	2.400,00		2.400,00	3.400,00	2.400,00	2.400,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.414100	Zuweisung Land (Kita-Aktionsprogramm)	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.414200	Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel)	4	956.400,00		956.400,00	984.000,00	984.000,00	984.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.414210	Erstattung Kreis (KiTa-Ermäßigung)	4	25.800,00	8.700,00	34.500,00	32.700,00	27.200,00	27.200,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.414700	Spenden	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.416200	Auflösung von Sonderposten	00	6.400,00		6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.432100	Benutzungsentgelte	4	168.800,00		168.800,00	161.200,00	166.700,00	166.700,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.432110	Entgelt für integrative Sonderbetreuung	4	70.600,00	28.700,00	99.300,00	81.700,00	51.400,00	51.400,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.432120	Verpflegungsbeiträge Mittagessen	4	40.100,00		40.100,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.446100	Erstattung Versicherungsschäden	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.448000	Erstattung Personalkosten Bund für PiA	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.448200	Erstattung Personalkosten Kreis für PiA	4	7.400,00	9.500,00	16.900,00	14.300,00	11.500,00	6.400,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.458211	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.458212	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.501100	Dienstaufwendungen für Beamtinnen und Beamte	10	50.000,00		50.000,00	49.500,00	50.300,00	51.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	943.800,00		943.800,00	1.000.500,00	1.015.600,00	1.030.800,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.501900	Sonstige Beschäftigungsentgelte (Betreuung Integrationskind)	4	0,00	9.300,00	9.300,00	12.900,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	31.900,00		31.900,00	32.300,00	32.800,00	33.300,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	52.000,00		52.000,00	54.800,00	55.700,00	56.500,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	208.100,00		208.100,00	222.600,00	226.000,00	229.400,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.505100	Zuführung zur Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	4	24.400,00		24.400,00	24.400,00	24.400,00	24.400,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.506100	Zuführung zur Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4	3.100,00		3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.521100	Gebäudeunterhaltung	20	30.000,00	56.000,00	86.000,00	85.000,00	40.000,00	40.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.521110	Unterhaltung Außenanlagen	20	7.000,00		7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365.010.521.120	Unterhaltung Spielgeräte	20	5.000,00	-3.000,00	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.524100	Heizung, Beleuchtung, Versorgung	20	30.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.524110	Reinigungskosten	20	44.600,00	2.700,00	47.300,00	48.500,00	48.500,00	48.500,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.524120	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	3.500,00		3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.526100	Infektionsschutz	4	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.526200	Qualitätsmanagementverfahren	4	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	4	4.000,00		4.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.527110	Sachkosten Kita-Aktionsprogramm	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.529100	Arbeitsmaterial	4	2.700,00		2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.529110	Veranstaltungen Kindergarten	4	1.800,00		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.529120	Verpflegungskosten Mittagessen	4	42.500,00		42.500,00	47.400,00	47.400,00	47.400,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.529130	Kosten für Leistungen Bauhof	4	8.000,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.531200	Rückzahlung von Kreiszuweisungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.542900	Beiträge an Verbände, Vereine	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.542910	Aufwendungen aus zweckgebundenen Spendenaufkommen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.543100	Geschäftsaufwendungen (Bücher und Zeitschriften, Medizinisch pflegerischer Sachbedarf)	4	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.543110	Rundfunkbeiträge	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.543120	pädagogische Fachberatung	4	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.544110	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	14.300,00		14.300,00	14.400,00	14.500,00	14.500,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.571100	Abschreibungen	00	21.800,00		21.800,00	21.800,00	21.800,00	21.800,00
	Summe Erträge				1.278.000	46.900	1.324.900,00	1.327.800	1.293.700	1.288.600
	Summe Aufwendungen				1.536.200	65.000	1.601.200,00	1.689.400	1.652.300	1.672.900
	Saldo				**-258.200**	**-18.100**	-276.300,00	**-361.600**	**-358.600**	**-384.300**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
365020	Kindergärten in externer Trägerschaft	365020.458211	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
365020	Kindergärten in externer Trägerschaft	365020.458212	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
365020	Kindergärten in externer Trägerschaft	365020.501100	Dienstaufwendungen für Beamtinnen und Beamte	10	3.100,00		3.100,00	3.000,00	3.100,00	3.100,00
365020	Kindergärten in externer Trägerschaft	365020.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	13.900,00		13.900,00	15.100,00	15.400,00	15.600,00
365020	Kindergärten in externer Trägerschaft	365020.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	1.900,00		1.900,00	2.000,00	2.100,00	2.100,00
365020	Kindergärten in externer	365020.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	900,00		900,00	900,00	1.000,00	1.000,00
365020	Kindergärten in externer Trägerschaft	365020.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	3.100,00		3.100,00	3.400,00	3.500,00	3.600,00
365020	Kindergärten in externer Trägerschaft	365020.505100	Zuführung zur Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	4	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
365020	Kindergärten in externer Trägerschaft	365020.506100	Zuführung zur Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				24.600	0	24.600,00	26.100	26.800	27.100
	Saldo				**-24.600**	**0**	-24.600,00	**-26.100**	**-26.800**	**-27.100**
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	8.400,00		8.400,00	8.100,00	8.300,00	8.400,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	600,00		600,00	500,00	600,00	600,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.800,00		1.800,00	1.700,00	1.800,00	1.800,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.521100	Gebäudeunterhaltung	20	8.000,00	-5.000,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.521110	Unterhaltung/Wartung Einbruchmeldeanlage	20	1.700,00		1.700,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.523100	Mietkosten Stellwerk	4	19.100,00	-2.700,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.524100	Heizung, Beleuchtung, Versorgung	20	6.500,00		6.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.524110	Reinigungskosten	20	17.300,00		17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.524120	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	2.200,00		2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	4	0,00		0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.531700	Zuschuss Projekt Gleis 21	4	312.300,00		312.300,00	312.300,00	312.300,00	312.300,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.571100	Abschreibungen	00	9.500,00		9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				387.400	-7.700	379.700,00	382.000	382.400	382.500
	Saldo				**-387.400**	**7.700**	-379.700,00	**-382.000**	**-382.400**	**-382.500**
366020	Freizeit- und Segelzentrum CVJM	366020.571100	Abschreibungen	00	9.200,00		9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				9.200	0	9.200,00	9.200	9.200	9.200
	Saldo				**-9.200**	**0**	-9.200,00	**-9.200**	**-9.200**	**-9.200**
421010	Allgemeine Förderung des Sports	421010.501100	Dienstaufwendungen für Beamtinnen und Beamte	10	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421010	Allgemeine Förderung des Sports	421010.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
421010	Allgemeine Förderung des Sports	421010.527100	Sportlerehrung	4	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00
421010	Allgemeine Förderung des Sports	421010.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	4	14.000,00		14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
421010	Allgemeine Förderung des Sports	421010.531800	Beihilfen für Ehrenpreise	4	400,00		400,00	400,00	400,00	400,00
421010	Allgemeine Förderung des Sports	421010.531810	Zuschuss Sportförderung (gem. ASJS)	4	33.000,00		33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
421010	Allgemeine Förderung des Sports	421010.531820	Zuschuss Bürger- und Schützenfest	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				50.700	-3.000	47.700,00	47.700	47.700	47.700
	Saldo				**-50.700**	**3.000**	-47.700,00	**-47.700**	**-47.700**	**-47.700**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.441100	Mieten und Pachten	4	6.800,00		6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.441110	Ersätze Betriebskosten	4	2.100,00		2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.448300	Kostenanteil Schulverband Sportplatznutzung	4	1.400,00		1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.448700	Kostenanteil Dritter Sportplatznutzung	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	20.500,00		20.500,00	27.300,00	27.800,00	28.200,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	1.300,00		1.300,00	1.500,00	1.600,00	1.600,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	4.300,00		4.300,00	5.700,00	5.800,00	5.900,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.521100	Gebäudeunterhaltung	20	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.521110	Unterhaltung Außenanlagen Sportpl. Fuchswald	20	20.000,00	-10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.524100	Heizung, Beleuchtung, Versorgung (Dusch-/Umkleidegeb. Sportpl.)	20	13.500,00		13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.524110	Reinigungskosten (Dusch-/Umkleidegeb. Sportpl.)	20	1.500,00	1.000,00	2.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.524120	Bewachungskosten	20	6.500,00	800,00	7.300,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.524130	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	9.100,00	300,00	9.400,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.527100	Unterh. und Ergänz. d. Geräte/Ausrüstung	4	20.000,00		20.000,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	4	76.200,00		76.200,00	85.200,00	85.200,00	85.200,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.571100	Abschreibungen	00	1.100,00		1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	Summe Erträge				10.300	0	10.300,00	10.300	10.300	10.300
	Summe Aufwendungen				179.000	-7.900	171.100,00	194.800	195.500	196.000
	Saldo				**-168.700**	**7.900**	-160.800,00	**-184.500**	**-185.200**	**-185.700**
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.416200	Auflösung von Sonderposten	00	33.100,00		33.100,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.448200	Kostenanteil Schulverband (Nutzung Riemannsportplatz)	20	35.000,00		35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	12.300,00		12.300,00	15.300,00	15.600,00	15.800,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	800,00		800,00	900,00	1.000,00	1.000,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	2.800,00		2.800,00	3.300,00	3.400,00	3.400,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.521100	Aufstellflächen mobile Tore	6	30.000,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	0,00	0,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.522100	Unterhaltung Riemannsportplatz	20	24.000,00	70.000,00	94.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.522110	Unterhaltung Sportgeräte Riemannsportplatz	20	30.000,00		30.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.529100	Kosten Leistungen Bauhof	6	110.000,00	4.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.529110	Kosten Leistungen Bauhof (Riemannstr. 1 - 3)	6	3.500,00		3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.571100	Abschreibungen	00	85.100,00		85.100,00	85.100,00	85.100,00	85.100,00
	Summe Erträge				68.100	0	68.100,00	68.100	68.100	68.100
	Summe Aufwendungen				298.800	44.000	342.800,00	286.400	256.900	257.100
	Saldo				**-230.700**	**-44.000**	-274.700,00	**-218.300**	**-188.800**	**-189.000**
424020	Ruderakademie	424020.416100	Auflösung von Sonderposten	00	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
424020	Ruderakademie	424020.416200	Auflösung von Sonderposten	00	429.000,00		429.000,00	429.000,00	429.000,00	429.000,00
424020	Ruderakademie	424020.446100	Erstattung Versicherungsschäden	6	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
424020	Ruderakademie	424020.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	6.900,00		6.900,00	7.100,00	7.300,00	7.400,00
424020	Ruderakademie	424020.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	500,00		500,00	400,00	500,00	500,00
424020	Ruderakademie	424020.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.400,00		1.400,00	1.400,00	1.500,00	1.500,00
424020	Ruderakademie	424020.521100	Gebäudeunterhaltung	20	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
424020	Ruderakademie	424020.521110	Unterhaltung Außenanlagen	20	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00
424020	Ruderakademie	424020.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	18.000,00		18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
424020	Ruderakademie	424020.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	6	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00
424020	Ruderakademie	424020.531800	Zuschuss an Deutschen Ruderverband	6	27.900,00		27.900,00	27.900,00	27.900,00	27.900,00
424020	Ruderakademie	424020.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
424020	Ruderakademie	424020.571100	Abschreibungen	00	449.000,00	-12.300,00	436.700,00	436.700,00	436.700,00	436.700,00
	Summe Erträge				432.100	0	432.100,00	432.100	432.100	432.100
	Summe Aufwendungen				509.200	-12.300	496.900,00	497.000	497.400	497.500
	Saldo				**-77.100**	**12.300**	-64.800,00	**-64.900**	**-65.300**	**-65.400**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
424030	Öffentliche Badestellen	424030.441100	Mieten und Pachten	6	8.900,00	-3.900,00	5.000,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.441110	Ersätze Betriebskosten	6	6.100,00		6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	8.700,00		8.700,00	9.200,00	9.400,00	9.500,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	600,00		600,00	600,00	700,00	700,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.800,00		1.800,00	1.900,00	2.000,00	2.000,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.521100	Gebäudeunterhaltung Seebadeanstalt	20	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.521110	Unterhaltung Hundebadestelle, Surferwiese	20	1.600,00	1.200,00	2.800,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.522100	Unterhaltung DLRG Container Aqua Siwa	20	1.500,00		1.500,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.524100	Heizung, Beleuchtung, Versorgung, Reinigung (Schlosswiese)	20	13.000,00	1.600,00	14.600,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.527100	Nutzungsentgelte (Brücken / Seebrücken bei den Badestellen Schlosswiese und Aqua Siwa)	6	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.529100	Kosten Leistungen Bauhof (Unterhaltung Badestelle Schloßwiese)	6	55.800,00		55.800,00	152.000,00	152.000,00	152.000,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.529110	Kosten Leistungen Bauhof (Unterhaltung Schlosswiese, Surferwiese)	6	53.000,00		53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.529120	Kosten Leistungen Bauhof (Papierkorb-Entleerung)	6	10.000,00		10.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.529130	Kosten Leistungen Bauhof (Badestelle Aqua Siwa)	6	22.400,00		22.400,00	19.400,00	19.400,00	19.400,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.541100	Personal-Nebenausgaben	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.543100	Geschäftsaufwendungen	6	0,00	600,00	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Versicherungen Badestellen)	20	7.800,00		7.800,00	7.800,00	8.000,00	8.400,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.545500	Erstattung an RZ-WB (Badesicherheit Strandbad inkl. Toilette)	6	66.100,00	50.000,00	116.100,00	66.100,00	66.100,00	66.100,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.545510	Erstattung an RZ-WB (Badesicherheit Seebadestelle)	6	30.000,00		30.000,00	17.800,00	17.900,00	18.000,00
	Summe Erträge				15.000	-3.900	11.100,00	15.000	15.000	15.000
	Summe Aufwendungen				277.400	53.400	330.800,00	364.200	364.900	365.500
	Saldo				**-262.400**	**-57.300**	-319.700,00	**-349.200**	**-349.900**	**-350.500**
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.414100	Zuweisung Land (Kommunale Wärme-/Kälteplanung EWKG)	6	0,00	9.700,00	9.700,00	0,00	0,00	0,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.448300	Erstattung RZ-WB (maßnahmebed. Einnahmen, Städtebauförderung)	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	216.700,00		216.700,00	251.600,00	316.300,00	321.100,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	12.100,00		12.100,00	17.200,00	17.500,00	17.800,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	47.100,00		47.100,00	62.400,00	69.500,00	70.500,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.543100	Planungskosten (Ortsplanung)	6	32.000,00		32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.543110	Sanierungsträgervergütung (Städtebauförderung)	6	130.100,00		130.100,00	130.100,00	130.100,00	130.100,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.543120	Verwaltungsgebühren (Städtebauförderung)	6	31.600,00		31.600,00	19.600,00	62.400,00	62.400,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.543130	Sachaufwendungen Kommunale Wärme-/Kälteplanung EWKG	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.543140	Bekanntmachungskosten	6	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.548900	Zweckentfremdungs-/Verzugszinsen (Erstattung an Land)	6	226.000,00		226.000,00	446.000,00	452.000,00	225.000,00
	Summe Erträge				0	9.700	9.700,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				705.600	0	705.600,00	968.900	1.089.800	868.900
	Saldo				**-705.600**	**9.700**	-695.900,00	**-968.900**	**-1.089.800**	**-868.900**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
522010	Wohnungsbauförderung	522010.461010	Zinsen Baudarlehen	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
522010	Wohnungsbauförderung	522010.461800	Zinserträge Baudarlehen	2	3.100,00		3.100,00	3.400,00	3.200,00	3.100,00
522010	Wohnungsbauförderung	522010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	6.300,00		6.300,00	4.100,00	4.200,00	4.300,00
522010	Wohnungsbauförderung	522010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	500,00		500,00	300,00	400,00	400,00
522010	Wohnungsbauförderung	522010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.500,00		1.500,00	900,00	1.000,00	1.000,00
522010	Wohnungsbauförderung	522010.545200	Erstattung an den Kreis	2	300,00		300,00	300,00	200,00	200,00
	Summe Erträge				3.100	0	3.100,00	3.400	3.200	3.100
	Summe Aufwendungen				8.600	0	8.600,00	5.600	5.800	5.900
	Saldo				**-5.500**	**0**	-5.500,00	**-2.200**	**-2.600**	**-2.800**
541010	Gemeindestraßen	541010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
541010	Gemeindestraßen	541010.416200	Auflösung von Sonderposten	00	276.200,00		276.200,00	276.200,00	276.200,00	276.200,00
541010	Gemeindestraßen	541010.432100	Benutzungsgebühren Fahrradabstellanlage Bahnhof	6	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
541010	Gemeindestraßen	541010.446100	Erstattung Versicherungsschäden	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
541010	Gemeindestraßen	541010.446110	Schadensersatz für Ölspurbeseitigungen	3	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
541010	Gemeindestraßen	541010.446110	Schadensersatz für Ölspurbeseitigungen	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
541010	Gemeindestraßen	541010.448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
541010	Gemeindestraßen	541010.458260	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Verfahrensrückstellungen	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
541010	Gemeindestraßen	541010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	83.900,00		83.900,00	121.600,00	123.500,00	125.300,00
541010	Gemeindestraßen	541010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	4.800,00		4.800,00	6.700,00	6.900,00	7.000,00
541010	Gemeindestraßen	541010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	17.100,00		17.100,00	25.200,00	25.600,00	26.000,00
541010	Gemeindestraßen	541010.522100	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze, Buswartehäuser und Fahrradunterstände	20	639.500,00		639.500,00	700.000,00	900.000,00	900.000,00
541010	Gemeindestraßen	541010.522110	Unterhaltung Brücken und Bauwerke	20	20.000,00		20.000,00	25.000,00	20.000,00	20.000,00
541010	Gemeindestraßen	541010.522120	Verkehrszeichen und Straßenschilder	20	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
541010	Gemeindestraßen	541010.522130	Unterhaltung Fahrradabstellanlage Bahnhof	20	7.500,00		7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
541010	Gemeindestraßen	541010.524100	Ölspurbeseitigungen	3	5.000,00	7.000,00	12.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
541010	Gemeindestraßen	541010.524110	Straßenreinigungskosten (Öffentlichkeitsanteil)	20	283.700,00		283.700,00	283.700,00	283.700,00	283.700,00
541010	Gemeindestraßen	541010.524120	Gebühr Oberflächenentwässerung	20	381.400,00		381.400,00	381.400,00	381.400,00	381.400,00
541010	Gemeindestraßen	541010.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	6	287.500,00	15.200,00	302.700,00	322.700,00	330.000,00	330.000,00
541010	Gemeindestraßen	541010.543100	Lärmaktionsplanung	6	5.500,00	-5.500,00	0,00	6.000,00	0,00	5.500,00
541010	Gemeindestraßen	541010.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	6	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
541010	Gemeindestraßen	541010.545500	Kosten für Straßenbeleuchtung (gem. Beleuchtungsvertrag)	6	420.000,00	-100.000,00	320.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
541010	Gemeindestraßen	541010.549400	Aufwendungen aus der Zuführung zur Verfahrensrückstellungen		0,00	190.500,00	190.500,00	0,00	0,00	0,00
541010	Gemeindestraßen	541010.571100	Abschreibungen	00	1.136.700,00	-38.900,00	1.097.800,00	1.097.800,00	1.097.800,00	1.097.800,00
	Summe Erträge				277.300	0	277.300,00	277.300	277.300	277.300
	Summe Aufwendungen				3.322.600	68.300	3.390.900,00	3.365.600	3.564.400	3.572.200
	Saldo				**-3.045.300**	**-68.300**	-3.113.600,00	**-3.088.300**	**-3.287.100**	**-3.294.900**
542010	Nebenanlagen an Kreisstraßen	542010.448200	Erstattung des Kreises	6	7.400,00		7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
542010	Nebenanlagen an Kreisstraßen	542010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	15.900,00		15.900,00	20.800,00	21.200,00	21.500,00
542010	Nebenanlagen an Kreisstraßen	542010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	1.000,00		1.000,00	1.200,00	1.300,00	1.300,00
542010	Nebenanlagen an Kreisstraßen	542010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	3.400,00		3.400,00	4.400,00	4.500,00	4.600,00
542010	Nebenanlagen an Kreisstraßen	542010.522100	Unterhaltung Ortsdurchfahrt L II O	20	7.400,00		7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
542010	Nebenanlagen an Kreisstraßen	542010.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	6	23.900,00		23.900,00	24.800,00	24.800,00	24.800,00
	Summe Erträge				7.400	0	7.400,00	7.400	7.400	7.400
	Summe Aufwendungen				51.600	0	51.600,00	58.600	59.200	59.600
	Saldo				**-44.200**	**0**	-44.200,00	**-51.200**	**-51.800**	**-52.200**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
543010	Nebenanlagen an Landesstraßen	543010.448100	Erstattung des Landes	6	10.700,00		10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00
543010	Nebenanlagen an Landesstraßen	543010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	15.900,00		15.900,00	20.800,00	21.200,00	21.500,00
543010	Nebenanlagen an Landesstraßen	543010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	1.000,00		1.000,00	1.200,00	1.300,00	1.300,00
543010	Nebenanlagen an Landesstraßen	543010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	3.400,00		3.400,00	4.400,00	4.500,00	4.600,00
543010	Nebenanlagen an Landesstraßen	543010.522100	Unterhaltung Ortsdurchfahrt L I O	20	10.700,00		10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00
543010	Nebenanlagen an Landesstraßen	543010.529100	Kosten für Leistungen Bauhof	6	15.200,00		15.200,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00
	Summe Erträge				10.700	0	10.700,00	10.700	10.700	10.700
	Summe Aufwendungen				46.200	0	46.200,00	53.900	54.500	54.900
	Saldo				**-35.500**	**0**	-35.500,00	**-43.200**	**-43.800**	**-44.200**
544010	Nebenanlagen an Bundesstraßen	544010.448000	Erstattung des Bundes	6	67.400,00	59.100,00	126.500,00	67.400,00	67.400,00	67.400,00
544010	Nebenanlagen an Bundesstraßen	544010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	24.100,00		24.100,00	33.800,00	34.400,00	34.900,00
544010	Nebenanlagen an Bundesstraßen	544010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	1.500,00		1.500,00	1.900,00	2.000,00	2.000,00
544010	Nebenanlagen an Bundesstraßen	544010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	5.000,00		5.000,00	7.400,00	7.600,00	7.700,00
544010	Nebenanlagen an Bundesstraßen	544010.522100	Unterhaltung Ortsdurchfahrt B 208	20	67.400,00		67.400,00	67.400,00	67.400,00	67.400,00
544010	Nebenanlagen an Bundesstraßen	544010.529100	Kosten für Leistungen Bauhof	6	59.300,00		59.300,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00
	Summe Erträge				67.400	59.100	126.500,00	67.400	67.400	67.400
	Summe Aufwendungen				157.300	0	157.300,00	172.000	172.900	173.500
	Saldo				**-89.900**	**59.100**	-30.800,00	**-104.600**	**-105.500**	**-106.100**
547010	Förderung des Nahverkehrs (ÖPNV)	547010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	6.300,00		6.300,00	4.000,00	4.100,00	4.200,00
547010	Förderung des Nahverkehrs (ÖPNV)	547010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	500,00		500,00	300,00	400,00	400,00
547010	Förderung des Nahverkehrs (ÖPNV)	547010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.500,00		1.500,00	900,00	1.000,00	1.000,00
547010	Förderung des Nahverkehrs (ÖPNV)	547010.531700	Zuschuss an RMVB (ÖPNV Stadtgebiet)	2	160.000,00		160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				168.300	0	168.300,00	165.200	165.500	165.600
	Saldo				**-168.300**	**0**	-168.300,00	**-165.200**	**-165.500**	**-165.600**
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (zweckgebunden)	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	30.700,00		30.700,00	37.400,00	38.000,00	38.600,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	1.800,00		1.800,00	2.100,00	2.200,00	2.200,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	6.300,00		6.300,00	7.800,00	8.000,00	8.100,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.521100	Schadensregulierung Grün	20	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.522100	Unterhaltung/Wartung Tütenautomaten für Hundekotbeseitigung	20	7.000,00		7.000,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.522110	Unterhaltung Park-/Grünanlagen, Uferwege	20	32.500,00		32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.522120	Kosten für Ersatzpflanzungen usw. (zweckgeb. PSK. 446100)	20	12.000,00		12.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.522130	Baumkontrolle	20	70.000,00		70.000,00	74.000,00	74.000,00	74.000,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.522140	Unterhaltung/Wartung Trinkwasserspender	20	5.000,00	-5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.524100	Abfallentsorgung Grünanlagen	20	134.500,00		134.500,00	122.300,00	122.300,00	122.300,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.527100	Unterhaltung u. Ersatz Fahnen/Bänke/Tütenautomaten	6	4.500,00		4.500,00	16.000,00	19.000,00	22.000,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.527110	Unterhaltung Amphibienschutz	6	3.000,00		3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.527120	sonstige Betriebsaufwendungen	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.529100	Kosten Leistungen Dritter	6	15.000,00		15.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	6	1.718.300,00		1.718.300,00	1.730.700,00	1.730.700,00	1.730.700,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.529120	Kosten für Leistungen Bauhof (Entsorgungskosten für unkompostierbare Grünabfälle)	6	17.000,00		17.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.531200	Zuschuss Kreisforsten	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	6	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.571100	Abschreibungen	00	24.200,00	-1.300,00	22.900,00	22.900,00	22.900,00	22.900,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				2.087.800	-6.300	2.081.500,00	2.118.400	2.122.300	2.126.000
	Saldo				**-2.087.800**	**6.300**	-2.081.500,00	**-2.118.400**	**-2.122.300**	**-2.126.000**
551011	Kinderspielplätze	551011.416100	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
551011	Kinderspielplätze	551011.416200	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
551011	Kinderspielplätze	551011.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	13.200,00		13.200,00	18.500,00	18.800,00	19.100,00
551011	Kinderspielplätze	551011.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	900,00		900,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00
551011	Kinderspielplätze	551011.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	2.800,00		2.800,00	3.900,00	4.000,00	4.100,00
551011	Kinderspielplätze	551011.522100	Unterhaltung Kinderspielplätze	20	37.500,00		37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
551011	Kinderspielplätze	551011.529100	Kosten für Leistungen Bauhof	6	126.100,00		126.100,00	126.100,00	126.100,00	126.100,00
551011	Kinderspielplätze	551011.571100	Abschreibungen	00	18.700,00	1.800,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				199.200	1.800	201.000,00	207.500	208.000	208.400
	Saldo				**-199.200**	**-1.800**	-201.000,00	**-207.500**	**-208.000**	**-208.400**
551020	Kleingartenwesen	551020.441100	Mieten und Pachten	6	900,00		900,00	900,00	900,00	900,00
551020	Kleingartenwesen	551020.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	3.800,00		3.800,00	3.500,00	3.600,00	3.700,00
551020	Kleingartenwesen	551020.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	400,00		400,00	200,00	300,00	300,00
551020	Kleingartenwesen	551020.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	900,00		900,00	800,00	900,00	900,00
551020	Kleingartenwesen	551020.522100	Unterhaltung Kleingärten	20	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
551020	Kleingartenwesen	551020.522110	Unterhaltung Wasserversorgung	20	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00
551020	Kleingartenwesen	551020.527100	Betriebskosten Wasserversorgung	6	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00
	Summe Erträge				900	0	900,00	900	900	900
	Summe Aufwendungen				6.900	0	6.900,00	6.300	6.600	6.700
	Saldo				**-6.000**	**0**	-6.000,00	**-5.400**	**-5.700**	**-5.800**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
555010	Stadtforsten	555010.442100	Erlöse Holzverkauf	6	11.000,00	-11.000,00	0,00	14.000,00	11.000,00	11.000,00
555010	Stadtforsten	555010.522100	Unterhaltung Waldwege	20	0,00		0,00	17.000,00	0,00	0,00
555010	Stadtforsten	555010.522110	Kulturen (einschl. Sicherung)	20	8.000,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
555010	Stadtforsten	555010.522120	Holzerntekosten	20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
555010	Stadtforsten	555010.522130	Verkehrssicherung Forst (Kontrollen etc., einschl. Maßnahmen)	20	10.000,00	40.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
555010	Stadtforsten	555010.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
555010	Stadtforsten	555010.531200	Zuschuss Kreisforsten	6	2.600,00		2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
555010	Stadtforsten	555010.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	6	1.200,00		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
555010	Stadtforsten	555010.544110	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	1.700,00		1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
555010	Stadtforsten	555010.545200	Beförsterungskosten (Betreuung, Läuterung, Forstschutz)	6	5.000,00		5.000,00	5.500,00	6.000,00	6.500,00
555010	Stadtforsten	555010.545210	Durchforstungskosten/Baumeinschlag	6	8.000,00		8.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Summe Erträge				11.000	-11.000	0,00	14.000	11.000	11.000
	Summe Aufwendungen				36.600	40.000	76.600,00	91.100	74.600	75.100
	Saldo				**-25.600**	**-51.000**	-76.600,00	**-77.100**	**-63.600**	**-64.100**
555020	Wander- und Wirtschaftswege	555020.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	16.000,00		16.000,00	25.800,00	26.200,00	26.600,00
555020	Wander- und Wirtschaftswege	555020.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	1.000,00		1.000,00	1.400,00	1.500,00	1.500,00
555020	Wander- und Wirtschaftswege	555020.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	3.300,00		3.300,00	5.200,00	5.300,00	5.400,00
555020	Wander- und Wirtschaftswege	555020.522100	Unterhaltung Wanderwege	20	3.000,00		3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				23.300	0	23.300,00	37.400	38.000	38.500
	Saldo				**-23.300**	**0**	-23.300,00	**-37.400**	**-38.000**	**-38.500**
561010	Umweltschutz	561010.414000	Zuweisung Bund (Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes)	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
561010	Umweltschutz	561010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	10.300,00		10.300,00	15.600,00	15.900,00	16.100,00
561010	Umweltschutz	561010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	700,00		700,00	900,00	1.000,00	1.000,00
561010	Umweltschutz	561010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	2.000,00		2.000,00	3.100,00	3.200,00	3.200,00
561010	Umweltschutz	561010.543100	Geschäftsaufwendungen (Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes)	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				13.000	0	13.000,00	19.600	20.100	20.300
	Saldo				**-13.000**	**0**	-13.000,00	**-19.600**	**-20.100**	**-20.300**
571010	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	571010.448500	Erstattung durch Stadtwerke Ratzeburg GmbH	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
571010	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	571010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	11.800,00		11.800,00	16.900,00	17.200,00	17.500,00
571010	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	571010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	800,00		800,00	900,00	1.000,00	1.000,00
571010	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	571010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	2.500,00		2.500,00	3.500,00	3.600,00	3.700,00
571010	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	571010.527100	Kosten für Tourismusförderung	1	436.000,00		436.000,00	511.000,00	51.000,00	511.000,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				451.100	0	451.100,00	532.300	72.800	533.200
	Saldo				**-451.100**	**0**	-451.100,00	**-532.300**	**-72.800**	**-533.200**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.416200	Auflösung von Sonderposten	00	3.700,00		3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.432100	Benutzungsentgelte Ju.-/Sportheim	6	5.300,00		5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.441100	Mieten und Pachten	6	600,00	-400,00	200,00	0,00	0,00	0,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.441110	Ersätze Betriebskosten	6	4.500,00		4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.441120	Pachtzahlungen (Kantinenpacht)	6	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.446100	Erstattung Versicherungsschäden	6	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.521100	Gebäudeunterhaltung	20	35.000,00		35.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.524100	Heizung, Beleuchtung, Versorgung	20	92.000,00	-17.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.524110	Reinigungskosten	20	24.500,00		24.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.524120	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	13.500,00		13.500,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	6	3.000,00		3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.571100	Abschreibungen	00	9.000,00		9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	Summe Erträge				24.200	-400	23.800,00	23.600	23.600	23.600
	Summe Aufwendungen				177.000	-17.000	160.000,00	178.800	178.800	178.800
	Saldo				**-152.800**	**16.600**	-136.200,00	**-155.200**	**-155.200**	**-155.200**
573020	Stiftung Altenhilfe Ratzeburg	573020.441100	Mieten und Pachten	2	17.100,00		17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00
573020	Stiftung Altenhilfe Ratzeburg	573020.446100	Erstattung Versicherungsschäden	2	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
573020	Stiftung Altenhilfe Ratzeburg	573020.461700	Zinserträge	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
573020	Stiftung Altenhilfe Ratzeburg	573020.521100	Gebäudeunterhaltung	20	12.000,00		12.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
573020	Stiftung Altenhilfe Ratzeburg	573020.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00
573020	Stiftung Altenhilfe Ratzeburg	573020.531500	ZuweisZuschlfdZwVerbUBet&Sverm	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
573020	Stiftung Altenhilfe Ratzeburg	573020.559900	Kapitalertragssteuer	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
573020	Stiftung Altenhilfe Ratzeburg	573020.571100	Abschreibungen	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
573020	Stiftung Altenhilfe Ratzeburg	573020.572100	Abschreibungen auf Finanzanlagen	00	2.700,00		2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	Summe Erträge				17.200	0	17.200,00	17.200	17.200	17.200
	Summe Aufwendungen				15.000	0	15.000,00	10.500	10.500	10.500
	Saldo				**2.200**	**0**	2.200,00	**6.700**	**6.700**	**6.700**
573030	Hans-Jürgen Wohlfahrt Stiftung	573030.431100	Sonstige Verwaltungsgebühren (Nutzungsentgelte etc.)	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
573030	Hans-Jürgen Wohlfahrt Stiftung	573030.461700	Zinserträge	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
573030	Hans-Jürgen Wohlfahrt Stiftung	573030.531500	ZuweisZuschlfdZwVerbUBet&Sverm	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
573030	Hans-Jürgen Wohlfahrt Stiftung	573030.549800	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
573030	Hans-Jürgen Wohlfahrt Stiftung	573030.559900	Kapitalertragssteuer	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0
	Summe Aufwendungen				0	0	0,00	0	0	0
	Saldo				**0**	**0**	0,00	**0**	**0**	**0**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.401100	Grundsteuer A	2	9.200,00	-4.300,00	4.900,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.401200	Grundsteuer B	2	2.495.200,00	7.100,00	2.502.300,00	2.501.000,00	2.501.000,00	2.501.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.401300	Gewerbesteuer	2	7.500.000,00	1.200.000,00	8.700.000,00	8.200.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2	8.524.400,00	-313.000,00	8.211.400,00	8.683.700,00	9.065.900,00	9.547.100,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2	1.301.300,00	-8.900,00	1.292.400,00	1.625.500,00	1.794.300,00	1.567.800,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.403100	Vergnügungssteuer für das Halten von Spiel- und Geschicklichkeitsgeräten	2	150.000,00	-40.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.403200	Hundesteuer	2	135.000,00		135.000,00	132.000,00	132.000,00	132.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.403400	Zweitwohnungssteuer	2	110.000,00	8.000,00	118.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.403900	Übernachtungssteuer	2	75.000,00		75.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.405100	Bedarfsunabhängige Zuweisungen nach § 32 FAG	2	869.800,00	-900,00	868.900,00	918.700,00	918.700,00	937.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.411100	Schlüsselzuweisungen	2	4.946.200,00	204.300,00	5.150.500,00	4.744.700,00	4.744.700,00	5.029.300,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.413100	Zuweisung zur Stärkung der Investitionskraft für Infrastrukturmaßnahmen	2	0,00	195.100,00	195.100,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.413200	Zuweisung übergemeindliche Aufgaben	2	2.158.200,00	108.100,00	2.266.300,00	2.210.700,00	2.210.700,00	2.343.300,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.413210	Konnexitätsmittel des Landes	2	2.300,00	-2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00
~~611010~~	~~Steuern, allg. Zuweisungen, allgem~~	~~611010.413220~~	~~Zuweisung zur Stärkung der Investitionskraft für Infrastrukturmaßnahme~~	~~2~~	~~195.000,00~~	~~-195.000,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.413250	Zuweisung für kommunale Schwimmsportstätten (§ 24 FAG)	2	100.000,00	-15.800,00	84.200,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.456200	Verspätungszuschläge	2	1.000,00	15.000,00	16.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.456500	Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.469200	Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	2	15.000,00	3.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.534100	Gewerbesteuerumlage	2	690.800,00	92.100,00	782.900,00	755.300,00	736.900,00	736.900,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.537200	Kreisumlage	2	7.610.100,00	64.400,00	7.674.500,00	7.823.900,00	8.152.000,00	8.478.100,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.547301	Niederschlagung	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.559200	Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	2	10.000,00	-5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Summe Erträge				28.587.600	1.160.400	29.748.000,00	29.703.500	30.054.500	30.744.700
	Summe Aufwendungen				8.310.900	151.500	8.462.400,00	8.584.200	8.893.900	9.220.000
	Saldo				**20.276.700**	**1.008.900**	21.285.600,00	**21.119.300**	**21.160.600**	**21.524.700**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.423000	Schuldendienstleistungen Investitionskostenzuschuss	2	20.300,00		20.300,00	0,00	0,00	0,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.451100	Konzessionsabgaben	2	468.000,00		468.000,00	468.000,00	468.000,00	468.000,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.456200	Säumniszuschläge, Stundungs- und Verzugszinsen	2	100,00	700,00	800,00	100,00	100,00	100,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.465100	Gewinnanteile Stadtwerke Ratzeburg GmbH	2	1.250.000,00	12.600,00	1.262.600,00	1.262.600,00	900.000,00	900.000,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.465110	Dividenden	2	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.490000	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	2	0,00	2.399.000,00	2.399.000,00	0,00	0,00	0,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	4.300,00		4.300,00	4.400,00	4.500,00	4.600,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	400,00		400,00	900,00	1.000,00	1.000,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.000,00		1.000,00	2.400,00	2.500,00	2.500,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.551000	Zinsen Bundesdarlehen	2	900,00		900,00	900,00	900,00	900,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.551050	Zinsen übrige Bereiche	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.551600	Zinsen - sonstige öffentliche Sonderrechnungen	2	2.000,00		2.000,00	1.700,00	1.500,00	1.200,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.551700	Zinsaufwendung Kreditinstitute	2	197.700,00	-80.000,00	117.700,00	157.200,00	307.200,00	527.600,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.551710	Zinsaufwendungen Kassenkredite	2	35.000,00	-25.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.551790	Zinsaufwendung Kreditinstitute (ÖPP-Vertrag)	2	0,00	280.100,00	280.100,00	221.400,00	159.600,00	94.600,00
	Summe Erträge				1.738.500	2.412.300	4.150.800	1.730.800	1.368.200	1.368.200
	Summe Aufwendungen				241.300	175.100	416.400,00	398.900	487.200	642.400
	Saldo				**1.497.200**	**2.237.200**	3.734.400,00	**1.331.900**	**881.000**	**725.800**

Gesamtsumme Erträge	**44.050.500**	**882.900**	**44.933.400**	**42.179.600**	**42.061.600**	**42.709.900**
Gesamtsumme Aufwendungen	**47.354.400**	**-2.421.000**	**44.933.400**	**46.184.100**	**46.578.400**	**47.469.300**
Saldo	**-3.303.900**	**3.303.900**	**0**	**-4.004.500**	**-4.516.800**	**-4.759.400**

Einzahlungen	**43.016.800**	**-1.516.100**	**41.500.700**	**41.145.900**	**41.027.900**	**41.676.200**
Auszahlungen	**44.266.700**	**-2.831.800**	**41.434.900**	**42.895.500**	**43.289.800**	**44.180.700**
Saldo	**-1.249.900**	**1.315.700**	**65.800**	**-1.749.600**	**-2.261.900**	**-2.504.500**

Ein- und Auszahlungsarten			bisheriger Ansatz in EUR	(+) oder (-) ggü. dem bisherigen Ansatz in EUR	neuer Ansatz in EUR
1	2	3	4	5	6
60	1	Steuern und ähnliche Abgaben	21.169.900,00	848.000,00	22.017.900
61	2	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	8.521.200,00	340.000,00	8.861.200
62	3	+ sonstige Transfereinzahlungen	20.300,00	0,00	20.300
63	4	+ öffentlichrechtliche Leistungsentgelte	526.400,00	64.000,00	590.400
641,642,646	5	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.285.200,00	76.700,00	1.361.900
648	6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	9.449.400,00	-2.877.100,00	6.572.300
65	7	+ sonstige Einzahlungen	776.200,00	16.700,00	792.900
66	8	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.268.200,00	15.600,00	1.283.800
	9	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**43.016.800,00**	**-1.516.100,00**	**41.500.700**
70	10	Personalauszahlungen	7.861.400,00	3.400,00	7.864.800
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0,00	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach u. Dienstleistungen	10.884.800,00	-1.040.200,00	9.844.600
75	13	+ Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	245.600,00	170.100,00	415.700
73	14	+ Transferauszahlungen	20.072.400,00	-1.976.400,00	18.096.000
74	15	+ sonstige Auszahlungen	5.202.500,00	11.300,00	5.213.800
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**44.266.700,00**	**-2.831.800,00**	**41.434.900**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**-1.249.900,00**	**1.315.700,00**	**65.800**
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	410.100,00	433.300,00	843.400
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	9.100,00	9.100
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	6.000,00	7.000,00	13.000
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0,00	0
685	22	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0,00	0
686	23	+ Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	4.600,00	0,00	4.600
688	24	+ Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	1.230.500,00	-1.200.400,00	30.100
	25	+ sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0,00	0
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**1.651.200,00**	**-751.000,00**	**900.200**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	795.000,00	20.000,00	815.000
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.500,00	0,00	7.500
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	1.737.300,00	-603.400,00	1.133.900
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0,00	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	5.273.000,00	-2.435.700,00	2.837.300
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	2.400,00	0,00	2.400
	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0,00	0
	34	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)**	**7.815.200,00**	**-3.019.100,00**	**4.796.100**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-6.164.000,00**	**2.268.100,00**	**-3.895.900**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)**	**-7.413.900,00**	**3.583.800,00**	**-3.830.100**
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	6.164.000,00	-2.268.100,00	3.895.900
		+ Investitionskostenzuschuss vom Kreis für ÖPP-Annuitätendarlehen	0,00	1.000.000,00	1.000.000
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	631.200,00	-120.300,00	510.900
		- Tilgung eines ÖPP-Annuitätendarlehens	0,00	1.152.600,00	1.152.600
795	41	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0,00	0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0,00	0
	43	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**5.532.800,00**	**-2.300.400,00**	**3.232.400**
	44	**= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 + 43)**	**-1.881.100,00**	**1.283.400,00**	**-597.700**
	45	+ Anfangsbestand an Finanzmitteln	2.263.811,81	0,00	2.263.812
	46	**= Liquide Mittel (= Zeilen 44 und 45)**	**382.711,81**	**1.283.400,00**	**1.666.112**
		Nachrichtlich			
7311..		abzuführender Beitrag nach 12 LKHG			
684		Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen			
6842		Börsennotierte Aktien			
6843		Nicht börsennotierte Aktien			
6844		Sonstige Anteilsrechte			
6845		Investmentzertifikate			
6846		Kapitalmarktpapiere			
6847		Geldmarktpapiere			
6848		Finanzderivate			
784		Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen			
7842		Börsennotierte Aktien			
7842		Nicht börsennotierte Aktien			
7844		Sonstige Anteilsrechte			
7845		Investmentzertifikate			
7846		Kapitalmarktpapiere			
7847		Geldmarktpapiere			
7848		Finanzderivate			
792..4		Umschuldung			
792..5		Ordentliche Tilgung			
792..6		Außerordentliche Tilgung			

Investitionsübersicht Stadt Ratzeburg 2026 bis 2029 (II.NT 2026)

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
111030	Zentrale Dienste	1000	783100	01	Auszahlungen aus dem Erwerb von bew. Sachen (ab 1.000 Euro ohne USt.)	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
111030	Zentrale Dienste	1000	783200	01	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**45.000,00 €**	**25.000,00 €**	**25.000,00 €**	**25.000,00 €**
					Saldo	**-45.000,00 €**	**-25.000,00 €**	**-25.000,00 €**	**-25.000,00 €**
111075	IT/technische Einrichtungen	0005	683100	01	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens (WLAN-Hotspots - WiFi4EU)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	0006	783100	01	Online-Terminvergabe	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	0009	783100	01	Pavement-Management-System PMS	0,00 €	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	0066	783100	01	Inventarisierungssoftware Timly	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	0067	783100	01	Auszahlungen > 1.000 € für Website/iKISS	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	0088	785100	01	Erneuerung Datennetz Rathaus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	0089	783100	01	Ordnungsrechtliche Fachsoftware "ALVA-X"	30.800,00 €	4.300,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	0126	783100	01	Umstellung OPEN/PROSOZ>LISSA	68.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	0127	783100	01	Hybrider Sitzungsdienst **(Sperrvermerk)**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	1000	783100	01	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 1.000 Euro ohne USt.)	23.700,00 €	14.100,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	1000	783200	01	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	32.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	144	783100	01	Erneuerung der Telefonkommunikationsanlage	0,00 €	59.500,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**175.600,00 €**	**147.900,00 €**	**15.000,00 €**	**15.000,00 €**
					Saldo	**-175.600,00 €**	**-147.900,00 €**	**-15.000,00 €**	**-15.000,00 €**
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	0002	681000	06	Energetische Sanierung Rathaus (Fenster)	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	0002	785100	06	Energetische Sanierung Rathaus (Fenster)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	0003	785100	06	Energetische Sanierung (Dachgeschoss Rathaus)	250.000,00 €	272.300,00 €	0,00 €	0,00 €
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	0003	681000	06	Energetische Sanierung (Dachgeschoss Rathaus)	25.000,00 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	0054	782100	06	Gebäude KiTa Hasselholt	0,00 €	0,00 €	239.300,00 €	0,00 €
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	0100	785100	06	Modernisierung des Bootshauses am Rathaus	7.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	0064	785100	06	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen für Erneuerung der RLT-Anlage Ratssaal Rathaus (Raumlufttechnik)	153.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	1000	682100	06	Erlöse aus Grundstücksverkäufen	9.100,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	1000	782100	06	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
					Einzahlungen	**74.100,00 €**	**25.500,00 €**	**500,00 €**	**500,00 €**
					Auszahlungen	**418.300,00 €**	**279.800,00 €**	**246.800,00 €**	**7.500,00 €**
					Saldo	**-344.200,00 €**	**-254.300,00 €**	**-246.300,00 €**	**-7.000,00 €**
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	0122	681200	03	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	1000	783100	03	Erwerb von beweglichen Sachen (Erfassungsgeräte -ruhender Verkehr-)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	1000	783200	03	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.) **DLRG**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	145	783100	03	Erwerb Geschwindigkeitsanzeige	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**0,00 €**	**5.000,00 €**	**5.000,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**0,00 €**	**-5.000,00 €**	**-5.000,00 €**	**0,00 €**

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0016	683200	03	Verkaufserlös "altes Fahrzeug" VRW/KdoW	0,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0016	783100	03	Kommandowagen - VRW/KdoW	7.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0017	683200	03	Verkaufserlös Mannschaftstransportwagen - MTW II	0,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0017	783100	03	Mannschaftstransportwagen - MTW II / ab 1.000 Euro ohne Ust.	5.000,00 €	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0019	683200	03	Verkaufserlös Gerätewagen-Logistik (GW-L) / ab 250 Euro ohne Ust.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0019	783100	03	Gerätewagen-Logistik (GW-L) / ab 1.000 Euro ohne Ust.	5.000,00 €	200.000,00 €	300.000,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0022	681200	03	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	82.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0023	681200	03	~~Beschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 10 Kompakt (Investitionszuweisungen v. Gemeinden u. -verbänden)~~ **Ersatzbeschaffung LF 8**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0023	683100	03	Beschaffung Löschgruppenfahrzeug **LF 10 Kompakt** (Verkaufserlöse altes LF 8)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0023	783100	03	~~Beschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 10 Kompakt~~ **Ersatzbeschafffung LF 8**	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	300.000,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0025	785100	06	Beleuchtungsanlage Feuerwache (Innenbeleuchtung)	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0027	783100	03	Rettungsboot RTB 1	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0056	683100	03	Verkaufserlös altes LF 16	7.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0068	783100	03	Mannschaftstransportwagen - MTW I / ab 1.000 Euro ohne Ust.	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0068	683200	03	Verkaufserlös alter MTW I	0,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0081	783100	03	Beschaffung MTW III	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0085	785100	06	Bau- und Planungskosten 2. Feuerwehrstandort	50.000,00 €	850.000,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0091	785100	06	Brandmeldeanlage FFW	95.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0092	783100	03	Beschaffung Einsatzleitwagen ELW	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0124	783100	03	IT-Ausbau Feuerwache	12.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0129	783100	03	Absturzsicherung im Rahmen der Gefährdungsbeurteilung	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0130	783100	03	Mobile Tankanlage	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0132	783100	06	Kauf von zwei Containern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0133	783100	03	Beschaffung Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF 20/16)	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	1000	783100	03	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 1.000 Euro ohne USt.)	20.000,00 €	317.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	1000	681200	03	Zuschuss Kreis (allgemeine Beschaffung)	69.500,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	1000	783200	03	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	1000	683200	03	Einzahlungen aus der Veräußerung von bew. Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	5.900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	146	783100	03	Beschaffung Gerätewagen - H (Hygiene)	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	147	783100	03	Kleinalarmfahrzeug (KLAF)	0,00 €	10.000,00 €	150.000,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	148	783100	03	Austausch Notstromaggregat Feuerwache	40.000,00 €	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**165.000,00 €**	**20.500,00 €**	**21.000,00 €**	**20.500,00 €**
					Auszahlungen	**479.500,00 €**	**1.707.000,00 €**	**845.000,00 €**	**510.000,00 €**
					Saldo	**-314.500,00 €**	**-1.686.500,00 €**	**-824.000,00 €**	**-489.500,00 €**
128010	Katastrophenschutz	0125	783100	03	Mobiles Notstromaggregat Rathaus	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
128010	Katastrophenschutz	0149	783100	03	Ausstattung Verwaltungsstab (ab 1.000 Euro ohne USt.)	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**100.000,00 €**	**15.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**-100.000,00 €**	**-15.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0028	681100	04	DigiPakt Schule 2019 - 2024 / Investionszuweisungen v. Land	22.900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0030	681000	04	Zuweisung des Bundes (Sanierung Sportplatz Fuchswald)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0030	785300	04	Sanierung Sportplatz Fuchswald / sonst. Baumaßnahmen (Sperrvermerk)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0140	681000	04	Zuweisung des Bundes (Sanierung Sportplatz Fuchswald), 2. Bauabschnitt	0,00 €	0,00 €	22.500,00 €	855.500,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0140	785300	04	Sanierung Sportplatz Fuchswald, 2. Bauabschnitt	10.000,00 €	113.000,00 €	1.901.300,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0059	783100	04	Küchenmodernisierung, neue Ausstattung,	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0093	785100	04	Erneuerung Sporthallenbeleuchtung 3 Feld-Halle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0094	785100	04	Sanierung der Umkleideräume	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0134	783100	04	PV-Anlage (Nebenkosten)	119.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0136	783100	04	Server	13.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	1000	681100	04	Zuweisung des Landes (Partnerschule Leistungssport)	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	1000	783100	04	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 1.000 Euro ohne USt.)	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	1000	783200	04	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	1000	783101	04	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 1.000 Euro ohne USt.)	267.300,00 €	50.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	1000	783201	04	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 250 Euro ohne USt.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	1000	783210	04	Anschaffung langlebiger Sportgeräte/med. Geräte (Partnerschule Leistungssport)	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**27.900,00 €**	**5.000,00 €**	**27.500,00 €**	**860.500,00 €**
					Auszahlungen	**454.300,00 €**	**165.000,00 €**	**1.923.300,00 €**	**22.000,00 €**
					Saldo	**-426.400,00 €**	**-160.000,00 €**	**-1.895.800,00 €**	**838.500,00 €**
252020	Ernst-Barlach-Museum	0070	785300	04	Planung und Ausführung Neubau Aufzug E.-Barlach-Museum (Spervermerk)	0,00 €	300.000,00 €	155.000,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**0,00 €**	**300.000,00 €**	**155.000,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**0,00 €**	**-300.000,00 €**	**-155.000,00 €**	**0,00 €**
272010	Stadtbücherei	0032	681100	01	Digitaler Masterplan	12.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
272010	Stadtbücherei	0033	783100	01	Digitaler Masterplan, Open Library	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
272010	Stadtbücherei	0034	681100	01	Design Thinking / Investitionszuweisungen v. Land	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
272010	Stadtbücherei	0034	783100	01	Design Thinking / ab 1.000 Euro ohne Ust.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
272010	Stadtbücherei	0095	785100	01	Planung und Ausführung Digitalisierung Bücherei	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
272010	Stadtbücherei	1000	783101	01	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
272010	Stadtbücherei	1000	783110	01	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 1000 Euro ohne USt.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
272010	Stadtbücherei	150	785100	01	Küche	0,00 €	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**12.600,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**0,00 €**	**8.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**12.600,00 €**	**-8.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
361080	KiTa Seedorfer Straße	0121	785100	06	Planung und Neubau einer KiTa in der Vorstadt/Seedorfer Straße	230.000,00 €	2.800.000,00 €	3.870.000,00 €	0,00 €
361080	KiTa Seedorfer Straße	0121	681000	06	Zuweisung (Sondervermögen)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**230.000,00 €**	**2.800.000,00 €**	**3.870.000,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**-230.000,00 €**	**-2.800.000,00 €**	**-3.870.000,00 €**	**0,00 €**

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
361020	KiTa Zipfelmütze (Kirchengemeinde St. Georgsberg)	0072	785100	04	Akustikmaßnahme	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
361020	KiTa Zipfelmütze (Kirchengemeinde St. Georgsberg)	0097	785100	04	Sonnenschutzmaßnahmen	25.000,00 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €
361020	KiTa Zipfelmütze (Kirchengemeinde St. Georgsberg)	0128	785300	04	Verteil-/Einbauküche	35.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**60.000,00 €**	**25.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**-60.000,00 €**	**-25.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
362010	Kinder- und Jugendarbeit	0071	783100	04	Erwerb von beweglichen Sachen (Jugendbänke)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
362010	Kinder- und Jugendarbeit	0071	681100	04	Erwerb von beweglichen Sachen (Jugendbänke)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
365010	Kindergarten Domhof	0131	785100	04	Akustikmaßnahme	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
365010	Kindergarten Domhof	1000	783200	04	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**72.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**-72.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
366010	Ratzeburger Jugendzentren	0073	785100	04	Mülltonnenhaus (Jugend- u. Sportheim)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
366010	Ratzeburger Jugendzentren	0142	783100	04	Anschaffung einer mobilen Skateranlage	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
366010	Ratzeburger Jugendzentren	0142	681800	04	Zuschuss Aktivregion	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
366010	Ratzeburger Jugendzentren	1000	783100	04	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 1.000 Euro ohne USt.)	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
366010	Ratzeburger Jugendzentren	1000	783200	04	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**6.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**30.000,00 €**	**5.000,00 €**	**5.000,00 €**	**5.000,00 €**
					Saldo	**-24.000,00 €**	**-5.000,00 €**	**-5.000,00 €**	**-5.000,00 €**
424010	Sportplatz Riemannstraße	0074	785100	06	Tribünenanlage Riemannsportplatz	0,00 €	0,00 €	160.000,00 €	0,00 €
424010	Sportplatz Riemannstraße	0080	783100	06	Anschaffung Sportgeräte Riemannsportplatz	5.000,00 €	5.000,00 €	6.000,00 €	7.500,00 €
424010	Sportplatz Riemannstraße	0098	785200	06	Sanierung Bewässerungsanlage Riemannsportplatz	165.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
424010	Sportplatz Riemannstraße	0099	785200	06	Ballfangzaunanlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**170.000,00 €**	**5.000,00 €**	**166.000,00 €**	**7.500,00 €**
					Saldo	**-170.000,00 €**	**-5.000,00 €**	**-166.000,00 €**	**-7.500,00 €**
424020	Ruderakademie	0041	785100	06	Erweiterung der Ruderakademie Ratzeburg / Ausz. aus Hochbaumaßnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
424020	Ruderakademie	0141	785100	06	Sanierung Sporthalle Ruderakademie	240.500,00 €	2.112.200,00 €	0,00 €	0,00 €
424020	Ruderakademie	0141	681000	06	Investitionszuweisungen v. Bund	108.200,00 €	947.500,00 €	0,00 €	0,00 €
424020	Ruderakademie	0141	681100	06	Investitionszuweisungen v. Land	0,00 €	829.000,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**108.200,00 €**	**1.776.500,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**240.500,00 €**	**2.112.200,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**-132.300,00 €**	**-335.700,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0043	681000	06	Umsetzung d. Städtebauförderungsmaßnahmen Kleinere Städte u. Gemeinden) / Investitionszuweisungen v. Bund	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0043	781600	06	Umsetzung d. Städtebauförderungsmaßnahmen Kleinere Städte u. Gemeinden) / Investitionszuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	815.000,00 €	675.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0044	681000	06	Erneuerung der Domhalbinsel (Nationale Projekte des Städtebaus) / Investitionszuweisungen v. Bund	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0044	681500	06	Erneuerung der Domhalbinsel (Nationale Projekte des Städtebaus) / Investitionszuschüsse v. verb. Unternehmen	0,00 €	264.500,00 €	0,00 €	0,00 €
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0044	688100	06	Erneuerung der Domhalbinsel (Nationale Projekte des Städtebaus) / Beiträge und ähnl. Entgelte	0,00 €	0,00 €	1.230.500,00 €	0,00 €
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0044	785300	06	Erneuerung der Domhalbinsel (Nationale Projekte des Städtebaus) / Ausz. aus sonst. Baumaßnahmen	200.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0101	785100	06	PV Anlage Pestalozzi Schule	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0138	785100	06	Ersatzneubau Ruderclub Ratzeburg	0,00 €	529.100,00 €	1.906.000,00 €	2.120.400,00 €
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0138	681000	06	Investitionszuweisungen vom Bund	0,00 €	238.100,00 €	857.700,00 €	954.200,00 €
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0138	681700	06	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00 €	238.100,00 €	857.700,00 €	954.200,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**740.700,00 €**	**2.945.900,00 €**	**1.908.400,00 €**
					Auszahlungen	**1.015.000,00 €**	**1.205.100,00 €**	**2.906.000,00 €**	**3.120.400,00 €**
					Saldo	**-1.015.000,00 €**	**-464.400,00 €**	**39.900,00 €**	**-1.212.000,00 €**
522010	Wohnungsbauförderung	1000	786230	02	Rückzahlung Kreismittel	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €
522010	Wohnungsbauförderung	9000	686230	02	Rückflüsse von Ausleihungen	4.600,00 €	4.600,00 €	4.600,00 €	4.600,00 €
					Einzahlungen	**4.600,00 €**	**4.600,00 €**	**4.600,00 €**	**4.600,00 €**
					Auszahlungen	**2.400,00 €**	**2.400,00 €**	**2.400,00 €**	**2.400,00 €**
					Saldo	**2.200,00 €**	**2.200,00 €**	**2.200,00 €**	**2.200,00 €**
541010	Gemeindestraßen	0045	785200	06	Erneuerung/Neubau von Radwegen in Ratzeburg	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0045	681100	06	Investitionszuweisungen v. Land	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0046	688100	06	Beiträge und ähnliche Entgelte für Ausbau Domstraße	30.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0050	681500	06	Investitionszuschüsse v. verb. Unternehmen (RZ-WB) für Rad- und Gehwegverbindung Seedorfer Straße/Salemer Weg	53.900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0050	785200	06	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen für Rad- und Gehwegverbindung Seedorfer Str./Salemer Weg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0048	688100	06	Ausbau Wedenberg / Beiträge und ähnl. Entgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0048	785200	06	Ausbau Wedenberg / Ausz. aus Tiefbaumaßnahmen	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	550.000,00 €
541010	Gemeindestraßen	0049	681500	06	Sanierung der historischen Dreifeldbogenbrücke Dermin/Röpersberg - Investitionszuweisungen v. verb. Unternehmen (Stadtwerke)	0,00 €	0,00 €	93.500,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0049	681510	06	Sanierung der historischen Dreifeldbogenbrücke Dermin/Röpersberg - Investitionszuweisungen v. verb. Unternehmen (Eigenbetriebe)	0,00 €	0,00 €	41.600,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0049	785200	06	Sanierung der historischen Dreifeldbogenbrücke Dermin/Röpersberg	0,00 €	740.000,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0057	785200	06	Lärmschutzwand Schmilauer Straße	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	330.000,00 €
541010	Gemeindestraßen	0062	681500	06	Planung einer WC-Anlage am Bahnhof / Investitionszuschüsse v. verb. Unternehmen	2.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0063	681100	06	Investitionszuweisungen vom Land für Bau einer WC-Anlage am Bahnhof	60.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0063	681500	06	Bau einer WC-Anlage am Bahnhof / Investitionszuschüsse v. verb. Unternehmen	54.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0076	785200	06	Bau- und Planungskosten Am Graben	210.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
541010	Gemeindestraßen	0076	688100	06	Ausbau Am Graben/ Beiträge und ähnl. Entgelte	0,00 €	0,00 €	195.000,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0077	785200	06	Bau- und Planungskosten Möllner Straße Dammsicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0078	785200	06	Bau- und Planungskosten Schrangenstraße	0,00 €	1.000.000,00 €	800.000,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0078	681500	06	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (RZ-WB)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0078	681510	06	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (VSG)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0078	688100	06	Beiträge und ähnl. Entgelte (Ausbaubeiträge)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0082	785200	06	Umgestaltung des Ratzeburger Marktplatzes	590.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0082	681800	06	Zuschuss Aktivregion	230.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0082	681600	06	Investitionszuschüsse von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (KfW-Programm)	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	1000	785200	06	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0102	785200	06	Bau- u. Planungskosten Treppenanlage Carlower Weg	0,00 €	0,00 €	90.000,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0103	785200	06	Bau- u. Planungskosten Bahnhofsvorplatz Barrierefreiheit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €
541010	Gemeindestraßen	0103	681200	06	Zuweisung Kreis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0104	785200	06	Bau- u. Planungskosten Dermin	0,00 €	0,00 €	120.000,00 €	500.000,00 €
541010	Gemeindestraßen	0105	785200	06	Bau- u. Planungskosten Ziethener Straße	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €
541010	Gemeindestraßen	0106	785200	06	Bau- u, Planungskosten Kösliner Straße	0,00 €	0,00 €	0,00 €	170.000,00 €
541010	Gemeindestraßen	0107	785200	06	Bau- u. Planungskosten Zittschower Weg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0108	785200	06	Bau- u. Planungskosten Berliner Str.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0109	785200	06	Bau- u. Planungskosten Bergstraße	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0110	785200	06	Bau- u, Planungskosten Bäker Weg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0143	785200	06	Bau- u, Planungskosten Stützmauer am Mühlengraben	240.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0151	785200	06	Bau- u. Planungskosten Am Mühlengraben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0152	785200	06	Bau- u. Planungskosten P+R Anlage Am Güterbahnhof	0,00 €	150.000,00 €	2.350.000,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**501.800,00 €**	**0,00 €**	**330.100,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**1.090.000,00 €**	**1.890.000,00 €**	**3.420.000,00 €**	**1.720.000,00 €**
					Saldo	**-588.200,00 €**	**-1.890.000,00 €**	**-3.089.900,00 €**	**-1.720.000,00 €**
543010	Landestraße	0111	681100	06	Zuweisung Land Schmilauer Str.	0,00 €	0,00 €	704.000,00 €	0,00 €
543010	Landestraße	0111	785200	06	Bau- und Planungskosten Schmilauer Straße	40.000,00 €	700.000,00 €	0,00 €	0,00 €
543010	Landestraße	0112	681100	06	Zuweisung Land Schmilauer Str./Danziger Str.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
543010	Landestraße	0112	785200	06	Bau- und Planungskosten LSA Schmilauer Straße/ Danziger Str.	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	250.000,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**704.000,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**40.000,00 €**	**700.000,00 €**	**50.000,00 €**	**250.000,00 €**
					Saldo	**-40.000,00 €**	**-700.000,00 €**	**654.000,00 €**	**-250.000,00 €**
544010	Bundesstraße	0114	681100	06	Zuweisung des Landes Deckenerneuerung B 208	0,00 €	0,00 €	0,00 €	502.500,00 €
544010	Bundesstraße	0114	785200	06	Bau- u. Planungskosten Deckenerneuerung B208	0,00 €	25.000,00 €	500.000,00 €	0,00 €
544010	Bundesstraße	0115	681100	06	Zuweisung des Landes LSA Schweriner Str./ Am Mühlengraben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
544010	Bundesstraße	0115	785200	06	Bau- u. Planungskosten LSA Schweriner Str./ Am Mühlengraben	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	250.000,00 €
544010	Bundesstraße	0116	681100	06	Zuweisung des Landes LSA Königsdamm/ Bäker Weg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
544010	Bundesstraße	0116	785200	06	Bau- u. Planungskosten LSA Königsdamm/ Bäker Weg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €
544010	Bundesstraße	0117	681100	06	Zuweisung des Landes Schweriner Str./ Seedorfer Str.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
544010	Bundesstraße	0117	785200	06	Bau- u. Planungskosten LSA Schweriner Str./ Seedorfer Str.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
544010	Bundesstraße	0118	681000	06	Zuweisung des Landes Deckenerneuerung B 208, Abschnitt Saarlandstraße u. OD	0,00 €	0,00 €	549.000,00 €	0,00 €
544010	Bundesstraße	0118	785200	06	Bau- u. Planungskosten Deckenerneuerung B208 Abschnitt zw. Saarlandstraße u. OD	0,00 €	50.000,00 €	546.000,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**549.000,00 €**	**502.500,00 €**
					Auszahlungen	**0,00 €**	**75.000,00 €**	**1.096.000,00 €**	**300.000,00 €**
					Saldo	**0,00 €**	**-75.000,00 €**	**-547.000,00 €**	**202.500,00 €**

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	0042	783100	06	Hard- und Software für ein Baumkataster	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	0135	785200	06	Trinkwasserspender (Sperrvermerk)	46.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	1000	783100	06	Erwerb von Sitzbänken	5.000,00 €	21.000,00 €	20.000,00 €	24.000,00 €
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	1000	783200	06	Erwerb von beweglichen Sachen (Papierkörbe)	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	153	785300	06	Neupflanzung von Stadtbäumen (außerhalb von Straßen- und Verkehrsflächen)	55.000,00 €	57.000,00 €	72.000,00 €	87.000,00 €
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	154	785300	06	Neupflanzung von Straßenbäumen	35.000,00 €	63.000,00 €	78.000,00 €	93.000,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**144.500,00 €**	**142.500,00 €**	**171.500,00 €**	**205.500,00 €**
					Saldo	**-144.500,00 €**	**-142.500,00 €**	**-171.500,00 €**	**-205.500,00 €**
551011	Kinderspielplätze	0119	785200	06	Errichtung eines attraktiven Großspielgerätes Kletterkombination für Kinder ab 8 Jahre	0,00 €	95.000,00 €	0,00 €	0,00 €
551011	Kinderspielplätze	1000	783100	06	Erwerb von beweglichen Sachen (Spielgeräte allgemein) (ab 1.000 Euro ohne USt.)	24.000,00 €	40.000,00 €	45.000,00 €	50.000,00 €
551011	Kinderspielplätze	1000	783200	06	Erwerb von beweglichen Sachen (Spielgeräte allgemein) (ab 250 Euro ohne USt.)	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**29.000,00 €**	**135.000,00 €**	**45.000,00 €**	**50.000,00 €**
					Saldo	**-29.000,00 €**	**-135.000,00 €**	**-45.000,00 €**	**-50.000,00 €**
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9000	692735	02	Darlehen private Unternehmen	3.895.900,00 €	9.177.100,00 €	10.364.400,00 €	2.943.300,00 €
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9000	792035	02	Tilgung Bundesdarlehen	5.600,00 €	5.600,00 €	5.700,00 €	5.700,00 €
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9000	792635	02	Tilgung - sonst. öffentliche Sonderrechnungen	13.300,00 €	13.300,00 €	13.300,00 €	13.300,00 €
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9000	792735	02	Tilgung an priv. Unternehmen/Kreditmarkt	492.000,00 €	443.300,00 €	581.600,00 €	913.600,00 €
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0139	782190	02	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (ÖPP)	1.152.600,00 €	1.211.400,00 €	1.273.200,00 €	1.338.200,00 €
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0139	681290	02	Investitionszuwendungen Kreis (ÖPP-Vertrag)	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €
					Einzahlungen	**4.895.900,00 €**	**10.177.100,00 €**	**11.364.400,00 €**	**3.943.300,00 €**
					Auszahlungen	**1.663.500,00 €**	**1.673.600,00 €**	**1.873.800,00 €**	**2.270.800,00 €**
					Saldo	**3.232.400,00 €**	**8.503.500,00 €**	**9.490.600,00 €**	**1.672.500,00 €**

Einzahlungen (investiv)	900.200,00 €	2.572.800,00 €	4.582.600,00 €	3.297.000,00 €
Auszahlungen (investiv)	4.796.100,00 €	11.749.900,00 €	14.947.000,00 €	6.240.300,00 €
Saldo Finanzplan	**-3.895.900,00 €**	**-9.177.100,00 €**	**-10.364.400,00 €**	**-2.943.300,00 €**

Ö 14

Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2023 – 2028
Datum: 06.11.2026
SR/BeVoSr/316/2026

Gremium	Datum	Behandlung
Finanzausschuss	**17.11.2026**	**Ö**
Hauptausschuss	**23.11.2026**	**Ö**
Stadtvertretung	**07.12.2026**	**Ö**

Verfasser/in: Missullis, Yvonne FB/Aktenzeichen: 030 03

Haushaltsplan 2027; hier: Stellenplan 2027

Zielsetzung:
Nach den gesetzlichen Vorschriften ist der Stellenplan ein wesentlicher Bestandteil des Haushaltsplanes und ist demzufolge im Rahmen der Beratungen zum Haushaltsplan für das Jahr 2027 zu beschließen.

Beschlussvorschlag:

1. Der **Finanzausschuss** empfiehlt der Stadtvertretung,

   a) den Entwurf (04.11.2026) zur Vorlage zu beschließen.

   b) den Entwurf (04.11.2026) zur Vorlage mit folgendem Beschlussvorschlag zu ergänzen: _____

2. Der **Hauptausschuss** empfiehlt der Stadtvertretung,

   a) der Beschlussempfehlung des Finanzausschusses zu folgen.

   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 2027 gemäß Entwurf (04.11.2026) zur Vorlage.

_____ _____
Bürgermeister Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:
Graf, Eckhard, Bürgermeister am 06.11.2026
Missullis, Yvonne am 05.11.2026

Sachverhalt:

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

Der dieser beigefügte Entwurf (04.11.2026) des Stellenplanes beinhaltet vorrangig Änderungen in der Personalplanung und -entwicklung (erforderliche Personalmehrbedarfe).

Bei Berücksichtigung der von der Verwaltung eingebrachten Personalmehrbedarfe ergeben sich 6,11 Stellen mehr (Erhöhung von bisher 93,42 auf sodann 99,53 Vollzeitstellen). Darin enthalten ist allerdings eine Vollzeitstelle, die für eine evtl. Rückkehr eines Beamten auf Zeit (Amtsdirektor bei einer anderen Behörde) vorzuhalten ist.

Die jeweiligen Mehrbedarfe sind im beigefügten Stellenplanentwurf farblich (orange) gekennzeichnet. Die ausführlichen Begründungen zu den Mehrbedarfen sind dieser Vorlage aus Gründen der Übersichtlichkeit als Anlagen beigefügt.
Änderungen vorhandener Stellen, die z.B. aufgrund von Stellenbewertungen zu ändern sind, sind gelb markiert.

Finanzielle Auswirkungen:

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

Jährliche Personalkosten:

- Nr. 5: 0,00 €
  erst bei Beendigung des Beamtenverhältnisses auf Zeit, werden Kosten anfallen. Derzeit wird keine Rückkehr in den nächsten 6 Jahren erwartet.
- Nr. 13: + 72.800 €
- Nr. 14: + 84.200 €
- Nr. 24: + 21.200 €
- Nr. 37: + 71.000 €
- Nr. 45 und 46: - 16.400 €
- Nr. 47: + 55.000 €
- Nr. 118: + 102.800 €
- Nr. 121: + 80.600,00 €, aber dafür Einsparung Personalkosten beim Eigenbetrieb

Gesamtkosten bei ganzjähriger Besetzung: 471.200 €, wobei davon die Personalkosten Baumkontrolleur in Höhe von 80.600 € beim Eigenbetrieb eingespart werden.

Für das Haushaltsjahr 2027 wären die Personalkosten für neue Stellen nur anteilig zu berücksichtigen, da eine Besetzung dieser Stellen voraussichtlich erst zum

01.07.2027 erfolgen kann. Lediglich die Stelle 24 ist schon bei der Stadt besetzt (hier würde nur eine Stundenaufstockung erfolgen) und die Stelle 121 ist beim Eigenbetrieb bereits besetzt.
Für das Jahr 2027 müsste somit bei den Stellen 13, 14, 37, 45-47 und 118 mit ca. 184.700 € gerechnet werden, bei den Stellen 24 und 121 mit ca. 101.800,00 € (insgesamt 286.500 €).

A) **Stellenplan der Stadt Ratzeburg 2027 (Entwurf vom 04.11.2026)**

Lfd. Nr. St.-Pl. 2027	Lfd. Nr. II. NT 2026	Stellenplan Amts- / Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen: Anzahl und Bewertung im Stellenplan 2026 B = Beamte			tatsächliche Besetzung am 30.06.2026 GR = Besoldungs-/Entgeltgruppe			Stellenplan 2027			Vermerke/Bemerkungen (kw = künftig wegfallend, ku = künftig umwandeln, ATZ = Altersteilzeit)
			B	Beschäftigte	GR	B	Beschäftigte	GR	B	Beschäftigte	GR	
		Bürgermeister/Gemeindeorgane										
1	1	Bürgermeister	1	-	B 2	1	-	B 2	1	-	B 2	
2	2	Assistenz Bürgermeister	-	1	9a	-	1	9a	-	1	9a	
3	3	Presse-/Öffentlichkeitsarbeit	-	1	9b	-	1	9b	-	1	9b	
4	-	Freistellung PR-Vorsitz	-	-	-	-	-	-	-	0,15	-	Freistellung PR-Vorsitz 6 Std.
5	-	Verw.-Angestellter								1,00	14	**lediglich Vorhaltestelle** Stelleninhaber bis 2026 Fachbereichsleitung 1; mit Benennung zum Beamten auf Zeit bei einer anderen Verwaltung ruht das unbefristete Arbeitsverhältnis bei der Stadt, eine Stelle ist daher vorzuhalten (§ 15b Abs. 8 Ao i.V.m. § 57f GO)
		Fachbereich 1 - Zentrale Steuerung und Finanzen										
6	4	Verw.-Angestellter	-	1	14	-	1	14	-	1	14	Fachbereichsleitung/Büroleitender Angestellter
		Fachdienst Personal und Organisation										
7	5	Verw.-Angestellte	-	1	11	-	1	11	-	1	11	Fachdienstleitung
8	6	Verw.-Angestellte	-	1	10	-	0,85	10	-	1	10	
9	7	Verw.-Angestellte	-	1	9a	-	1	9a	-	1	9a	zugl. Datenschutzkoordination
10	8	Verw.-Angestellte	-	1	8	-	1	8	-	1	8	
11	9	Verw.-Angestellte	-	0,89	10	-	0,72	10	-	0,89	10	BGM/BEM, Reduzierung auf 34,75
12	10	Verw.-Angestellte/r	-	0,77	9b	-	-	-	-	0,77	9b	Personalentwicklung + Ausbildung
13	-	Verw.-Angestellte/r								1,00	9b	Springerstelle
14	-	Verw.-Angestellte/r	-	-	-	-	-	-	-	1,00	11	neu; Zentrale Vergabestelle
		IT-Abteilung										
15	11	Verw.-Angestellter	-	1	11	-	1	11	-	1	12	IT-Administrator, Höhergruppierung aufgrund Ergebnis Stellenbewertung
16	12	Verw.-Angestellter	-	1	10	-	1	10	-	1	11	IT-Mitarbeiter, Höhergruppierung aufgrund Ergebnis Stellenbewertung
17	13	Verw.-Angestellte/r	-	1	10	-	1	10	-	1	10	IT-Mitarbeiter
18	14	Verw.-Angestellte/r	-	1	10	-	-	-	-	1	10	IT-Sicherheit, derzeit unbesetzt

A) Stellenplan der Stadt Ratzeburg 2027 (Entwurf vom 04.11.2026)

Lfd. Nr. St.-Pl. 2027	Lfd. Nr. II. NT 2026	Stellenplan Amts- / Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen: Anzahl und Bewertung im Stellenplan 2026 B	Beschäftigte	GR	tatsächliche Besetzung am 30.06.2026 B	Beschäftigte	GR	Stellenplan 2027 B	Beschäftigte	GR	Vermerke/Bemerkungen
			B = Beamte			GR = Besoldungs-/Entgeltgruppe						kw = künftig wegfallend; ku = künftig umwandeln; ATZ = Altersteilzeit
		Stadtbücherei										
19	15	Diplom-Bibliothekarin	-	0,67	9b	-	0,67	9b	-	0,67	9b	
20	16	Diplom-Bibliothekarin	-	1	9c	-	1	9c	-	1	9c	Büchereileitung
21	17	Verw.-Angestellte	-	1	5	-	1	5	-	1	5	
22	18	Verw.-Angestellte	-	0,50	5	-	0,50	5	-	0,50	5	
		Stadtarchiv										
23	19	Verw.-Angestellte/r	-	0,13	2	-	0,13	2	-	0,13	2	5 Stunden "Hilfskraft" für Archivar
		Fachdienst Finanzen										
24	20	Verw.-Angestellter	-	1	10	-	1	10	-	1	12	Fachdienstleitung, Höhergruppierung aufgrund Ergebnis Stellenbewertung
25	21	Verw.-Angestellte	-	1	9b	-	1	9a	-	1	9c	Haushaltssachbearbeitung, Höhergruppierung aufgrund Ergebnis Stellenbewertung
26	22	Betriebswirtin	-	1	11	-	1	11	-	1	11	Projektsteuerung Doppik/AnBu
		Steuern und Abgaben										
27	23	Verw.-Angestellte	-	1	9a	-	1	9a	-	1	9a	
28	24	Verw.-Angestellte	-	0,51	9a	-	0,51	9a	-	0,77	9a	Erhöhung um 10 Std. für § 2b UStG
		Stadtkasse										
29	25	Verw.-Angestellte	-	1	9b	-	1	9a	-	1	9b	Kassenverwalterin
30	26	Verw.-Angestellte	-	1	7	-	1	7	-	1	7	Buchhaltung
31	27	Verw.-Angestellte	-	1	9a	-	1	9a	-	1	9a	Vollstreckung
		Fachbereich 3 - Bürgerdienste										
32	28	Verw.-Angestellte	-	1	12	-	0,64	12	-	1	12	Fachbereichsleitung
		Fachdienst Ordnungswesen										
33	29	Verw.-Angestellte	-	1	9a	-	0,87	9a	-	1	9a	Fachdienstleitung; Zulage EG 10
34	30	Verw.-Angestellte/r	-	1	9c	-	1	9c	-	1	9c	
35	31	Verw.-Angestellte	-	1	9a	-	1	9a	-	1	9a	
36	32	Verw.-Angestellte/r	-	1	9a	-	1	9a	-	1	9a	
37	-	Verw.-Angestellte/r	-	-	-	-	-	-	-	1	9a	Zivile Alarmplanung, Bevölkerungsschutz, Gaststättenrecht
38	33	Verw.-Angestellte/r	-	1	8	-	0,77	8	-	1	8	
39	34	Verkehrsüberwacherin	-	0,50	4	-	0,50	4	-	0,50	4	

A) **Stellenplan der Stadt Ratzeburg 2027 (Entwurf vom 04.11.2026)**

Lfd. Nr. St.-Pl. 2027	Lfd. Nr. II. NT 2026	Stellenplan Amts- / Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen: Anzahl und Bewertung im Stellenplan 2026 B = Beamte			tatsächliche Besetzung am 30.06.2026 GR = Besoldungs-/Entgeltgruppe			Stellenplan 2027			Vermerke/Bemerkungen kw = künftig wegfallend ku = künftig umwandeln ATZ = Altersteilzeit
			B	Beschäftigte	GR	B	Beschäftigte	GR	B	Beschäftigte	GR	
40	35	Verkehrsüberwacherin	-	0,50	4	-	0,50	4	-	0,50	4	
41	36	Verkehrsüberwacher/in	-	0,50	4	-	0,50	4	-	0,50	4	
42	37	Verkehrsüberwacherin	-	0,50	4	-	0,50	4	-	0,50	4	
		Freiwillige Feuerwehr RZ										
43	38	Feuerwehrtechn. Sachb.	-	1	7	-	1	7	-	1	7	
44	39	Hauptamtl. Gerätewart	-	1	5	-	1	5	-	1	5	
45	40	Hauptamtl. Gerätewart	-	0,15	5	-	0,15	5	-	-	-	zwei Feuerwehrgerätewart Minijobs: wegfallend, wenn Stelle Nr. 47 vorhanden
46	41	Hauptamtl. Gerätewart	-	0,15	5	-	0,15	5	-	-	-	
47	-	Hauptamtl. Gerätewart							-	1	5	statt 2-3 Mini-Jobber, eine VZ-Stelle
		Fachdienst Bürgerservice										
48	42	Personenstandswesen	-	1	9c	-	1	9c	-	1	9c	Fachdienstleitung
49	43	Personenstandswesen	-	1	9c	-	1	9c	-	1	9c	
50	44	Personenstandswesen	-	0,5	9c	-	1	9c	-	0,5	9c	
		Empfangsbereich (Bürgerservicebüro)										
51	45	Verw.-Angestellte	-	1	6	-	1	6	-	1	6	
		Einwohnermeldewesen										
52	46	Verw.-Angestellter	-	1	7	-	1	5	-	1	7	
53	47	Verw.-Angestellte	-	1	7	-	1	7	-	1	7	
		Fachdienst Soziales										
54	48	Verw.-Angestellte	-	1	9c	-	1	9c	-	1	9c	Fachdienstleitung
55	49	Verw.-Angestellte	-	0,90	9a	-	0,90	9a	-	0,90	9a	
56	50	Verw.-Angestellte	-	1	9a	-	1	9a	-	1	9a	
57	51	Verw.-Angestellte	-	0,64	9c	-	0,64	9c	-	0,64	9c	
58	52	Verw.-Angestellte	-	1	9a	-	1	9a	-	1	9a	
59	53	Verw.-Angestellte	-	0,64	9c	-	0,64	9c	-	0,64	9c	
60	54	Verw.-Angestellter	-	1	9c	-	1	9c	-	1	9c	
61	55	Flüchtlingskoordinatorin	-	1	S 8b	-	1	S 8b	-	1	S 8b	
62	56	Unterkunftsbetreuung	-	1,00	4	-	1,00	4	-	1	5	mit dreijähriger Ausbildung EG 5 verpflichtend
		Fachbereich 4										

A) **Stellenplan der Stadt Ratzeburg 2027 (Entwurf vom 04.11.2026)**

Lfd. Nr. St.-Pl. 2027	Lfd. Nr. II. NT 2026	Stellenplan Amts- / Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen: Anzahl und Bewertung im Stellenplan 2026			tatsächliche Besetzung am 30.06.2026			Stellenplan 2027			Vermerke/Bemerkungen
			B = Beamte		GR = Besoldungs-/Entgeltgruppe							kw = künftig wegfallend ku = künftig umwandeln ATZ = Altersteilzeit
			B	Beschäftigte	GR	B	Beschäftigte	GR	B	Beschäftigte	GR	
63	57	Oberamtsrätin	1	-	A 13	1	-	A 13	1	-	A 13	Fachbereichsleitung
		Fachdienst Schule und Sport										
64	58	Verw.-Angestellte	-	0,72	9c	-	0,72	9c	-	0,72	9c	Fachdienstleitung
65	59	Bautechniker/-Ingenieur	-	1	10	-	1	10	-	1	10	(zugl. Energiemanagement)
66	60	Verw.-Angestellte	-	0,82	7	-	0,82	7	-	0,82	7	
67	61	Verw.-Angestelle	-	0,64	7	-	0,64	7	-	0,64	7	
68	62	Verw.-Angestelle/r	-	0,64	7	-	-	7	-	0,64	7	
		Team KiTa										
69	63	Stadtoberinspektorin	1	-	A 10	1	-	A 10	1	-	A 10	kw
70	64	Verw.-Angestellter	-	1	9b	-	0,90	9b	-	1	9b	
		Lauenb. Gelehrtenschule										
71	65	Schulsekretärin	-	1	6	-	1	6	-	1	6	
72	66	Schulsekretärin	-	0,77	5	-	0,77	5	-	0,77	5	
73	67	Schulsozialarbeiterin	-	1	S 12	-	0,77	S 12	-	1	S 12	
74	68	Schulsozialarbeiter	-	0,65	S 12	-	0,65	S 12	-	0,65	S 12	
		Jugendpflege										
75	69	Stadtjugendpfleger	-	1	S 12	-	1	10	-	1	S 12	
76	70	Erzieher	-	0,5	S 8b	-	0,5	S 8b	-	0,5	S 8b	Stadtjugendpflege
77	71	Erzieher	-	0,5	S 8b	-	0,5	S 8b	-	0,5	S 8b	Abordnung zur Diakonie
		Kindergarten "Domhof"										
78	72	Kindergartenleiterin	-	1	S 15	-	1	S 15	-	1	S 15	
79	73	Erzieherin	-	0,90	S 8a	-	0,90	S 8a	-	0,90	S 8a	
80	74	Sozialpädag. Assistentin	-	1	S 4	-	1	S 3	-	1	S 4	
81	75	Erzieher	-	1	S 8a	-	1	S 8a	-	1	S 8a	
82	76	Erzieher/stellv. Leiter	-	1	S 13	-	1	S 13	-	1	S 13	(ständiger Vertreter)
83	77	Sozialpädag. Assistentin	-	0,68	S 4	-	0,68	S 3	-	0,68	S 4	Korrektur der Eingruppierung
84	78	Erzieherin	-	0,75	S 8a	-	0,75	S 8a	-	0,75	S 8a	
85	79	Erzieherin	-	1	S 8a	-	1	S 8a	-	1	S 8a	
86	80	Erzieherin	-	0,77	S 8a	-	0,87	S 8a	-	0,77	S 8a	26 Std.+ 4 Std. Elternzeitvertretung von Nr. 88
87	81	Küchenhilfe	-	0,38	1	-	0,32	1	-	0,38	1	
88	82	Erzieherin	-	0,72	S 8a	-	0,72	S 8a	-	0,72	S 8a	

A) **Stellenplan der Stadt Ratzeburg 2027 (Entwurf vom 04.11.2026)**

Lfd. Nr. St.-Pl. 2027	Lfd. Nr. II. NT 2026	Stellenplan Amts- / Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen: Anzahl und Bewertung im Stellenplan 2026 B	Beschäftigte	GR	tatsächliche Besetzung am 30.06.2026 B	Beschäftigte	GR	Stellenplan 2027 B	Beschäftigte	GR	Vermerke/Bemerkungen
			B = Beamte			GR = Besoldungs-/Entgeltgruppe						kw = künftig wegfallend ku = künftig umwandeln ATZ = Altersteilzeit
89	83	Erzieherin	-	0,59	S 8a	-	0,59	S 8a	-	0,59	S 8a	
90	84	Erzieherin	-	0,59	S 8a	-	0,59	S 8a	-	0,59	S 8a	
91	85	Erzieherin	-	1	S 8a	-	1	S 8a	-	1	S 8a	
92	86	Erzieherin	-	0,77	S 8a	-	0,77	S 8a	-	0,77	S 8a	
93	87	Erzieherin	-	1	S 8a	-	0,90	S 8a	-	1	S 8a	Elternzeitvertr. mit 35 Std.
94	88	Sozialpädag. Assistentin	-	0,50	S 4	-	0,50	S 3	-	0,50	S 4	
95	89	Erzieherin	-	0,77	S 8a	-	0,77	S 8a	-	0,77	S 8a	
96	90	Erzieher/in	-	0,50	S 8 a	-	0,50	S 8a	-	0,50	S 8 a	Schwerpunkt Sprachförderung
97	91	Betreuungskraft	-	1	S 2	-	0,51	S 2	-	1	S 2	Besetzung nur bei Bedarf und bei 100%iger Kostenübernahme durch den Kreis
		Fachbereich 6										
		Stadtplanung, Bauen und Liegenschaften										
98	92	Ingenieur	-	1	14	-	1	14	-	1	14	Fachbereichsleitung
		Fachdienst Bauverwaltung und Liegenschaften										
99	93	Verw.-Angestellter	-	1	11	-	1	11	-	1	11	Fachdienstleitung
100	94	Verw.-Angestellte	-	1	6	-	1	6	-	1	6	
101	95	Verw.-Angestellte	-	0,77	6	-	0,72	6	-	0,77	6	
102	96	Verw.-Angestellte	-	1	8	-	0,64	8	-	1	8	
103	97	Verw.-Angestellte/r	-	1	9a	-	1,00	9a	-	1	9a	Überprüfung der Eingruppierung
104	98	Bauingenieurin	-	1	10	-	1	10	-	1	10	neu ab 01.01.2027 FD Hochbau/Stadtplanung (vorher Liegenschaft); Nur interne Veränderung in den FD, keine neue Stelle
105	99	Raumpflegerin	-	0,54	2	-	0,54	2	-	0,54	2	
106	100	Raumpflegerin	-	0,55	2	-	0,55	2	-	0,55	2	
107	101	Raumpflegerin	-	0,54	2	-	0,54	2	-	0,54	2	
108	102	Raumpflegerin	-	0,54	2	-	0,54	2	-	0,54	2	
109	103	Hausmeister	-	1	6	-	1	6	-	1	6	
110	104	Elektrofachkraft	-	1	6	-	1	6	-	1	6	
		Fachdienst Hochbau und Planung										
111	105	Bauingenieurin	-	1	12	-	1	12	-	1	12	Fachdienstleitung
112	106	Bauingenieurin	-	1	11	-	1	11	-	1	11	
113	107	Bauingenieur/in	-	1	11	-	-	-	-	1	11	

A) **Stellenplan der Stadt Ratzeburg 2027 (Entwurf vom 04.11.2026)**

Lfd. Nr. St.-Pl. 2027	Lfd. Nr. II. NT 2026	Stellenplan Amts- / Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen: Anzahl und Bewertung im Stellenplan 2026 B = Beamte			tatsächliche Besetzung am 30.06.2026 GR = Besoldungs-/Entgeltgruppe			Stellenplan 2027			Vermerke/Bemerkungen kw = künftig wegfallend; ku = künftig umwandeln; ATZ = Altersteilzeit
			B	Beschäftigte	GR	B	Beschäftigte	GR	B	Beschäftigte	GR	
114	108	Bauzeichnerin	-	0,87	8	-	0,72	6	-	0,87	8	
115	109	Bauzeichnerin	-	1	6	-	0,72	6	-	1	6	
		Fachdienst Tiefbau										
116	110	Bauingenieur	-	1	12	-	1	12	-	1	12	Fachdienstleitung
117	111	Ingenieur	-	1	11	-	1	11	-	1	11	
118	-	Ingenieur/in	-	-	-	-	-	-	-	-	-	neu; Grünflächen und Freiraumplanung
119	112	Ingenieur/in	-	1	11	-	-	-	-	1	11	
120	113	Bautechniker	-	1	9b	-	1	9b	-	1	9b	
121		Baumkontrolleur/in	-	-	-	-	-	-	-	1	7	Übernahme der Stelle von RZWB
		Gesamtzahl der Planstellen	3	110	-	3	105	-	3	115	-	
		Anzahl in Vollzeitstellen	3	93,42	-	3	86,74	-	3	99,53	-	
		Gesamt		**96,42**			**89,74**			**102,53**		
									Diff.:	**6,11**		
		Darin enthaltene Planstellen der Einrichtungen:										
		Stadtbücherei	-	4	-	-	4	-	-	4	-	Lfd. Nr. 19-22
		Freiw. Feuerwehr RZ	-	2	-	-	2	-	-	2	-	Lfd. Nr. 43-47
		Lbg. Gelehrtenschule	-	4	-	-	4	-	-	4	-	Lfd. Nr. 71-74
		Stadtjugendpflege	-	2	-	-	2	-	-	2	-	Lfd. Nr. 75-77
		Abordnung Diakonie	-	1	-	-	1	-	-	1	-	Lfd. Nr. 77
		städt. Kindergarten	-	20	-	-	20	-	-	20		Lfd. Nr. 78-97
		Gesamtzahl der Stellen	-	33	-	-	33	-	-	33	-	
		Anzahl in Vollzeitstellen	-	26,35	-	-	26,35	-	-	26,35	-	
		Gesamt :		**26,35**			**26,35**			**26,35**		
		Nachrichtlich Auszubildende:										
		Verwalt.-Fachangestellte/r	-	4	-	-	4	-	-	4	-	1 x Ausb.-Beginn 08/2024

A) **Stellenplan der Stadt Ratzeburg 2027 (Entwurf vom 04.11.2026)**

Lfd. Nr. St.-Pl. 2027	Lfd. Nr. II. NT 2026	Stellenplan Amts- / Funktionsbezeichnung	Zahl der Stellen: Anzahl und Bewertung im Stellenplan 2026 B = Beamte			tatsächliche Besetzung am 30.06.2026 GR = Besoldungs-/Entgeltgruppe			Stellenplan 2027			Vermerke/Bemerkungen
			B	Beschäftigte	GR	B	Beschäftigte	GR	B	Beschäftigte	GR	kw = künftig wegfallend; ku = künftig umwandeln; ATZ = Altersteilzeit
												1 x Ausb.-Beginn 08/2025 2 x Ausb.-Beginn 08/2026 1 x Ausb.-Beginn 08/2027
		Erzieherin (PiA-Förderung)	-	1	-	-	1	-	-	1	-	1 x Ausb.-Beginn 08/2026
		FSJ Stadtbücherei	-	1	-	-	-	-	-	1	-	
				Stunden			Stunden			Stunden		
			-	123,50	-	-	123,50	-	-	123,50	-	
			-	78,00	-	-	78,00	-	-	78,00	-	
			-	127,50	-	-	127,50	-	-	127,50	-	
			-	58,50	-	-	58,50	-	-	58,50		
			-	19,50	-	-	19,50	-	-	19,50	-	
			-	620,67	-	-	620,67	-	-	620,67		
			-	1.027,67	-	-	1.027,67	-	-	1.027,67	-	
			-	26,35	-	-	26,35	-	-	26,35	-	
				26,35			26,35			26,35		

Erläuterungen neuer benötigter Stellen:

Stelle Nr. 5: Vorhaltestelle

Der bisherige Stelleninhaber lfd. Nr. 6 wurde bei einer anderen Behörde zum Beamten auf Zeit ernannt. Eine Kündigung muss seitens des Arbeitsnehmers nicht erfolgen, es reicht eine Mitteilung der Ernennung. Diese Mitteilung ist erfolgt, die Kündigung wurde seitens des Arbeitnehmers nicht ausgesprochen.
Damit ruht kraft Gesetzes gem. § 25b Abs. 8 der Amtsordnung (AO) in Verbindung mit § 67f der Gemeindeordnung (GO) das bestehende Arbeitsverhältnis bei der Stadt Ratzeburg.
Sofern nach 6 Jahren der Arbeitnehmer keine weitere Ernennung auf Zeit erhält, hat er einen Anspruch auf einen Arbeitsplatz bei der Stadt Ratzeburg in der jeweiligen Entgeltgruppe (hier EG 14). Auch sollte innerhalb der 6 Jahren eine Abwahl erfolgen, besteht ein Anspruch auf Beschäftigung.

Nach Rücksprache mit der Kommunalaufsicht ist es zulässig vorsorglich eine Leerstelle im Stellenplan auszuweisen, eine rechtliche Notwendigkeit bestehe aber nicht.

Seitens der Verwaltung wird vorsorglich eine Leerstelle eingestellt, damit ein Erinnerungsposten vorhanden ist.
Die Stelle ist Mitarbeitergebunden und kann von keiner anderen Person besetzt werden.

Stelle Nr. 13: Springerstelle

Zur Sicherstellung eines kontinuierlichen und leistungsfähigen Dienstbetriebes wird die Einrichtung einer Springerstelle für die Verwaltung benötigt.

Die Aufgabenerfüllung, gerade die gesetzlichen Pflichtaufgaben, müssen fristgerecht und zeitnah bearbeitet werden. In der Verwaltung kommt es jedoch immer wieder zu personellen Engpässen. Dieses ist begründet zum einen durch eine erhöhte Arbeitsaufkommen, beispielsweise aufgrund zusätzlicher, tlw. kurzfristiger und ungeplanten Fristaufgaben, und zum anderen aufgrund personeller Ausfälle wie Langzeiterkrankungen, Beschäftigungsverbote, Elternzeiten, Fortbildungen oder sonstige Abwesenheiten.
Solche Engpässe führen dazu, dass die vorhandenen Beschäftigten zusätzliche Aufgaben übernehmen müssen. Dies hat nicht nur eine erhöhte Arbeitsbelastung der Beschäftigten zur Folge, sondern führt zu organisatorischen Einschränkungen, Verzögerungen bei der Bearbeitung von Vorgängen und sogar, dass viele Aufgaben überhaupt nicht erledigt werden können. Insbesondere bei gesetzlichen Pflichtaufgaben und einzuhaltenden Fristen kann das problematisch werden.

Flexible Unterstützung und Sicherstellung des Dienstbetriebes:

Mit der Einrichtung und Besetzung einer Springerstelle soll eine flexible personelle Unterstützung geschaffen werden, die kurzfristig und bedarfsgerecht dort eingesetzt werden kann, wo personelle Engpässe entstehen.

Eine Springerkraft kann sowohl zur Überbrückung längerfristiger Personalausfälle als auch zur vorübergehenden Unterstützung besonders belasteter Bereiche eingesetzt

werden. Dadurch können Arbeitsrückstände vermieden, die Aufgabenerledigung sichergestellt und die vorhandenen Beschäftigten spürbar entlastet werden.

Ein wesentlicher Vorteil besteht darin, dass eine Springerkraft bereits mit den internen Abläufen, Strukturen und Verwaltungsprozessen vertraut ist. Eine lange Einarbeitungszeit entfällt somit weitgehend. Dies ermöglicht einen kurzfristigen und effizienten Einsatz, ohne dass die vorhandenen Beschäftigten zusätzlich durch eine umfangreiche Einarbeitung belastet werden.

Wirtschaftlichkeit und Vermeidung zusätzlicher Personalkosten:
Die Einrichtung einer Springerstelle bedeutet zunächst eine zusätzliche Personalausgabe. Die Verwaltung sieht hier aber jedoch verschiedene Einsparpotentiale, die bei einer Gesamtbetrachtung berücksichtigt werden müssen.

Insbesondere bei längerfristigen Erkrankungen oder Elternzeiten können durch eine Springerkraft zusätzliche Kosten für externe Stellenausschreibungen und kurzfristige Vertretungslösungen vermieden werden. Gerade bei Langzeiterkrankungen ist die tatsächliche Dauer des Ausfalls häufig nicht absehbar. Eine externe Vertretung für einen Zeitraum von wenigen Wochen oder Monaten zu finden, gestaltet sich zunehmend schwierig und ist zudem noch sehr zeitaufwendig. Eine bereits vorhandene Springerkraft kann hier unmittelbar eingesetzt werden.

Darüber hinaus entfällt bei längerfristigen Erkrankungen nach Ablauf der Entgeltfortzahlung die entsprechende Entgeltzahlung durch den Arbeitgeber. Auch bei Elternzeiten entstehen regelmäßig keine laufenden Entgeltkosten für die abwesende Person. Die dadurch vorhandenen finanziellen Spielräume können zur Finanzierung einer Springerstelle beitragen.

Ein weiterer wirtschaftlicher Vorteil liegt in der Vermeidung angeordneter Überstunden. Ohne personelle Unterstützung müssen die verbleibenden Beschäftigten häufig zusätzliche Arbeitsstunden leisten, um die anfallenden Aufgaben weiterhin bewältigen zu können. Ein zeitnaher Abbau der angesammelten Überstunden ist aufgrund des ohnehin bestehenden Arbeitsaufkommens oftmals kaum möglich, sodass diese ausgezahlt werden müssen. Hierdurch entstehen zusätzliche Personalkosten. Bei angeordneten Überstunden kommen zudem entsprechende Zuschläge von 15 % bzw. 30 % pro Überstunde hinzu. Durch den Einsatz einer Springerkraft können solche zusätzlichen Belastungen und Kosten weitestgehend vermieden werden.

Nicht zuletzt kann eine dauerhafte Überlastung der Beschäftigten zu einem erhöhten Krankenstand führen. Eine rechtzeitige personelle Entlastung ist daher auch als vorbeugende Maßnahme zum Erhalt der Gesundheit und Leistungsfähigkeit der Beschäftigten zu betrachten. Dadurch können langfristig weitere personelle Ausfälle und die damit verbundenen Folgekosten reduziert werden.

Zeitlich begrenzte Unterstützung bei besonderen Arbeitsbelastungen:
Sofern keine personellen Ausfälle in der Verwaltung sein sollten, soll die Springerkraft auch eine zeitlich begrenzte Verstärkung für Bereiche ermöglichen, die aufgrund besonderer (zusätzlicher) Aufgaben oder saisonaler Arbeitsspitzen vorübergehend stark belastet sind.
Ein Beispiel hierfür sind z.B. zusätzliche Arbeitsaufträge (ggf. auch seitens des Ehrenamtes), die derzeit tlw. nicht abgearbeitet werden können. Hier kann der Hauptsachbearbeiter den Arbeitsauftrag fertigstellen, die Springerkraft würde dann andere Aufgaben des Sachbearbeiters auffangen können oder auch eine Zuarbeit leisten.
Anderes Beispiel ist die saisonale Unterstützung am Ende des Jahres. Neben den Vorbereitungen zum Haushalt, Jahresabschluss, Ausschusssitzungen und ähnliches müssen auch die alltäglichen Aufgaben abgearbeitet werden. Auch am Jahresanfang, wo die Steuerbescheide verschickt werden, häuft sich der Arbeitsaufwand.

Auch bei vorübergehend nicht besetzten Planstellen, beispielsweise nach dem Weggang von Stelleninhaber:innen und sofern eine zeitnahe Nachbesetzung nicht möglich ist, kann die Springerstelle dazu beitragen, die entstehende personelle Lücke zu überbrücken.

Konkreter aktueller Personalbedarf:

Dass ein entsprechender Bedarf besteht, zeigt sich anhand der personellen Ausfälle der Vorjahre, aber auch bereits an der aktuellen Personalsituation im Jahr 2026.

In diesem Jahr mussten bereits zwei Elternzeitvertretungen eingestellt werden. Darüber hinaus gibt es derzeit zwei Langzeiterkrankte in der Verwaltung, bei denen die Entgeltfortzahlung bereits ausgelaufen ist.

Wie oben bereits geschildert, führen die personellen Ausfälle dazu, dass eine vollständige und zeitnahe Abarbeitung sämtlicher Aufgaben derzeit nicht möglich ist. Die verbleibenden Beschäftigten versuchen, die zusätzlichen Aufgaben aufzufangen, befinden sich jedoch bereits an ihrer Belastungsgrenze.

Die Folgen sind nicht nur innerhalb der Verwaltung spürbar. Bürger:innen sowie andere Beschäftigte müssen teilweise längere Bearbeitungszeiten und Verzögerungen bei der Erledigung ihrer Anliegen hinnehmen. Der daraus entstehende Unmut trifft häufig unmittelbar die Beschäftigten, die trotz der schwierigen personellen Situation versuchen, den Dienstbetrieb aufrechtzuerhalten.

Diese Situation ist auf Dauer weder für die Beschäftigten noch für die Verwaltung und die Bürger:innen tragbar.

Fazit

Die Einrichtung einer Springerstelle ist eine vorausschauende, organisatorisch und wirtschaftlich sinnvolle Maßnahme zur Sicherstellung der dauerhaften Leistungsfähigkeit der Verwaltung.

Sie dient ausdrücklich nicht dem Aufbau einer allgemeinen Personalreserve, sondern der gezielten und bedarfsgerechten Absicherung des laufenden Dienstbetriebes.

Durch den flexiblen Einsatz einer Springerkraft können personelle Ausfälle kurzfristig aufgefangen, besondere Arbeitsspitzen abgefedert, Arbeitsrückstände vermieden und die Belastung der vorhandenen Beschäftigten reduziert werden.

Gleichzeitig können zusätzliche Kosten, beispielsweise durch Überstunden, externe Vertretungslösungen und wiederholte Einarbeitungsprozesse, vermieden oder zumindest reduziert werden.

Eine Springerstelle ist daher nicht ausschließlich als zusätzliche Personalausgabe zu betrachten, sondern als Investition in eine verlässliche, leistungsfähige und zukunftsfähige Verwaltung.

Die Einrichtung einer solchen Stelle ist aus den genannten Gründen dringend zu empfehlen.

Rechenbeispiel:

- Die Kosten der Springerstelle ist geplant mit 72.800 €

Gegengerechnet werden können:

- Ausgezahlte Überstunden 2025 17.300 €

Hinzu kommen die Std., die bislang noch nicht ausgezahlt wurden, Stand Überstunden 31.10.26 = 3.100

- Kosten Ausschreibung Vertretung, mind. 3.000 €
- 4 Monate Krankheitsvertretung (6 Wochen Entgeltfortzahlung des Beschäftigten, danach keine Entgeltfortzahlung mehr) 13.900 €
- 6 Monate Elternzeitvertretung 36.400 €

Hierbei würden lediglich Kosten in Höhe von 2.200 € verbleiben.
Sofern nur eine Elternzeitvertretung erfolgt, würde sich die Stelle komplett refinanzieren. Bei nur Krankheitsvertretungen mit Entgeltfortzahlung bleibt die Stelle natürlich kaum refinanziert, aber hier muss auch die Belastungsgrenze und ggf. weitere Krankheitsausfälle der Beschäftigten berücksichtigt werden.

Anzumerken ist, sofern Beschäftigte dauerhaft an ihrer Belastungsgrenze arbeiten, steigt das Risiko weiterer Erkrankungen. Dieses würde dann zu weiteren Ausfällen führen, die wiederum die verbleibenden Beschäftigten zusätzlich belasten.

Ö 14

Anlage 3: zentrale Vergabestelle (Stelle Nr. 14)

Öffentliche Verwaltungen sind verpflichtet, bei der Beschaffung von Liefer-, Dienst- und Bauleistungen die Grundsätze der Wirtschaftlichkeit, Transparenz, Gleichbehandlung und Wettbewerbsförderung einzuhalten. In der Stadtverwaltung Ratzeburg erfolgt die Vergabe bislang dezentral in den jeweiligen Fachbereichen. Dies führt jedoch zunehmend zu organisatorischen und rechtlichen Herausforderungen, die eine effiziente und rechtssichere Abwicklung erschweren. Vor diesem Hintergrund und aus den folgenden Gründen ist die Einrichtung einer zentralen Vergabestelle erforderlich:

1. Rechtssicherheit und Minimierung von Risiken
   Vergabeverfahren unterliegen komplexen gesetzlichen Regelungen, u. a. dem Gesetz gegen Wettbewerbsbeschränkungen (GWB), der Vergabeverordnung (VgV), der Unterschwellenvergabeordnung (UVgO) sowie den einschlägigen EU-Vorschriften. Eine zentrale Vergabestelle stellt sicher, dass diese Vorgaben einheitlich und korrekt angewendet werden. Dadurch wird das Risiko von Vergabeverstößen, Nachprüfungsverfahren oder Schadensersatzforderungen erheblich reduziert.
2. Bündelung von Fachkompetenz
   Die rechtlichen Rahmenbedingungen ändern sich regelmäßig und erfordern hohe Fachkenntnis. In einer zentralen Vergabestelle können spezialisierte Mitarbeiterinnen und Mitarbeiter kontinuierlich geschult werden und ihre Expertise bündeln. Dies führt zu einer deutlich höheren Qualität der Verfahren im Vergleich zu einer Vielzahl einzelner, unterschiedlich erfahrener Bearbeiterinnen und Bearbeiter in den verschiedenen Fachbereichen.
3. Effizienzsteigerung und Ressourcenschonung
   Ein zentrales Vergabewesen entlastet die Fachbereiche, die sich stärker auf ihre Kernaufgaben konzentrieren können. Gleichzeitig werden Doppelarbeiten und redundante Prozesse vermieden. Standardisierte Abläufe und digitale Vergabeplattformen können zentral gesteuert werden, was zu Zeit- und Kosteneinsparungen für die gesamte Verwaltung führt.
4. Transparenz und Nachvollziehbarkeit
   Eine zentrale Stelle gewährleistet eine einheitliche Dokumentation und Nachvollziehbarkeit aller Vergabeverfahren. Damit wird nicht nur die interne Kontrolle verbessert, sondern auch das Vertrauen der Öffentlichkeit in die Rechtmäßigkeit und Fairness der Beschaffungen gestärkt. Transparenz ist insbesondere mit Blick auf den sparsamen Einsatz öffentlicher Mittel ein zentrales Anliegen.
5. Optimierung der Wirtschaftlichkeit
   Durch die zentrale Bündelung von Aufträgen können bessere Konditionen am Markt erzielt werden. Sammelbestellungen und Rahmenverträge ermöglichen Kostenvorteile und steigern die Verhandlungsposition der Stadt gegenüber Anbietern. Zudem lassen sich durch Marktanalysen, die in einer zentralen Vergabestelle gebündelt werden, strategische Beschaffungsentscheidungen treffen.
6. Digitalisierung und Nachhaltigkeit
   Öffentliche Ausschreibungen erfolgen zunehmend digital. Eine zentrale Vergabestelle kann die Einführung und Betreuung entsprechender Systeme koordinieren. Darüber hinaus kann sie sicherstellen, dass Nachhaltigkeitsaspekte – etwa bei der Auswahl von Materialien, Energieeffizienz oder sozialen Kriterien – systematisch berücksichtigt werden.

Fazit:

Die Einrichtung einer zentralen Vergabestelle in der Stadtverwaltung Ratzeburg ist ein notwendiger Schritt, um Rechtssicherheit, Effizienz und Transparenz in allen Vergabeverfahren zu gewährleisten. Sie stärkt die Fachkompetenz innerhalb der Verwaltung, schont Ressourcen, optimiert die wirtschaftliche Beschaffung und trägt zu einer modernen, nachhaltigen und bürgernahen Verwaltung bei. Angesichts steigender Anforderungen und zunehmender Komplexität im Vergaberecht ist eine Zentralisierung daher nicht nur sinnvoll, sondern zwingend erforderlich.

Die konkreten Aufgaben dieser Stelle gestalten sich folgendermaßen:

Anlage 3: zentrale Vergabestelle (Stelle Nr. 14)

Aufgabe	Beschreibung	%-Anteil einer Vollzeitstelle
Durchführung von Vergabeverfahren	- Vergabe von Bauleistungen und Lieferungen/Dienstleistungen; Vergabeverfahren gemäß VOB, UVgO, GWB inklusive Prüfung der Vergabeart, Erstellung und Bekanntmachung der Vergabeunterlagen, verwaltungsmäßige Abwicklung des gesamten Bieterverfahrens einschl. Dokumentation und Zuschlagsentscheidung - Vergabe freiberuflicher Leistungen; Abwicklung und Betreuung von Verträgen (z. B. Architekten- und Ingenieurverträge), Sicherstellung der rechtssicheren Gestaltung und Dokumentation aller Verfahrensschritte - Europaweite Vergabeverfahren; Bearbeitung von Ausschreibungen über dem Schwellenwert inkl. Rüge- und ggf. Klageverfahren für Bauleistungen, Lieferungen und Dienstleistungen - Verhandlungsverfahren und Konzessionsverträge; Durchführung von Verhandlungsvergaben, z.B. bei IT-Beschaffungen - Organisation der zentralen Vergabestelle; Koordination und Einführung eines Vergabemanagementsystems, Entwicklung von Dienstanweisungen und Formularen, Einführung eines elektronischen Vergabesystems und Schulung der Mitarbeitenden	80 %
Allgemeine Verwaltungsaufgaben/Berichtswesen	- Erstellung von Auswertungen, Statistiken und Berichten (z. B. Vergabevolumen, Beschaffungscontrolling) - Unterstützung bei der Vorbereitung von Gremienvorlagen - Pflege von Vorlagen und Standarddokumenten im Bereich Vergabe und Einkauf	10 %
Kommunale Grundsatzfragen	- Vorbereitende Grundsatzarbeiten für die Verwaltungsleitung - Beantwortung von Anfragen der Gemeindevertretung - Beratung und Unterstützung Verwaltungsführung/Fachbereiche bei organisatorischen Fragen und arbeitsspezifischen Problemen	10 %

Die Einrichtung einer zentralen Vergabestelle verursacht zunächst zusätzliche Personal- und Sachkosten. Demgegenüber stehen jedoch erhebliche Vorteile: eine rechtssichere, transparente und effiziente Vergabepraxis, Einsparungen durch bessere Konditionen sowie eine Entlastung der Fachbereiche. Mittel- bis langfristig überwiegt der Nutzen gegenüber den Kosten deutlich.

Anlage 1: Fachdienst Finanzen (Stelle Nr. 28)

Im Fachdienst Finanzen wird die bestehende Personalausstattung grundsätzlich als auskömmlich erachtet. Aufgrund der anstehenden verpflichtenden Anwendung des § 2b Umsatzsteuergesetz (UStG) zum 01.01.2027 wird jedoch eine zusätzliche Personalkapazität im Umfang von **0,26 VZÄ** für die Bearbeitung umsatzsteuerrechtlicher Angelegenheiten als zwingend erforderlich angesehen.

Mit der Einführung des § 2b UStG wird die Umsatzbesteuerung juristischer Personen des öffentlichen Rechts (jPöR), insbesondere der Kommunen, grundlegend neu geregelt. Während die Umsatzsteuerpflicht bislang im Wesentlichen an das Vorliegen eines Betriebes gewerblicher Art geknüpft war, können künftig zahlreiche weitere kommunale Leistungen der Umsatzbesteuerung unterliegen. Die Neuregelung führt damit zu einer erheblichen Ausweitung der steuerrechtlichen Prüfungs-, Dokumentations- und Erklärungspflichten der Kommunen und stellt diese vor zusätzliche organisatorische, personelle und finanzielle Herausforderungen.

Die gesetzliche Neuregelung trat bereits zum 01.01.2017 in Kraft. Aufgrund mehrfacher Verlängerungen der Übergangsfrist wurde die verpflichtende Anwendung zuletzt auf den 01.01.2027 verschoben. Im Rahmen der Stellenplanberatung 2026 wurde der beantragten Stellenmehrung noch nicht zugestimmt, da seinerzeit von einer möglichen weiteren Verlängerung der Übergangsfrist ausgegangen wurde. **Nach der derzeit geltenden Rechtslage ist die Anwendung des § 2b UStG ab dem 01.01.2027 jedoch verpflichtend, sodass die erforderlichen personellen und organisatorischen Voraussetzungen nunmehr dringend geschaffen werden müssen.**

Die Stadt Ratzeburg befindet sich derzeit in der konkreten Vorbereitungs- und Umsetzungsphase. Eine beauftragte Steuerberatungsgesellschaft prüft und analysiert gegenwärtig sämtliche Erträge der Stadt, um festzustellen, welche Leistungen künftig der Umsatzsteuer unterliegen und welche steuerrechtlichen Konsequenzen sich daraus ergeben. Bereits diese Bestandsaufnahme verdeutlicht die hohe Komplexität und den erheblichen Prüfungs- und Abstimmungsbedarf. Die Ergebnisse der Untersuchung müssen anschließend verwaltungsintern ausgewertet, in die bestehenden Arbeitsabläufe integriert und in den betroffenen Fachbereichen umgesetzt werden.

Die Umsetzung des § 2b UStG betrifft dabei nicht ausschließlich den Fachdienst Finanzen, sondern zahlreiche Aufgabenbereiche der Stadtverwaltung. Insbesondere sind bestehende Verträge, Gebühren- und Entgeltregelungen, Leistungsbeziehungen sowie Buchungs- und Abrechnungsprozesse auf ihre umsatzsteuerrechtliche Relevanz zu überprüfen und gegebenenfalls anzupassen. Darüber hinaus sind die steuerrechtlichen Sachverhalte künftig laufend zu beurteilen, korrekt zu verbuchen und gegenüber der Finanzverwaltung ordnungsgemäß zu erklären. Die Einführung und Weiterentwicklung eines steuerlichen Compliance-Management-Systems (Tax-CMS) ist in diesem Zusammenhang ebenfalls von Bedeutung, um steuerrechtliche Risiken frühzeitig zu erkennen und die Einhaltung der gesetzlichen Verpflichtungen dauerhaft sicherzustellen.

Für die Stadt Ratzeburg ist die rechtssichere Umsetzung von erheblicher finanzieller Bedeutung. Eine unzutreffende steuerrechtliche Einordnung kommunaler Leistungen kann zu Steuernachforderungen, Nachzahlungszinsen und gegebenenfalls weiteren finanziellen Belastungen führen. Darüber hinaus können sich Auswirkungen auf die Kalkulation kommunaler Entgelte, bestehende Vertragsverhältnisse und den städtischen Haushalt ergeben. Die ordnungsgemäße Anwendung der neuen Vorschriften dient somit nicht nur der Erfüllung gesetzlicher Verpflichtungen, sondern auch der Vermeidung finanzieller Risiken und dem Schutz des städtischen Haushalts.

Die Erfahrungen aus den Nachbarkommunen verdeutlichen ebenfalls den erheblichen personellen Aufwand. Dort wurden für die Umsetzung und laufende Bearbeitung der umsatzsteuerrechtlichen

Anforderungen teilweise zusätzliche Stellen im Umfang von 1,0 VZÄ geschaffen. Vor diesem Hintergrund stellt die für die Stadt Ratzeburg beantragte Stellenmehrung von lediglich 0,26 VZÄ bereits einen vergleichsweise zurückhaltend bemessenen Personalansatz dar.

Es ist ausdrücklich darauf hinzuweisen, dass sich der zusätzliche Personalbedarf nicht auf die einmalige Einführung des § 2b UStG beschränkt. Vielmehr entstehen durch die fortlaufende steuerrechtliche Bewertung kommunaler Leistungen, die Bearbeitung neuer Sachverhalte, die Abstimmung mit den Fachbereichen sowie die Erfüllung der steuerlichen Erklärungs- und Dokumentationspflichten **dauerhafte zusätzliche Aufgaben**, die mit den vorhandenen Personalkapazitäten nicht in dem erforderlichen Umfang bewältigt werden können.

Angesichts der unmittelbar bevorstehenden gesetzlichen Verpflichtung zum 01.01.2027 und der bereits laufenden umfangreichen Vorbereitungsarbeiten besteht **dringender Handlungsbedarf**. Eine weitere Zurückstellung der Stellenmehrung würde die fristgerechte und rechtssichere Umsetzung erheblich erschweren und das Risiko steuerrechtlicher sowie finanzieller Nachteile für die Stadt erhöhen.

Die Verwaltung hält daher an der beantragten Stellenmehrung von 0,26 VZÄ im Bereich Steuern und Abgaben fest und sieht deren Berücksichtigung im Stellenplan 2027 als dringend erforderlich und sachlich unabweisbar an.

Ö 14

Anlage F: Fachdienst Ordnungswesen (Stelle Nr. 37)

Für den Stellenplan 2027 wird die Einrichtung einer zusätzlichen Vollzeitstelle im Fachdienst Ordnungswesen beantragt. Die Stelle soll schwerpunktmäßig für die Aufgaben des Bevölkerungsschutzes sowie des Katastrophen- und Zivilschutzes eingesetzt werden und darüber hinaus Aufgaben im Gaststätten- und Gestattungswesen sowie bei Veranstaltungsgenehmigungen übernehmen.

Mit Schreiben vom 17.10.2025 hat das Ministerium für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport auf die durch die Landesregierung eingerichtete Taskforce Zivile Verteidigung und die damit verbundene Wiedererтüchtigung der zivilen Verteidigung hingewiesen. Seit Oktober 2025 entstehen dadurch auch auf kommunaler Ebene regelmäßig zusätzliche und bislang in dieser Form nicht angefallene Aufgaben. Nach Einschätzung des Ministeriums kann insbesondere während der Wiedererstellung des Alarmkalenders bis zu ein Vollzeitäquivalent gebunden werden.

Die Stadt Ratzeburg steht zugleich vor dem Aufbau und der dauerhaften Weiterentwicklung der erforderlichen Strukturen des Bevölkerungsschutzes. Hierzu gehören insbesondere die Erstellung und Umsetzung einer Stabsdienstordnung, der Aufbau und die Ertüchtigung des Verwaltungsstabes, die zivile Alarmplanung, Schutzraumkonzepte, die Prüfung von Mehrfachengagements, der Umgang mit Verschlusssachen sowie die regelmäßige Fortschreibung des Katastrophenschutzplans und die Umsetzung zusätzlicher Aufgaben von Land und Kreis.

Hinzu kommt die ab 2027 wieder deutlich zunehmende Aufgabenbelastung durch die Durchführung von Wahlen. Während die Jahre 2025 und 2026 weitgehend wahlfrei waren, steht im Jahr 2027 eine Wahl an. In den Folgejahren 2028 und 2029 sind jeweils zwei Wahlen durchzuführen. Die Vorbereitung, Organisation und Durchführung von Wahlen ist mit einem erheblichen zusätzlichen Verwaltungs- und Koordinierungsaufwand verbunden und bindet insbesondere in den Vorbereitungs- und Durchführungsphasen umfangreiche personelle Kapazitäten.

Vor dem Hintergrund dieser Aufgaben ist es nicht realistisch, die Aufgabe und die dauerhafte Wahrnehmung der erforderlichen Bevölkerungsschutzstrukturen weiterhin neben den bestehenden Aufgaben des Fachdienstes und insbesondere neben der zusätzlichen Belastung durch die Wahlorganisation sicherzustellen. Bereits die Erfahrungen der vergangenen Jahre haben gezeigt, dass die Aufgaben im Bevölkerungsschutz aufgrund ihres Umfangs und ihrer Komplexität nicht dauerhaft zusätzliche durch die Fachbereichsleitung und/ oder Fachdienstleitung übernommen werden können.

Darüber hinaus bestehen im Fachdienst Ordnungswesen weitere erhebliche Arbeitsbelastungen. Die bestehende Stelle (Nr. 35) ist durch die Bearbeitung der verkehrsrechtlichen Anordnungen bereits vollständig ausgelastet. Diese Aufgaben erfordern regelmäßig Ortsbesichtigungen, die Prüfung der örtlichen Gegebenheiten sowie umfangreiche Abstimmungen mit Behörden, ÖPNV, Antragstellern und Betroffenen und können daher nicht ausschließlich nach Aktenlage bearbeitet werden. Aufgrund des bestehenden Sanierungsstaus und zunehmender Infrastrukturmaßnahmen ist zudem mit steigenden Antragszahlen zu rechnen.

Gleichzeitig besteht im Gaststätten- und Gestattungswesen ein erheblicher Aufarbeitungs- und Bearbeitungsbedarf. Insbesondere müssen bestehende Genehmigungen überprüft, Strukturen neu geordnet und die jeweils zutreffenden Rechtsgrundlagen angewandt werden.

Auch der Bereich der Veranstaltungsgenehmigungen hat sich deutlich ausgeweitet. Die Anzahl der Veranstaltungen ist in den letzten zwei Jahren erheblich gestiegen. Zudem sind aufgrund gestiegener Sicherheitsanforderungen die Prüfungen zunehmend umfangreicher. Neben der Beteiligung verschiedener Stellen sind Schutz- und Sicherungsmaßnahmen zu prüfen und durchzusetzen. Auch Vor-Ort-Kontrollen bzw. Abnahmen durch das Ordnungsamt sollen künftig stärker berücksichtigt werden. Die Aufgaben werden derzeit durch die Fachdienstleitung wahrgenommen und binden dort zusätzliche Führungskapazitäten.

Die Einrichtung der zusätzlichen Stelle ermöglicht es, den zunehmenden und dauerhaft bestehenden Aufgabenbedarf im Bevölkerungsschutz abzudecken und gleichzeitig die erforderlichen personellen Kapazitäten für die Aufgaben im Gaststätten- und Gestattungswesen sowie bei den Veranstaltungsgenehmigungen sicherzustellen. Dies ist insbesondere vor dem Hintergrund er ab 2027 wieder deutlich zunehmenden Aufgaben im Zusammenhang mit der Durchführung von Wahlen erforderlich.

Sofern die zusätzliche Stelle nicht geschaffen wird, ist angesichts der begrenzten personellen Kapazitäten eine Priorisierung der Aufgaben unumgänglich. Dabei haben gesetzliche Pflichtaufgaben grundsätzlich Vorrang vor weiteren Aufgaben. Dies würde konkret bedeuten, dass die Aufgaben im Bereich Veranstaltungsgenehmigung nicht mehr wahrgenommen werden könnten.

Die Erteilung der erforderlichen Veranstaltungsgenehmigung ist jedoch eine wesentliche Voraussetzung für die Durchführung entsprechender Veranstaltung. Können diese Genehmigungen aufgrund fehlender personeller Kapazitäten nicht geprüft und erteilt werden, hat dies unmittelbare Auswirkungen auf das Veranstaltungsangebot in der Stadt Ratzeburg. Veranstaltungen, für die eine entsprechende Genehmigung erforderlich ist, könnten dann nicht stattfinden. Dies würde nicht nur die Veranstalter und Vereine, sondern auch das öffentliche Leben in der Stadt erheblich beeinträchtigen.

Die zusätzliche Vollzeitstelle ist daher nicht allein unter dem Gesichtspunkteiner personellen Entlastung zu betrachten. Sie ist vielmehr erforderlich, um die gesetzlich übertragenen Aufgaben im Bevölkerungsschutz ordnungsgemäß wahrnehmen zu können und gleichzeitig die übrigen Aufgaben des Fachdienstes Ordnungswesen sicherzustellen.

Die Einrichtung der zusätzlichen Vollzeitstelle im Fachdienst Ordnungswesen im Stellenplan 2027 ist daher fachlich, organisatorisch und im Hinblick auf die Sicherstellung der Aufgabenerfüllung dringend erforderlich.

Anlage C: Fachbereich Bürgerdienste – Freiwillige Feuerwehr RZ (Stelle Nr. 45-47)

1. Ausgangslage und bisherige Bemühungen

Die Stadtverwaltung Ratzeburg bemüht sich bereits seit dem Jahr 2019 um die Einwerbung einer zweiten hauptamtlichen Gerätewartstelle für die Freiwillige Feuerwehr. Trotz jährlicher wiederholter Thematisierung des zusätzlichen Personalbedarfs konnte bislang keine entsprechende Stellenbesetzung erreicht werden.

Im Laufe der vergangenen Jahre haben personelle Veränderungen stattgefunden. Der derzeitige hauptamtliche Gerätewart begann seine Tätigkeit im Jahr 2024 zunächst als geringfügig Beschäftigter und bekleidet mittlerweile die vorhandene Vollzeitstelle.

Die wiederholten Bemühungen verdeutlichen, dass es sich nicht um einen kurzfristig entstandenen zusätzlichen Personalbedarf handelt. Vielmehr besteht die Problematik seit mehreren Jahren und hat sich durch zusätzliche Aufgaben, veränderte Anforderungen und anhaltende Arbeitsrückstände weiter verschärft.

Bereits im Zusammenhang mit der Stellenplanung für das Jahr 2024 hatte sich der Personalrat mit der Thematik befasst. Mit Schreiben vom 22.11.2023 wandte er sich an die Fraktionen und wies erneut darauf hin, dass die zweite Gerätewartstelle bislang nicht besetzt worden war. Dabei wurde insbesondere auf den Arbeitsaufwand im Bereich der Gerätewartung eingegangen. Zur Veranschaulichung wurde unter anderem dargestellt, wie viel Zeit die Prüfung einer Einsatzjacke durchschnittlich in Anspruch nimmt.

Das Schreiben des Personalrates wird diesem Vermerk als Anlage beigefügt.

Auch im Rahmen der Stellenplanung für das Jahr 2026 wurde der zusätzliche Personalbedarf erneut begründet. Dabei wurde insbesondere auf die Personalausstattung anderer Städte im Kreisgebiet sowie auf den Fahrzeugbestand der Stadt Ratzeburg hingewiesen.

Zum 01.09.2026 wurde eine befristete Minijobstelle außerhalb des Stellenplans besetzt, um die Expositionsdokumentation umzusetzen.

Der Bedarf für eine zweite Vollzeit-Gerätewartstelle besteht unabhängig von der Einrichtung eines zweiten Feuerwehrstandortes und dessen provisorischer Ausgestaltung. Die Aufgaben der Gerätewartung und der damit verbundene Arbeitsaufwand fallen unabhängig davon an, ob die Feuerwehr ihre Fahrzeuge an einem oder an mehreren Standorten unterbringt. Am geplanten zweiten Standort sollen nach derzeitigem Stand lediglich Fahrzeuge untergestellt werden. Daraus ergibt sich keine grundsätzliche Veränderung des bestehenden Personalbedarfs für die Gerätewartung.

2. Derzeitige personelle Ausstattung

Für die feuerwehrtechnischen Aufgaben der Stadt Ratzeburg stehen derzeit folgende personelle Kapazitäten zur Verfügung:

- Ein feuerwehrtechnischer Sachbearbeiter in Vollzeit, der zugleich die Funktion des Wehrführers wahrnimmt.

- Ein hauptamtlicher Gerätewart in Vollzeit.

- Vier geringfügig Beschäftigte (Minijobber), die unterstützende Tätigkeiten übernehmen.

Die Minijobber werden für unterschiedliche Aufgaben eingesetzt.

Zwei Beschäftigte unterstützen den Gerätewart bei seinen regulären Aufgaben. Dazu gehören insbesondere Überführungsfahrten zur feuerwehrtechnischen Zentrale und zu Werkstätten sowie weitere Tätigkeiten aus dem Aufgabenbereich der Fahrzeug- und Gerätewartung.

Ein weiterer Minijobber unterstützt bei der Erstellung einer Expositionsdatenbank. Diese dient der Dokumentation möglicher gesundheitsgefährdender Gefahrstoffkontakte von Feuerwehrangehörigen im Einsatzdienst. Eine nachvollziehbare Dokumentation kann auch Jahre später von Bedeutung sein, wenn beispielsweise ein Zusammenhang zwischen einer Gefahrstoffexposition und einer Erkrankung geprüft werden muss.

Der vierte Minijobber unterstützte bei der Inventarisierung des Feuerwehrbestandes und der Erstellung eines neuen Inventarverzeichnisses. Im Zuge dieser Tätigkeit zeigte sich jedoch, dass fehlende Vorerfahrungen im Feuerwehrwesen zu erheblichen Schwierigkeiten und einem zusätzlichen fachlichen Betreuungsaufwand führten.

Die vorhandenen Minijobber leisten einen wichtigen Beitrag zur Unterstützung der feuerwehrtechnischen Aufgaben. Sie können die erforderlichen fachlichen Kenntnisse, die kontinuierliche Aufgabenwahrnehmung und die zeitlichen Kapazitäten einer zweiten Vollzeit-Gerätewartstelle jedoch nicht ersetzen.

Trotz der Unterstützung durch die vier Minijobber entstehen weiterhin Arbeitsrückstände, die mit der derzeitigen Personalkonstellation nicht ausreichend aufgearbeitet werden können. Die vorhandenen Unterstützungskräfte reichen somit nicht aus, um die bestehenden personellen Engpässe auszugleichen.

3. Vergleich mit anderen Städten im Kreisgebiet

Bereits im Rahmen der Stellenplanung für das Jahr 2026 wurde auf die Personalausstattung anderer Städte im Kreisgebiet hingewiesen.

Stadt Ratzeburg	1,0 Vollzeitstellen
Stadt Mölln	2,0 Vollzeitstellen
Stadt Schwarzenbek	2,0 Vollzeitstellen
Stadt Geesthacht	4,0 Vollzeitstellen
Stadt Lauenburg	1,0 Vollzeitstellen, eine weitere Stelle ist weiterhin in Planung

Anlage 6: Fachbereich Bürgerdienste – Freiwillige Feuerwehr RZ (Stelle Nr. 45-47)

Ergänzend wurde eine Übersicht (Stand: 2025) über die Fahrzeugbestände der Stadt Ratzeburg und der vier zum Vergleich herangezogenen Städte vorgelegt:

Stadt Ratzeburg	Hauptwache und 2. Standort: - Anhänger einachsig - Anhänger einachsig - Anhänger zweiachsig - ELW 1 - FKH (Feldkochherd) - FwA Pulver - FwA Pulver - FwA Rettungsboot - GM/TM - GW-L 1 - GW-Hygiene - HLF 20/16 - KdoW - LF 16/12 - LF 20 - LF 8/6 - MTW (MTF) - MZW (MTF) - RTB 1 - TLF (sonst.)
Stadt Mölln	Hauptwache und aktuell 2. Standort wg. Baustelle: - DLK 23-12 - ELW 1 - FwA Stromerzeuger - 55 KVA - GW (sonst.) - GW-L 1 - HLF 20 - HLF 20 - KdoW - LF 20 - LF 20 - MTW (MTF) - MTW (MTF) - Reak.Erk.TrKW - RTB 1 - RTB 2
Stadt Schwarzenbek	Hauptwache: - Anhänger einachsig - DLK 23-12 - FwA (sonst.) - FwA (sonst.) - FwA (sonst.) - FwA (sonst.) - FwA (sonst.) - FwA (sonst.)

	- FwA Pulver - GW-N (GW-T) - HFL 20/16 - KdoW - LF 20 - LF 20 - LF 20/16 - MTW (MTF) - MZF - Reak.Erk.TrKW - RW - TLF /18
Stadt Geesthacht	Hauptwache und 2. Standort: - DLK 23-12 - ELW 1 - ELW 2 - GW (sonst.) - GW (sonst.) - GW-L 2 - HLF 20/16 - HFL 20/16 - HFL 20/16 - KdoW - LF 20 KatS - LF 20/16 - MTW (MTF) - MZF - RTB 2 - TLF (sonst.)
Stadt Lauenburg	Eine Hauptwache: - DLK 23-12 - ELW 1 - FwA Bootstrailer - FwA Rettungsboot - FwA Schaum-Wasserwerfer - Gabelstapler - GW-N (GW-T) - GW-öl - HLF 20/16 - KdoW - LF 10 - LF 20 - MTW (MTF) - MZW (MTF) - MZB - MZB - Reak.Erk.TrKW - RTB 2 - TLF (sonst.) - TLF 16/25

Aus dieser Übersicht ergibt sich, dass Ratzeburg hinsichtlich der Anzahl der Fahrzeuge mit den Vergleichsstädten gleichauf liegt.

Bei der Bewertung des tatsächlichen Personalbedarfs sind jedoch nicht ausschließlich die Fahrzeuge zu berücksichtigen. Vielmehr umfasst der Aufgabenbereich der Gerätewartung auch die zahlreichen Gerätschaften und Ausrüstungsgegenstände, die für die Erfüllung der Aufgaben der Feuerwehr erforderliche sind. Hierzu gehören unter anderem die Prüfung, Wartung, Instandhaltung und Dokumentation der vorhandenen feuerwehrtechnischen Ausstattung. Der damit verbundene Arbeitsaufwand entsteht unabhängig von der Anzahl der Fahrzeuge und ist bei der Beurteilung des Personalbedarfs ebenfalls zu berücksichtigen.

Der Vergleich verdeutlicht daher, dass die Personalausstattung der Gerätewartung in Ratzeburg im Verhältnis zum vorhandenen Fahrzeugbestand und zur gesamten feuerwehrtechnischen Ausstattung erneut betrachtet werden sollte.

Dabei ist zu berücksichtigen, dass der konkrete Personalbedarf auch von weiteren Faktoren abhängt, beispielsweise vom Umfang der übertragenen Aufgaben, der technischen Ausstattung und der jeweiligen Organisation der Gerätewartung. Gleichwohl liefert die Personalausstattung anderer Städte einen wichtigen Anhaltspunkt für die erneute Prüfung des Personalbedarfs in Ratzeburg.

4. Zunehmende Aufgaben und rechtliche Anforderungen

Seit 2019 haben sich die fachlichen Anforderungen an die Prüfung, Wartung und Dokumentation der feuerwehrtechnischen Ausstattung weiterentwickelt. Insbesondere wurde der DGUV-Grundsatz 305-002 „Prüfgrundsätze für Ausrüstungen Geräte und Fahrzeuge der Feuerwehr“ umfassend überarbeitet und aktualisiert. Die Anforderungen umfassen unter anderem die regelmäßigen Prüfungen von Geräten und Ausrüstungsgegenständen, die Prüfung der persönlichen Schutzausrüstung sowie die nachvollziehbare Dokumentation von Prüfergebnissen, Mängeln und erforderlichen Instandhaltungsmaßnahmen.

Darüber hinaus erhöhen neue bzw. zusätzliche Ausrüstungsgegenstände, technische Entwicklungen und die damit verbundenen Prüf-, Wartungs- und Instandhaltungsarbeiten den laufenden Arbeitsaufwand. Auch die Organisation vorgeschriebener Prüfungen, die Koordination externer Wartungen und Reparaturen sowie die Dokumentation und Überwachung der Prüffristen beanspruchen personelle Kapazitäten.

Der vorhandene Personalbestand muss daher nicht nur die laufenden Aufgaben bewältigen, sondern auch auf neue Anforderungen reagieren, bestehende Prozesse anpassen und zusätzliche Dokumentationspflichten erfüllen.

Zudem ist angesichts der aktuellen sicherheitspolitischen Lage mit einer zunehmenden Bedeutung des Bevölkerungsschutzes zu rechnen. Die hieraus entstehenden Aufgaben werden auch die Feuerwehren vor zusätzliche organisatorische und technische Herausforderungen stellen.

Die vorhandenen personellen Kapazitäten reichen bereits heute nicht aus, um sämtliche anfallenden Aufgaben ohne Rückstände zu bewältigen. Zusätzliche Anforderungen verschärfen diese Situation weiter.

Der konkrete Umfang der erforderlichen Prüfungen und Wartungsarbeiten sowie die bestehenden Rückstände im Bereich der Gerätewartung der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg sind in den als Anlage beigefügten fachlichen Ausarbeitung des Gerätewarts aufgeführt. Die dort dargestellten Aufstellungen sind jedoch **nicht abschließend**. Aufgrund der begrenzten personellen Kapazitäten können derzeit nicht sämtliche erforderlichen Prüfungen und Arbeiten vollständig erfasst, bearbeitet und nachgehalten werden. Es ist daher davon auszugehen, dass der tatsächliche Arbeits- und Personalbedarf über den in den Anlagen dargestellten Umfang hinausgeht. Die Übersichten verdeutlichen somit bereits anhand der dokumentierten Aufgaben und Rückstände bestehende personelle Unterdeckung.

5. Expositionsdokumentation und zusätzliche Dokumentationsaufgaben

Ein weiterer Aufgabenbereich ist die Erstellung und Pflege der Expositionsdokumentation für die Feuerwehrangehörigen.

Bei Einsätzen können Feuerwehrangehörige mit gesundheitsgefährdenden Stoffen in Kontakt kommen. Die nachvollziehbare Dokumentation entsprechender Tätigkeiten und Expositionen kann für den Gesundheitsschutz und die spätere Prüfung möglicher Ansprüche im Zusammenhang mit einer Erkrankung von Bedeutung sein.

Bestimmte Gefahrstoffexpositionen unterliegen besonderen Dokumentationspflichten. Die Anforderungen ergeben sich insbesondere aus § 10a der Gefahrstoffverordnung (GefStoffV). Die Zentrale Expositionsdatenbank der Deutschen Gesetzlichen Unfallversicherung ist eine Möglichkeit, entsprechende Daten zu dokumentieren.

Die hierfür erforderlichen Arbeiten gehen über die klassische Gerätewartung hinaus und erfordern zusätzliche organisatorische und dokumentarische Tätigkeiten. Die Unterstützung durch einen Minijobber verdeutlicht, dass auch für diesen Aufgabenbereich zusätzliche personelle Kapazitäten benötigt werden.

Die Expositionsdokumentation ist damit ein weiteres Beispiel für die zunehmenden Anforderungen, die neben den laufenden technischen Aufgaben bewältigt werden müssen.

6. Inventarisierung und Pflege des Inventarverzeichnisses

Der vierte Minijobber unterstützte bei der Inventarisierung des Feuerwehrbestandes und der Erstellung eines neuen Inventarverzeichnisses.

Im Verlauf dieser Tätigkeit zeigte sich, dass die fehlenden Vorerfahrungen im Feuerwehrwesen zu Schwierigkeiten führten. Die erforderliche fachliche Begleitung und Unterstützung verursachten einen zusätzlichen Arbeitsaufwand, der von den bereits stark beanspruchten Beschäftigten aufgefangen werden musste.

Die laufende Pflege und Aktualisierung des Inventarverzeichnisses kann mit den vorhandenen personellen Kapazitäten im Bereich Feuerwehr nicht sichergestellt werden. Sollte die zweite Gerätewartstelle erneut abgelehnt werden, ist deshalb eine alternative organisatorische oder personelle Lösung für die Inventarisierung zu entwickeln.

Die Stadt ist im Rahmen ihrer kommunalen Haushalts- und Rechnungsführung verpflichtet, ihr Vermögen ordnungsgemäß zu erfassen und nachzuweisen. Die maßgebliche Rechtsgrundlage hierfür ist insbesondere § 37 der Gemeindehaushaltsverordnung Schleswig-Holstein (GemHVO). Danach sind die Vermögensgegenstände der Stadt im Inventar nach den gesetzlichen Vorgaben zu verzeichnen. Ergänzend sind die Regelungen zu Inventurvereinfachungen nach § 38 GemHVO zu beachten.

Die Inventarisierung betrifft das städtische Vermögen insgesamt und ist nicht auf die Feuerwehr beschränkt. Für die Feuerwehr bedeutet dies, dass die zu erfassenden Fahrzeuge, Geräte und sonstigen Vermögensgegenstände entsprechend den geltenden Vorgaben nachzuweisen sind.

Das Inventarverzeichnis stellt darüber hinaus eine wichtige Datengrundlage für weitere Verwaltungsaufgaben dar. Hierzu zählt insbesondere die Ermittlung und Zuordnung von Kosten, die für die Erstellung beziehungsweise Kalkulation einer Feuerwehrgebührensatzung benötigt werden. Die Gebührenkalkulation richtet sich insbesondere nach § 29 des Brandschutzgesetzes Schleswig-Holstein in Verbindung mit dem Kommunalabgabengesetz. Das Inventarverzeichnis ist dabei eine unterstützende Datengrundlage, jedoch nicht alleinige Grundlage der Gebührenkalkulation.

Die fehlende Möglichkeit, das Inventarverzeichnis kontinuierlich fortzuführen, erschwert damit nicht nur die Bestandsverwaltung, sondern auch die Bereitstellung aktueller Daten für weitere erforderliche Verwaltungsprozesse.

Die Inventarisierung ist somit ein weiteres Beispiel dafür, dass neben den laufenden Aufgaben der Gerätewartung zusätzliche Tätigkeiten anfallen, deren kontinuierliche Erledigung mit der derzeitigen Personalausstattung nicht ausreichend gewährleistet werden kann.

7. Personalwechsel und Rückstände bei Arbeitsprozessen

Durch den Wechsel des damaligen Gerätewarts zum jetzigen Stelleninhaber entstand zusätzlicher Arbeitsaufwand. Im Zuge des Personalwechsels mussten bestehende Arbeitsprozesse überprüft, angepasst und teilweise neu organisiert werden.

Hierdurch sind Rückstände entstanden, die bislang nicht vollständig aufgearbeitet werden konnten. Teilweise bestehen diese Rückstände weiterhin und müssen neben den laufenden Aufgaben bearbeitet werden.

Die daraus resultierende zusätzliche Belastung bindet personelle Kapazitäten, die für die reguläre Gerätewartung, die Durchführung erforderlicher Prüfungen und die Umsetzung neuer Anforderungen benötigt werden.

Konkrete Rückstände können der Anlage Bedarf einer zweiten Vollzeit-Gerätewartstelle entnommen werden.

8. Überlastungsanzeigen und Auswirkungen auf die Aufgabenerfüllung

Die bestehende Belastungssituation hat mittlerweile zu formellen Überlastungsanzeigen geführt. Sowohl der feuerwehrtechnische Sachbearbeiter, der zugleich die Funktion des Wehrführers wahrnimmt, als auch der hauptamtliche Gerätewart haben entsprechende Überlastungsanzeigen eingereicht.

Zu der angespannten Personalsituation wurden bereits Gespräche geführt. Eine nachhaltige Entlastung konnte bislang jedoch nicht erreicht werden. Die schwierige Personalsituation begrenzt die Handlungsmöglichkeiten der Verwaltung erheblich.

Die Überlastungsanzeigen sind vor dem Hintergrund der beschriebenen Aufgabenfülle, der anhaltenden Arbeitsrückstände und der zusätzlichen fachlichen sowie rechtlichen Anforderungen zu betrachten.

Trotz der Unterstützung durch vier Minijobber können die bestehenden Aufgaben mit der derzeitigen Personalausstattung nicht vollständig und dauerhaft im erforderlichen Umfang bewältigt werden. Die Rückstände lassen sich unter diesen Rahmenbedingungen nicht ausreichend abbauen.

Dabei handelt es sich nicht ausschließlich um eine organisatorische Herausforderung. Vielmehr besteht das Risiko, dass notwendige Prüfungen, Wartungen und sonstige sicherheitsrelevante Aufgaben künftig nicht mehr vollständig oder fristgerecht durchgeführt werden können.

Sollten erforderliche Prüfungen und Wartungen von Feuerwehrfahrzeugen, Geräten und Ausrüstungsgegenständen aufgrund fehlender personeller Kapazitäten nicht rechtzeitig erfolgen, kann dies die Einsatzbereitschaft der Feuerwehr beeinträchtigen. Gleichzeitig können Risiken für die Sicherheit der ehrenamtlichen Feuerwehrangehörigen und mittelbar für die Bürgerinnen und Bürger entstehen.

Die ehrenamtlichen Einsatzkräfte müssen darauf vertrauen können, im Einsatzdienst auf funktionsfähige und ordnungsgemäß geprüfte Fahrzeuge, Geräte und Ausrüstungsgegenstände zurückgreifen zu können.

Eine dauerhaft unzureichende personelle Ausstattung der Gerätewartung kann daher nicht allein unter wirtschaftlichen oder organisatorischen Gesichtspunkten betrachtet werden. Sie berührt unmittelbar die zuverlässige Erfüllung der kommunalen Feuerwehr- und Gefahrenabwehraufgaben.

9. Notwendigkeit einer zweiten Vollzeit-Gerätewartstelle

Die vorstehenden Ausführungen verdeutlichen, dass die erneute Einwerbung einer zweiten Vollzeit-Gerätewartstelle aus mehreren Gründen erforderlich ist.

1. Der zusätzliche Personalbedarf bereits seit 2019. Die wiederholten Bemühungen der Verwaltung und die Hinweise des Personalrates zeigen, dass es sich um eine längerfristige strukturelle Problematik handelt.

2. Die vorhandenen Arbeitsrückstände können trotz der Unterstützung durch vier Minijobber nicht ausreichend aufgearbeitet werden. Die derzeitige Personalstruktur gewährleistet somit keine dauerhaft ausreichende Bewältigung sämtlicher Aufgaben.

3. Die Aufgaben und Anforderungen an die Feuerwehr sind in den vergangenen Jahren gestiegen. Neben der laufenden Gerätewartung müssen zusätzliche rechtliche, technische, organisatorische und dokumentarische Anforderungen erfüllt werden.

4. Bestehende durch den Personalwechsel zusätzliche Rückstände bei Arbeitsprozessen, deren Aufarbeitung neben dem laufenden Tagesgeschäft erfolgen muss.

5. Liegen Überlastungsanzeigen sowohl des feuerwehrtechnischen Sachbearbeiters als auch des hauptamtlichen Gerätewarts vor. Damit wurde die bestehende Belastungssituation gegenüber der Verwaltung ausdrücklich angezeigt.

Schließlich sind die Auswirkungen einer unzureichenden personellen Ausstattung nicht auf interne Arbeitsabläufe beschränkt. Können notwendige Prüfungen, Wartungen und sonstige sicherheitsrelevante Aufgaben nicht rechtzeitig durchgeführt werden, können daraus Risiken für die Einsatzbereitschaft und die Sicherheit der Feuerwehrangehörigen sowie der Bevölkerung entstehen.

Die derzeit beschäftigten Minijobber leisten trotz ihrer begrenzten Beschäftigungsumfänge einen wichtigen Beitrag zur Bewältigung der laufenden Aufgaben. **Bis zur Besetzung der zweiten Vollzeit-Gerätewartstelle soll die Beschäftigung der bisherigen Minijobber in jedem Fall fortgeführt werden. Sollte die zweite Vollzeit-Gerätewartstelle erneut abgelehnt werden, sollen die Minijobber ebenfalls weiterbeschäftigt werden, da die Unterstützung zur Bewältigung der laufenden Aufgaben weiterhin erforderlich ist.** Die Minijobber können die fehlende hauptamtliche Stelle jedoch nicht ersetzen.

Vor diesem Hintergrund ist es erforderlich, die pflichtigen Aufgaben der Feuerwehr bei der Personalplanung vorrangig zu berücksichtigen.

Die zweite Vollzeit-Gerätewartstelle ist daher erneut einzuwerben, um die kontinuierliche Wahrnehmung der erforderlichen Aufgaben sicherzustellen, bestehende Rückstände abzubauen und die dauerhafte Funktions- und Einsatzbereitschaft der Feuerwehr zu unterstützen.

10. Alternative bei einer erneuten Ablehnung: Externe Stellenbemessung

Sollte die erneute Einwerbung einer zweiten Vollzeit-Gerätewartstelle durch die politischen Gremien abgelehnt werden, wird empfohlen, den tatsächlichen Personalbedarf im Bereich der Feuerwehr durch eine externe Stellenbemessung objektiv ermitteln zu lassen. Hierzu liegt ein Angebot der Firma LÜLF+ vom 25.08.2026 in Höhe von 19.159,00 Euro brutto vor. Das Angebot ist als Anlage beigefügt.

Darüber hinaus sollen die bisher für die Unterstützung der Gerätewartung eingesetzten Minijob-Stellen verbindlich im Stellenplan berücksichtigt werden, um deren Weiterbeschäftigung und die erforderliche personelle Unterstützung dauerhaft abzusichern.

Die externe Stellenbemessung stellt eine alternative Möglichkeit dar, den Personalbedarf fachlich fundiert zu bewerten. Sie ersetzt jedoch keine kurzfristig erforderliche personelle Entlastung und ist mit zusätzlichen Kosten verbunden. Bis zum Abschluss der Stellenbemessung und einer darauf aufbauenden Entscheidung soll die Beschäftigung der bisherigen Minijobber fortgeführt werden.

Vorgesehene Anlagen

1. Schreiben des Personalrates vom 22.11.2023 zur Stellenplanung 2024
2. Bericht Finanzausschuss zur Ausschreibung einer weiteren Minijobstelle vom 13.02.2026
3. Vermerk zusätzliche Minijobstelle vom 14.01.2026
4. Überlastungsanzeige des feuerwehrtechnischen Sachbearbeiters

Anlage 6: Fachbereich Bürgerdienste – Freiwillige Feuerwehr RZ (Stelle Nr. 45-47)

5. Überlastungsanzeige des hauptamtlichen Gerätewarts
6. Angebot der Firma LÜLF+ vom 25.08.2026 über 19.159,00 Euro brutto
7. Übersicht Prüfungen und Rückstände im Gerätewartbereich Freiwillige Feuerwehr Ratzeburg
8. Bedarf einer zweiten Vollzeit-Gerätewartstelle

Anlage 7: Fachdienst Tiefbau, Sachgebiet Grünflächen und Freiraumplanung (Stelle Nr. 118)

1. Aufgabenprofil und Zuständigkeiten Grünflächen und Freiraumplanung

Der Fachdienst Tiefbau, Sachgebiet Grünflächen und Freiraumplanung, ist als Baulastträger der öffentlichen Grünflächen, der öffentlichen Bäume, der kommunalen Sportanlagen sowie der öffentlichen Kinderspielplätze und Freizeitanlagen der Stadt Ratzeburg für die Unterhaltung, Instandsetzung und Erneuerung der städtischen Grünflächen- und Freirauminfrastruktur verantwortlich. Zusätzlich übernimmt das Sachgebiet die Verwaltungsaufgaben für die kommunalen Waldflächen, sowie für alle kommunalen Ausgleichsflächen Ratzeburgs, gem. Landesnaturschutzgesetz Schleswig-Holstein (LNatSchG) und Landeswaldgesetz Schleswig-Holstein (LWaldG).

Zum Zuständigkeitsbereich gehören derzeit:

- ca. 52 ha Grünflächen, einschl. Straßenbegleitgrün,
- ca. 3.600 Stadtbäume,
- 2 Sportanlagen mit einer Gesamtfläche von ca. 69.000 m²,
- 22 öffentliche Spielplätze und Freizeitanlagen mit einer Gesamtfläche von ca. 41.500 m²,
- 5 Schulhöfe an drei Standorten mit einer Gesamtfläche von ca. 29.500 m²,
- Die Außenanlagen des städtischen Kindergartens einschließlich der Verkehrssicherung der Spielgeräte
- 4 eingetragene Gartendenkmale,
- 3 eingetragene Naturdenkmale,
- 1 eingetragenes Bodendenkmal,
- ca. 38 ha kommunale Ausgleichsflächen,
- ca. 72 ha kommunale Waldflächen.

Auch wenn die Bewirtschaftung der kommunalen Waldflächen im Rahmen eines Forstbetreuungsvertrages an die Landwirtschaftskammer Schleswig-Holstein übertragen wurde, verbleibt die Verantwortung für die Forstbewirtschaftung einschl. Holzverkauf, die Verkehrssicherheit sowie die fachliche Begleitung von Planung, Genehmigung und Zertifizierung bei der Stadt.

2. Zunehmender Aufgaben- und Verantwortungsumfang

In den letzten Jahren hat sich das Aufgabenprofil des Fachdienstes erheblich erweitert. Neben der klassischen Straßen- und Grünflächenunterhaltung gewinnt die **nachhaltige Gestaltung und Aufwertung öffentlicher Räume** einschließlich **öffentlicher Grün- und Freiräume** unter dem Aspekt der Anpassung an den Klimawandel und Grün-Blauer Infrastrukturen zunehmend an Bedeutung, da diese maßgeblich die Lebensqualität und Identität der Stadt prägen.

Hinzu kommt ein **deutlich gestiegener Sanierungsbedarf**: Schätzungen zufolge weisen rund 60–70 % der städtischen Verkehrs- und Grünflächen einen erheblichen Erneuerungsbedarf auf. Parallel dazu ist die Zahl der Bürgeranfragen und Beschwerden in Zusammenhang mit öffentlichem Grün stark gestiegen.

Durch die Umsetzung der **bundesweiten Klimapolitik** und den verstärkten Einbau neuer Leitungen (u. a. Glasfaser, Fernwärme, Strom, Wasser) kommt es zu einem erheblichen Anstieg an Aufgrabungen, die durch den Fachdienst zu prüfen und zu überwachen sind. Allein im Jahr 2025 sind zusätzliche 180 Maßnahmen der Stadtwerke hinzugekommen.

Zudem kommt es durch **EU-weite Verordnungen** zu Natur- und Umweltschutz zu einem erheblichen Anstieg an Verwaltungsaufgaben im Bereich des kommunalen Grünflächenmanagements (Grünflächenerhalt, -schutz und -entwicklung), welche durch den Fachdienst zu bearbeiten sind.

Bei städtebaulichen Planungen und städtischen Baumaßnahmen und -projekten ist die **Koordination komplexer Aufgabenstellungen** im Bereich Stadtgrün/ Freiraumplanung wichtig und wegweisend. Dazu zählen beispielsweise Projekte wie die Außenanlagen der Ernst-Barlach-Schule, die Seebadeanstalt, die Erneuerung der Domhalbinsel, der Neubau des Aqua-Siwa, die Erneuerung der Bücke am Kleinbahndamm ebenso wie die fachliche Begleitung Entwicklung und Umsetzung der entsprechenden B-Pläne für Gebiete wie Neu-Vorwerk, den Otto-Becker-Weg und den ehemaligen Güterbahnhof.

3. Externe Beauftragungen und Qualitätssicherung

Planungs- und Bauleistungen werden teilweise an externe Ingenieurbüros oder Erschließungsträger vergeben. In den letzten Jahren ist jedoch eine **Qualitätsminderung externer Leistungen** festzustellen, was eine intensivere Kontrolle, Prüfung und fachtechnische Abnahme durch die Verwaltung erforderlich macht.
Dieser zusätzliche Kontroll- und Abstimmungsaufwand bindet erhebliche personelle Ressourcen.

4. Steigende Anforderungen an Barrierefreiheit und Stadtgestaltung

Der demografische Wandel und die Arbeit des Senioren- und Inklusionsbeirates führen zu **erhöhten Anforderungen an Barrierefreiheit** und damit an die technische und planerische Umsetzung. Gleichzeitig steigen die Erwartungen der Bürgerinnen und Bürger an die **Gestaltungsqualität und Pflege** des öffentlichen Raums, was zusätzliche Planungs- und Koordinierungsleistungen erforderlich macht.

5. Neue Aufgabenfelder und Abstimmungsprozesse

Die Einführung des Baumkatasters hat den Arbeitsaufwand weiter erhöht, da nun alle Bäume detailliert kontrolliert werden müssen. Aktuell sind über 3600 Bäume in der kontinuierlichen Kontrolle und verkehrssichernden Pflege, zahlreiche Bäume benötigen die Stellungnahme eines externen Gutachters, und viele Bäume müssen gefällt und i.d.R. nachgepflanzt werden. Diese Maßnahmen sind administrativ aufwendig und machen allein etwa 30 % der Arbeitszeit einer Stelle aus.

6. Finanzielle Auswirkungen und langfristige Perspektive

Die Substanz der Grünflächen, Spielplätze, Schulhöfe und Stadtbäume ist stark beeinträchtigt. Wie beim gesamten Infrastrukturvermögen besteht ein Unterhaltungsstau, der sich beispielsweise in Gefährdungen durch umstürzende Bäume bei Extremwetter zeigt. Die Bevölkerung hat zunehmend Ängste vor solchen Gefahren, was zusätzlichen Zeitaufwand für Aufklärungsarbeit bedeutet. Kapazitäten für die Planung und Ausschreibung von Baumneupflanzungen fehlen.

Nur durch ausreichende Planungskapazitäten und bauliche Umsetzung kann die Substanz langfristig gesichert werden.

7. Schlussfolgerung und Erforderlichkeit der Stellenanpassung

Die dargestellten Entwicklungen führen zu einer deutlichen **Zunahme der Arbeitsbelastung, der fachlichen Anforderungen und der Verantwortung** im Sachgebiet Grünflächen und Freiraumplanung.
Durch ein externes Organisationsgutachten der Fa. BSL wurde der aktuelle Personalbestand als **nicht ausreichend** bewertet. Für die ordnungsgemäße Erfüllung der bestehenden Aufgaben waren demnach **mindestens drei zusätzliche Ingenieurstellen** erforderlich. Für die o.a. absehbaren Aufgaben sind noch weitere Stellen erforderlich.
Nur durch eine entsprechende Anpassung des Stellenplans kann die Stadt Ratzeburg ihrer Verpflichtung als Straßenbaulastträger dauerhaft nachkommen, die Verkehrssicherheit gewährleisten und die Qualität der städtischen Infrastruktur sichern.

Fazit:
Die Aufgabenfülle und Komplexität im Fachdienst Tiefbau, Sachgebiet Grünflächen und Freiraumplanung haben sich in den letzten Jahren erheblich ausgeweitet. Eine personelle Verstärkung ist zwingend notwendig, um

- die gesetzlichen Verpflichtungen der Stadt zu erfüllen,
- das Infrastrukturvermögen zu erhalten,
- Investitionen effizient umzusetzen und
- die Bürgerzufriedenheit zu sichern.

Ö 14

Anlage 8: Fachdienst Tiefbau, Baumkontrolle (Stelle Nr. 121)

Der Straßenbaulastträger trägt die Verantwortung für die Verkehrssicherheit seines Baumbestandes. Daraus ergibt sich, dass die fachliche Steuerung, Überwachung und Dokumentation der Baumkontrolle innerhalb der Stadtverwaltung sichergestellt werden muss.
Die Ansiedlung des Baumkontrolleurs in der Verwaltung schafft die notwendige Unabhängigkeit zwischen der Feststellung eines Handlungsbedarfs und der anschließenden Ausführung von Baumpflegemaßnahmen durch den Bauhof.
Wichtig ist hierbei, dass eine klare Trennung zwischen Baumkontrolle und Baumpflege besteht. Dadurch lassen sich mögliche Interessenkonflikte vermeiden und notwendige Maßnahmen unabhängig und objektiv beurteilen.
Gleichzeitig kann die Verwaltung die ausführenden Stellen, also sowohl externe Unternehmen als auch den Bauhof, unmittelbar kontrollieren, die Kosten im Blick behalten und die Entwicklung des kommunalen Baumbestandes langfristig begleiten und steuern.
Die Entscheidung darüber, welche Maßnahmen notwendig sind, welche Priorität sie haben und ob ein Baum erhalten werden kann oder gegebenenfalls gefällt werden muss, sollte bei der Stadtverwaltung liegen.
Ziel sollte daher eine unabhängige, fachlich qualifizierte und nachvollziehbare Baumkontrolle sein, die direkt in die Strukturen der Stadtverwaltung eingebunden ist.

Die Stelle des Baumkontrolleurs ist derzeit im Stellenplan des Wirtschaftsbetriebes verortet. Diese sollte daher in die Kernverwaltung verschoben werden. Finanzielle Auswirkungen entstehen nicht, da die Personalkosten dann bei den Ratzeburger Wirtschaftsbetrieben entfallen und die Erstattungskosten an den Bauhof um den Betrag geringer ausfallen.

Ö 15

Beschlussvorlage Stadt Ratzeburg

Stadt Ratzeburg 2023 – 2028
Datum: 06.11.2026
SR/BeVoSr/315/2026

Gremium	Datum	Behandlung
Finanzausschuss	**17.11.2026**	**Ö**
Hauptausschuss	**23.11.2026**	**Ö**
Stadtvertretung	**07.12.2026**	**Ö**

Verfasser/in: Payenda, Said Ramez FB/Aktenzeichen:

Haushaltssatzung und -plan für das Haushaltsjahr 2027

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,

die Haushaltssatzung und den dazugehörigen Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027 in der vorgelegten – *und sich aus der Beratung ergebenden* – Fassung.

_____ _____
Bürgermeister Verfasser

elektronisch unterschrieben und freigegeben durch:
Graf, Eckhard, Bürgermeister am 06.11.2026
Payenda, Said Ramez am 05.11.2026

Sachverhalt:

Die Stadt Ratzeburg hat gemäß 77 Absatz 1 Gemeindeordnung für Schleswig-Holstein (GO) für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Laut § 75 Absatz 1 GO, ist die Haushaltswirtschaft so zu planen und zu führen, dass die stetige Aufgabenerfüllung gesichert ist. Sie ist nach den Grundsätzen der Wirtschaftlichkeit und Sparsamkeit zu führen (§ 75 Absatz 2 GO). Die Steuerung des Haushalts bzw. der Budgets soll auf der Grundlage des Leitbildes und der strategischen Ziele der Stadt Ratzeburg erfolgen. Das Hauptziel ist neben der Verbesserung der Lebensqualität der Einwohnerinnen und Einwohner die „Sicherstellung der

kommunalen Aufgaben unter Berücksichtigung einer dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit des städtischen Haushalts“. Gemäß § 75 Absatz 3 GO soll der Haushalt in jedem Haushaltsjahr ausgeglichen sein. Der Haushaltsausgleich findet bei einer Haushaltswirtschaft mit doppelter Buchführung gemäß § 26 der Landesverordnung über die Aufstellung und Ausführung eines doppischen Haushaltsplanes der Gemeinden (Gemeindehaushaltsverordnung) im Ergebnisplan statt. Der Haushalt ist demnach ausgeglichen, wenn der Gesamtbetrag der Erträge die Höhe des Gesamtbetrages der Aufwendungen erreicht oder übersteigt.

Die Haushaltsansätze für die Erträge und Aufwendungen sowie Ein- und Auszahlungen für den Haushalt 2027 einschließlich mittelfristiger Ergebnis- und Finanzplanung 2028 - 2030 wurden in ihrer voraussichtlichen Höhe errechnet bzw. sorgfältig geschätzt.

Daraus ergibt sich für die Haushaltsplanung 2027 folgendes Bild:

1. Ergebnisplan

Gesamtbetrag der Erträge: 42.179.600 €
Gesamtbetrag Aufwendungen: 46.184.100 €

Damit weist der Ergebnisplan einen Jahresfehlbetrag (= Zuschussbedarf) in Höhe von 4.004.500 € aus. Somit ist der Haushaltsausgleich nicht erreicht. Zugleich weist die mittelfristige Ergebnisplanung für den Betrachtungszeitraum 2028 bis 2030 ebenfalls Jahresfehlbeträge aus.

2. Finanzplan

a) <u>laufende Verwaltungstätigkeit</u>

Gesamtbetrag Einzahlungen: 41.145.900 €
Gesamtbetrag Auszahlungen: 42.895.500 €

Der Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit beläuft sich somit auf (-) 1.749.600 €.

b) <u>Investitionstätigkeit / Kreditaufnahme</u>

Gesamtbetrag der Einzahlungen 2.572.800 €
Gesamtbetrag der Auszahlungen (ohne Tilgung von Krediten) 11.749.900 €

Damit ergibt sich ein Saldo in Höhe von (-) 9.177.100 €, der den rechnerischen Gesamtbetrag für Kredite zur Finanzierung der Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen darstellt (= Kreditobergrenze).

c) <u>Finanzmittelfehlbetrag</u>

Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit - 1.749.600 €
Saldo aus Investitionstätigkeit - 9.177.100 €

Somit beträgt der Finanzmittel**fehlbetrag** – 10.926.700 €. Die Finanzierung der Investitionstätigkeit erfolgt über Kreditaufnahmen. Der Finanzierungssaldo aus laufender Verwaltungstätigkeit muss je nach Bedarf über kurzfristige Kassenkredite gedeckt werden.

Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen (VE) beläuft sich aktuell auf 10.221.300 € und gliedert sich wie folgt:

Produktsachkonto	**voraussichtlich fällige Auszahlungen in Euro**				
	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
126010.019.783100 Gerätewagen-Logistik (GW-L) / ab 1.000 Euro ohne USt.	300.000 €				
126010.0092.783100 Beschaffung Einsatzleitwagen ELW	0 €		350.000 €		
126010.147.783100 Kleinalarmfahrzeug (KLAF)	150.000 €				
217010.0140.785300 Sanierung Sportplatz Fuchswald, 2. Bauabschnitt	1.901.300 €				
361080.0121.785100 Planung und Neubau einer KiTa in der Vorstadt/Seedorfer Straße	3.870.000 €				
541010.0152.785200 Bau- u. Planungskosten P+R Anlage Am Güterbahnhof	2.350.000 €				
541010.0078.785200 Bau- und Planungskosten Schrangenstraße	800.000 €				
541010.0114.785200 Bau- u. Planungskosten Deckenerneuerung B208	500.000 €				
Gesamtbetrag	**9.471.300 €**	**0 €**	**350.000 €**	**0 €**	**0 €**
	10.221.300 €				

Mit der Festsetzung des Gesamtbetrages der Verpflichtungsermächtigungen in Höhe von 10,2 Mio. € werden für 2028 bereits eine Vielzahl an Maßnahmen, die über Kredite im Folgejahr finanziert werden müssen, vorgegeben; in gewisser Hinsicht liegt damit bereits eine Priorisierung für das Folgejahr vor. Ob in dieser Höhe neben dem bereits hohen Kreditvolumen in 2027 (rd. 9,2 Mio. €) eine Genehmigungsfähigkeit der Haushaltssatzung gegeben ist, scheint fraglich;
die Gesamthöhe der genehmigungspflichtigen Teile beläuft sich aktuell auf rd. 19,4 Mio. €

Die Berechnungen zum Kommunalen Finanzausgleich beruhen auf dem Haushaltserlass 2027 vom 29.09.2026. Mit Blick auf die aktuellen Entwicklungen im

Weltgeschehen, bleibt abzuwarten inwieweit sich diese als verlässlich herausstellen. Nachträgliche Änderungen im Zuge der abschließenden Festsetzung des Finanzausgleichs können von daher nicht ausgeschlossen werden.

Die erhöhten Gewerbesteuererträge im Jahr 2025 führten dazu, dass der Stadt Ratzeburg rund 400 TEUR weniger Schlüsselzuweisungen im Vergleich zu 2026 zufallen.

Die Personalaufwendungen wurden seitens der Versorgungsausgleichskasse Schleswig-Holstein (VAK) ermittelt; dabei wurden tarifrechtliche Steigerungen berücksichtigt. Die zusätzlichen Stellen im Stellenplan 2027 sind hier nicht berücksichtigt worden.

Finanzielle Auswirkungen:

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

Anlagenverzeichnis:

1. Entwurfshaushalt 2027 mit folgenden Bestandteilen:
   - Haushaltssatzung für das Haushaltsjahr 2027
   - Ergebnisplan 2027
   - Finanzplan 2027
   - Investitionsübersicht 2026 bis 2030
   - Einzelerläuterungen (Ergebnisplan und Investitionsübersicht)

Ö 15

Inselstadt
Ratzeburg

S T A D T
R A T Z E B U R G



Haushaltssatzung
Haushaltsplan
2027

Haushaltssatzung der Stadt Ratzeburg für das Haushaltsjahr 2027

Aufgrund der § 77 der Gemeindeordnung wird nach Beschluss der Stadtvertretung vom 07.12.2026 und mit Genehmigung der Kommunalaufsichtsbehörde - folgende Haushaltssatzung erlassen:

§ 1

Der Haushaltsplan für das Haushaltsjahr 2027 wird

1. im Ergebnisplan mit

der Gesamtbetrag der Erträge auf	42.179.600 €
der Gesamtbetrag der Aufwendungen auf	46.184.100 €
einem Jahresergebnis von	- 4.004.500 €

2. im Finanzplan mit

einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	41.145.900 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit auf	42.895.500 €
einem Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	12.749.900 €
einem Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit und der Finanzierungstätigkeit auf	13.423.500 €

festgesetzt.

§ 2

Es werden festgesetzt:

1.	der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen auf	9.177.100 €
2.	der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen auf	10.221.300 €
3.	der Höchstbetrag der Kassenkredite auf	6.000.000 €
4.	die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen auf	96,42 Stellen

§ 3

Durch Verbindung der Erträge und Aufwendungen mehrerer Teilpläne werden die Budgets FB Zentrale Steuerung, FD Finanzen, FB Bürgerdienste, FB Schulen, Sport, Familien, Jugend und Senioren, FB Stadtplanung, Bauen und Liegenschaften entsprechend der Übersicht über die gebildeten Budgets gebildet. Die Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden ebenfalls zu entsprechenden Budgets verbunden.

§ 4

Die Wertgrenze für Investitionen von erheblicher Bedeutung nach § 12 Absatz 1 Satz 1 GemHVO beträgt:

a) für Baumaßnahmen 0,00 EUR

b) für Beschaffung 0,00 EUR

§ 5

Der Höchstbetrag für unerhebliche über- und außerplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen und Verpflichtungsermächtigungen, für deren Leistung oder Eingehung die Bürgermeisterin ihre oder der Bürgermeister seine Zustimmung nach § 82 Gemeindeordnung erteilen kann, beträgt 5.000 EUR.

Ratzeburg, __.__.2026

Stadt Ratzeburg

Bürgermeister

Graf

Der Bürgermeister

Ertrags- und Aufwandarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026 II.NT	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
40	01	Steuern und ähnliche Abgaben	21.303.937,90	22.017.900,00	22.445.100	22.796.100	23.069.100	23.240.800
41	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	11.082.755,66	9.828.000,00	9.376.400	9.371.600	9.745.800	9.966.800
42	03	+ sonstige Transfererträge	137.636,04	20.300,00	0	0	0	0
43	04	+ öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	738.465,91	590.400,00	538.100	513.300	513.300	513.300
441,442,446	05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.348.261,47	1.361.900,00	1.288.400	1.285.600	1.258.900	1.259.000
448	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	8.480.689,90	6.572.300,00	6.346.900	6.328.100	6.356.000	6.316.600
45	07	+ sonstige Erträge	2.982.956,92	859.800,00	900.600	845.600	845.600	845.600
471	08	+ aktivierte Eigenleistungen	0,00	0,00	0	0	0	0
472	09	+ Bestandsveränderungen	0,00	0,00	0	0	0	0
	10	**= Erträge**	**46.074.703,80**	**41.250.600,00**	**40.895.500**	**41.140.300**	**41.788.700**	**42.142.100**
50	11	Personalaufwendungen	7.257.039,96	8.000.300,00	8.506.500	8.882.100	9.011.700	9.142.900
51	12	+ Versorgungsaufwendungen	0,00	0,00	0	0	0	0
52	13	+ Aufwendungen für Sach- u. Dienstleistungen	7.969.465,91	9.844.600,00	10.373.800	9.922.500	10.418.100	10.385.600
57	14	+ bilanzielle Abschreibungen	3.387.899,86	3.153.500,00	3.153.100	3.153.100	3.153.100	3.153.100
53	15	+ Transferaufwendungen	18.309.816,18	18.096.000,00	17.965.500	18.275.600	18.617.000	18.658.700
54	16	+ sonstige Aufwendungen	7.047.156,32	5.423.300,00	5.789.000	5.860.900	5.630.100	5.611.800
	17	**= Aufwendungen (= Zeilen 11 bis 16)**	**43.971.378,23**	**44.517.700,00**	**45.787.900**	**46.094.200**	**46.830.000**	**46.952.100**
	18	**= Ergebnis der laufenden Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 / 17)**	**2.103.325,57**	**-3.267.100,00**	**-4.892.400**	**-4.953.900**	**-5.041.300**	**-4.810.000**
46	19	+ Finanzerträge	1.302.655,76	1.283.800,00	1.284.100	921.300	921.200	921.200
55	20	- Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen	478.997,56	415.700,00	396.200	484.200	639.300	701.200
	21	**= Finanzergebnis (= Zeilen 19 und 20)**	**823.658,20**	**868.100,00**	**887.900**	**437.100**	**281.900**	**220.000**
	22	**= Jahresergebnis (= Zeilen 18 und 21)**	**2.926.983,77**	**-2.399.000,00**	**-4.004.500**	**-4.516.800**	**-4.759.400**	**-4.590.000**
49	23	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	0,00	2.399.000,00	0	0	0	0
	24	**= Jahresergebnis unter Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage (= Zeilen 22 und 23)**	**2.926.983,77**	**0,00**	**-4.004.500**	**-4.516.800**	**-4.759.400**	**-4.590.000**
		Nachrichtlich: Erträge und Aufwendungen aus internen Leistungsbezie- hungen						
48		Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	0
58		- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0,00	0,00	0	0	0	0
		Ergebnis aus internen Leistungsbeziehungen	**0,00**	**0,00**	**0**	**0**	**0**	**0**
		Nachrichtlich: Nettoabschreibungsaufwand						
571+574		bilanzielle Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände und Sachanlagen sowie auf geleistete Zuwendungen	3.132.909,94	3.150.800,00	3.150.400	3.150.400	3.150.400	3.150.400
416+437		- Erträge aus der Auflösung von Sonderposten aus Zuschüssen und Zuweisungen sowie für Beiträge	1.227.028,68	966.800,00	966.800	966.800	966.800	966.800
		Nettoabschreibungsaufwand	**1.905.881,26**	**2.184.000,00**	**2.183.600**	**2.183.600**	**2.183.600**	**2.183.600**

Ergebnisplan 2. NT 2026 und Haushaltsplan 2027 - Stadt Ratzeburg

					-3.303.900	3.303.900	0	-5.183.500	-4.004.500	-4.516.800	-4.759.400	-4.590.000
Produkt	**Produkt - Bezeichnung**	**PSK**	**Produktsachkonto - Bezeichnung**	**Budget**	**Ansatz 2026**	**2. NT 2026**	**Ansatz 2026 NEU**	**Ansatz 2027**	**Ansatz 2027 Klausur**	**Ansatz 2028**	**Ansatz 2029**	**Ansatz 2030**
111010	Gemeindeorgane	111010.414700	Spenden Seniorenbeirat	1	0,00	1.200,00	1.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111010	Gemeindeorgane	111010.448200	Erstattung Geschäftsaufwendungen Inklusionsbeirat	1	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
111010	Gemeindeorgane	111010.448210	Erstattung Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Inkl.beirat)	1	1.300,00		1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
111010	Gemeindeorgane	111010.458211	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111010	Gemeindeorgane	111010.458212	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111010	Gemeindeorgane	111010.501100	Dienstaufwendungen für Beamtinnen und Beamte	10	110.200,00		110.200,00	108.800,00	108.800,00	110.500,00	112.100,00	113.800,00
111010	Gemeindeorgane	111010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	155.500,00		155.500,00	163.300,00	163.300,00	165.800,00	168.300,00	170.800,00
111010	Gemeindeorgane	111010.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	69.900,00		69.900,00	70.600,00	70.600,00	71.700,00	72.800,00	73.900,00
111010	Gemeindeorgane	111010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	8.600,00		8.600,00	9.000,00	9.000,00	9.200,00	9.300,00	9.500,00
111010	Gemeindeorgane	111010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	33.100,00		33.100,00	35.400,00	35.400,00	36.000,00	36.500,00	37.100,00
111010	Gemeindeorgane	111010.505100	Zuführung zur Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	1	55.300,00		55.300,00	55.300,00	55.300,00	55.300,00	55.300,00	55.300,00
111010	Gemeindeorgane	111010.506100	Zuführung zur Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1	7.100,00		7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00	7.100,00
111010	Gemeindeorgane	111010.526200	Fortbildung Stadtvertreter:innen (gem. § 32 Abs. 3 GO)	1	2.000,00	-1.500,00	500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
111010	Gemeindeorgane	111010.529100	Veranstaltungen Stadtvertretung	1	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
111010	Gemeindeorgane	111010.529110	Kosten für besondere Verwaltungsanlässe	1	12.000,00	1.000,00	13.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
111010	Gemeindeorgane	111010.529120	Sachkosten Behindertenbeauftragte	1	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
111010	Gemeindeorgane	111010.529130	Geschäftsaufwendungen Seniorenbeirat	1	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
111010	Gemeindeorgane	111010.529140	Geschäftsaufwendungen Inklusionsbeirat	1	700,00	500,00	1.200,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
111010	Gemeindeorgane	111010.542100	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	1	102.900,00	-2.900,00	100.000,00	120.000,00	120.000,00	139.000,00	139.000,00	139.000,00
111010	Gemeindeorgane	111010.542930	Verfügungsmittel	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				1.800	1.200	3.000,00	1.800	1.800	1.800	1.800	1.800
	Summe Aufwendungen				561.900	-2.900	559.000,00	589.100	589.100	614.200	620.000	626.100
	Saldo				**-560.100**	**4.100**	-556.000,00	**-587.300**	**-587.300**	**-612.400**	**-618.200**	**-624.300**
111030	Zentrale Dienste	111030.416100	Auflösung von Sonderposten	00	11.700,00		11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00
111030	Zentrale Dienste	111030.416200	Auflösung von Sonderposten	00	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
111030	Zentrale Dienste	111030.431100	Schiedsmannsgebühren	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.432100	Benutzungsentgelte Behördenparkplatz	1	5.800,00	300,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
111030	Zentrale Dienste	111030.441100	Miete Büroräume Rathaus (Wirtschaftsbetriebe)	1	11.700,00		11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00	11.700,00
111030	Zentrale Dienste	111030.441110	Ersätze Betriebskosten (Wirtschaftsbetriebe)	1	3.600,00		3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
111030	Zentrale Dienste	111030.441120	Mieterträge Verwaltungsräume "Am Markt 6" (Wirtsch.Betriebe)	1	1.600,00		1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
111030	Zentrale Dienste	111030.441130	Betriebskosten Verwaltungsräume "Am Markt 6" (Wirtsch.Betriebe)	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.441140	Mieterträge Verwaltungsräume "Demolierung 9" (Wirtsch.Betriebe)	1	19.000,00	-700,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00	18.300,00
111030	Zentrale Dienste	111030.442100	Verkaufserlöse	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.446100	Erstattung Versicherungsschäden	1	100,00	4.400,00	4.500,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448000	Erstattung Personalkosten (Klimaschutzmanagement)	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448110	Erstattung Verwaltungskosten (BuT)	1	7.000,00		7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448300	Erstattung Verw.-Kosten vom Schulverband	1	503.000,00		503.000,00	549.500,00	549.500,00	549.500,00	549.500,00	549.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448400	Arzneimittelrabatte von der VAK Schl.-H.	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448500	Erstattung Verw.- und Betriebskosten Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe	1	305.800,00		305.800,00	270.400,00	270.400,00	270.400,00	270.400,00	270.400,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448510	Kostenerstattung Bezügerechnung (RZ-WB)	1	15.000,00	-15.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448520	Kosterstattung arbeitsmediz. Betreuung	1	19.000,00		19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448530	Erstattung sicherh.-techn. Betreuung	1	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448540	Erstattung Betriebliches Gesundheitsmanagement	1	200,00	800,00	1.000,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448550	Betriebskosten Verwaltungsräume "Demolierung 9" (Wirtsch.Betriebe)	1	6.400,00		6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
111030	Zentrale Dienste	111030.448560	Erstattung Gebäudeunterhaltung "Demolierung 9" (Wirtsch.Betriebe)	1	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.448800	Erstattung Fernsprech-/Postgebühren	1	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
111030	Zentrale Dienste	111030.458211	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	1	59.400,00		59.400,00	59.400,00	59.400,00	59.400,00	59.400,00	59.400,00
111030	Zentrale Dienste	111030.458212	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen	1	7.500,00		7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.459200	Sonstige privatrechtliche Erträge	1	0,00		0,00	50.000,00	50.000,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	436.900,00		436.900,00	534.800,00	434.800,00	542.900,00	551.000,00	559.300,00
111030	Zentrale Dienste	111030.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	417.500,00		417.500,00	421.700,00	421.700,00	428.100,00	434.500,00	441.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	29.600,00		29.600,00	29.300,00	29.300,00	29.800,00	30.200,00	30.700,00
111030	Zentrale Dienste	111030.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	102.300,00		102.300,00	114.000,00	100.000,00	115.800,00	117.500,00	119.300,00
111030	Zentrale Dienste	111030.503900	Künstlersozialabgabe	10	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.504100	Beihilfen	10	25.400,00		25.400,00	25.700,00	25.700,00	26.000,00	26.300,00	26.300,00
111030	Zentrale Dienste	111030.504110	Beihilfen (Pensionäre u.a./Alters-TZ)	10	66.000,00		66.000,00	66.700,00	66.700,00	67.400,00	68.100,00	68.100,00
111030	Zentrale Dienste	111030.504120	Betriebliches Gesundheitsmanagement	1	10.000,00		10.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.505100	Zuführung zur Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.506100	Zuführung zur Beihilferückstellungen für Beschäftigte	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.521100	kleine Bauunterhaltung Hausmeister	20	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.521110	Gebäudeunterhaltung Rathaus U. d. Linden	20	65.000,00	20.000,00	85.000,00	137.000,00	77.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.521120	Unterhaltung Außenanlagen	20	13.500,00	25.000,00	38.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.521130	Gebäudeunterhaltung (Am Markt 6)	20	7.000,00	12.000,00	19.000,00	7.500,00	7.500,00	8.000,00	8.500,00	8.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.521140	Erneuerung der Raumlufttechnik (RLT)-Anlage Ratssaal Rathaus	20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.521150	Gebäudeunterhaltung "Demolierung 9" (Wirtsch.Betriebe)	20	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.522100	Unterhaltung/Wartung Schrankenanlage Behördenparkplatz	20	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.522110	Unterhaltung der E-Ladestation	20	1.000,00	3.600,00	4.600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.523100	Miete Büromaschinen	1	30.000,00	-5.000,00	25.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.523110	Unterhaltung und Miete Einbruch- und Brandmeldeanlage	1	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.523120	Mietkosten Verwaltungsräume (Am Markt 6)	1	67.300,00	3.400,00	70.700,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00	73.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.523130	Betriebskosten Verwaltungsräume (Am Markt 6)	1	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.523140	Mietkosten Verwaltungsräume "Demolierung 9" (Wirtsch.Betriebe)	1	19.000,00		19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00	19.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.523200	Leasingkosten Dienstfahrzeuge	1	14.000,00		14.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.524100	Überwachungskosten Rathaus	20	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.524110	Heizung, Beleuchtung, Versorgung	20	50.000,00	30.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.524120	Reinigungskosten (inkl. MC)	20	18.000,00		18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.524130	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	21.000,00	-1.000,00	20.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.524140	Betriebskosten Verwaltungsräume "Demolierung 9" (Wirtsch.Betriebe)	20	6.400,00		6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
111030	Zentrale Dienste	111030.525100	Haltung von Fahrzeugen	1	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.526100	Dienst- und Schutzkleidung (Reinigungskräfte und Hausmeister)	1	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.526110	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Jobticket)	1	8.000,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.526200	Fortbildung des Personals	1	55.000,00		55.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00	90.000,00

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
111030	Zentrale Dienste	111030.526210	Fortbildung des Personals (Arbeitsschutz)	1	2.000,00	2.000,00	4.000,00	6.000,00	6.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.526220	Ausbildung des Personals	1	8.700,00		8.700,00	6.700,00	6.700,00	10.100,00	10.100,00	10.100,00
111030	Zentrale Dienste	111030.526230	EDV-Fortbildung	1	5.000,00		5.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	1	3.000,00		3.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.527110	Unterhaltung EDV-Anlage	1	100.800,00	-40.000,00	60.800,00	161.500,00	153.500,00	129.000,00	154.000,00	134.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.527120	Infektionsschutz (u.a. Corona-Schutzausrüstung)	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	1	2.000,00		2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.531800	Förderung der (Betriebs-)Gemeinschaft	1	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.541100	Personal-Nebenausgaben	1	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.541110	Umzugskosten	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.542900	Beitrag kommunale Beihilfekasse	1	6.800,00	-800,00	6.000,00	6.200,00	6.200,00	6.300,00	6.400,00	6.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.542910	Mitgliedsbeiträge	1	18.900,00	1.800,00	20.700,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00	21.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.542920	Vermischte Aufwendungen	1	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543100	Geschäftsaufwendungen	1	13.000,00		13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543101	Aktenvernichtung	1	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543102	Unterhaltung u. Miete Telefonanlage	1	3.500,00		3.500,00	13.100,00	13.100,00	3.500,00	13.500,00	3.800,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543103	Geschäftsaufwendungen Druckerei	1	3.000,00		3.000,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543104	Geschäftsaufwendungen EDV-Anlage	1	10.500,00		10.500,00	17.100,00	17.100,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543105	Geschäftsaufwendungen EDV-Anlage (für Standortvernetzung TK-Anlage)	1	21.300,00		21.300,00	24.500,00	24.500,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543106	EDV-Programmbetreuung	1	156.300,00		156.300,00	188.700,00	178.700,00	205.000,00	192.500,00	197.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543107	Bücher und Zeitschriften (Fachliteratur)	1	10.000,00	5.000,00	15.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543108	Postgebühren (Briefporto)	1	42.000,00		42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00	42.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543109	Fernmeldegebühren	1	21.500,00		21.500,00	17.100,00	17.100,00	21.700,00	21.700,00	21.700,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543110	Rundfunkbeiträge	1	1.700,00		1.700,00	1.800,00	1.800,00	1.900,00	1.900,00	1.900,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543111	Bekanntmachungskosten	1	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543112	Reisekosten	1	2.200,00		2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543113	Wegstreckenentschädigung	1	1.800,00		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543114	Cyber-Awareness	1	10.000,00		10.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543115	Organisationsuntersuchung Stadtverwaltung	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543116	Prüfung Elektrogeräte	1	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543117	Arbeitsmedizinische Betreuung	1	27.000,00		27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543118	Sicherheitstechnische Betreuung	1	8.000,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	1	20.000,00	15.000,00	35.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	1	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
111030	Zentrale Dienste	111030.544120	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (u. a. KSA)	20	55.000,00		55.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00	57.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.544130	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Versicherung EDV-Anlage)	1	1.000,00	4.200,00	5.200,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	1.000,00	1.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.545200	Erstattung Personalkosten Datenschutzbeauftragte/r Kreis	1	9.100,00		9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00	9.100,00
111030	Zentrale Dienste	111030.545210	Kostenerstattung Bezügeberechnung	1	58.000,00	-10.000,00	48.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
111030	Zentrale Dienste	111030.571100	Abschreibungen	00	58.200,00	-3.700,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00	54.500,00
	Summe Erträge				986.100	-10.200	975.900	1.031.800	1.031.800	982.000	982.000	982.000
	Summe Aufwendungen				2.204.000	61.500	2.265.500	2.591.600	2.399.600	2.497.700	2.530.500	2.523.000
	Saldo				**-1.217.900**	**-71.700**	**-1.289.600**	**-1.559.800**	**-1.367.800**	**-1.515.700**	**-1.548.500**	**-1.541.000**
111035	Personalrat	111035.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	2.900,00		2.900,00	3.100,00	3.100,00	3.200,00	3.200,00	3.300,00
111035	Personalrat	111035.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	300,00		300,00	200,00	200,00	300,00	300,00	300,00
111035	Personalrat	111035.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	700,00		700,00	700,00	700,00	800,00	800,00	800,00
111035	Personalrat	111035.526200	Fortbildung des Personals	1	4.000,00	3.800,00	7.800,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
111035	Personalrat	111035.542900	Beiträge an Verbände, Vereine	1	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
111035	Personalrat	111035.543100	Geschäftsaufwendungen	1	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
111035	Personalrat	111035.543110	Reisekosten	1	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
111035	Personalrat	111035.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	1	100,00	500,00	600,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				9.700	4.300	14.000,00	9.800	9.800	10.100	10.100	10.200
	Saldo				**-9.700**	**-4.300**	-14.000,00	**-9.800**	**-9.800**	**-10.100**	**-10.100**	**-10.200**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
111036	Gesamtpersonalrat	111036.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111036	Gesamtpersonalrat	111036.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111036	Gesamtpersonalrat	111036.526200	Fortbildung Personalrat	1	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
111036	Gesamtpersonalrat	111036.542900	Beiträge an Verbände, Vereine	1	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
111036	Gesamtpersonalrat	111036.543100	Geschäftsaufwendungen	1	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
111036	Gesamtpersonalrat	111036.543112	Reisekosten	1	700,00		700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
111036	Gesamtpersonalrat	111036.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	1	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				7.300	0	7.300,00	7.300	7.300	7.300	7.300	7.300
	Saldo				**-7.300**	**0**	-7.300,00	**-7.300**	**-7.300**	**-7.300**	**-7.300**	**-7.300**
111040	Gleichstellungsbeauftragte	111040.526200	Fortbildung des Personals	1	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
111040	Gleichstellungsbeauftragte	111040.529100	Sachkosten, Veranstaltungen	1	1.000,00		1.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
111040	Gleichstellungsbeauftragte	111040.542100	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	1	5.700,00		5.700,00	6.800,00	6.800,00	7.900,00	7.900,00	7.900,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				7.700	0	7.700,00	9.300	9.300	10.400	10.400	10.400
	Saldo				**-7.700**	**0**	-7.700,00	**-9.300**	**-9.300**	**-10.400**	**-10.400**	**-10.400**
111050	Haushalt & Controlling	111050.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	223.800,00		223.800,00	239.900,00	239.900,00	243.500,00	247.200,00	250.900,00
111050	Haushalt & Controlling	111050.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	12.700,00		12.700,00	13.200,00	13.200,00	13.400,00	13.600,00	13.900,00
111050	Haushalt & Controlling	111050.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	46.900,00		46.900,00	50.900,00	50.900,00	51.700,00	52.500,00	53.300,00
111050	Haushalt & Controlling	111050.531500	Verlustabdeckung "Öffentliche WC-Anlagen"	2	214.300,00		214.300,00	222.900,00	222.900,00	222.900,00	222.900,00	222.900,00
111050	Haushalt & Controlling	111050.543100	Kosten für Beratungsleistungen (Vermögenserfassung u. -bewertung)	2	14.200,00		14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00	14.200,00
111050	Haushalt & Controlling	111050.543110	Sachverständigen u. ä. Kosten (hier: § 2b UStG-Beratung)	2	30.000,00	-10.000,00	20.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
111050	Haushalt & Controlling	111050.543120	Geschäftsaufwendungen	2	700,00		700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				542.600	-10.000	532.600,00	551.800	551.800	556.400	561.100	565.900
	Saldo				**-542.600**	**10.000**	-532.600,00	**-551.800**	**-551.800**	**-556.400**	**-561.100**	**-565.900**
111060	Stadtkasse	111060.456200	Mahngebühren PK (kassenintern)	2	32.000,00	10.000,00	42.000,00	40.000,00	40.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
111060	Stadtkasse	111060.456210	Mahngebühren (Sachkonto)	2	10.000,00	-9.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
111060	Stadtkasse	111060.458300	Sonstige nicht zahlungswirksame Erträge	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111060	Stadtkasse	111060.461000	Habenzinsen aus Girokonten	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111060	Stadtkasse	111060.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	179.000,00		179.000,00	216.300,00	216.300,00	219.600,00	222.900,00	226.200,00
111060	Stadtkasse	111060.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	10.000,00		10.000,00	11.900,00	11.900,00	12.100,00	12.300,00	12.500,00
111060	Stadtkasse	111060.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	39.500,00		39.500,00	48.500,00	48.500,00	49.300,00	50.000,00	50.800,00
111060	Stadtkasse	111060.542900	Mahn- und Vollstreckungsgebühren	2	3.000,00	-2.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
111060	Stadtkasse	111060.543100	Kontogebühren	2	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
111060	Stadtkasse	111060.547301	Niederschlagung	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111060	Stadtkasse	111060.548200	Verwahrentgelte (Negativzinsen auf Guthaben)	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				42.000	1.000	43.000,00	41.000	41.000	36.000	36.000	36.000
	Summe Aufwendungen				241.500	-2.000	239.500,00	287.700	287.700	292.000	296.200	300.500
	Saldo				**-199.500**	**3.000**	-196.500,00	**-246.700**	**-246.700**	**-256.000**	**-260.200**	**-264.500**
111070	Steuern und Abgaben	111070.448500	Erstattung Verwaltungskosten	2	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
111070	Steuern und Abgaben	111070.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	94.400,00		94.400,00	84.200,00	84.200,00	85.500,00	86.800,00	88.100,00
111070	Steuern und Abgaben	111070.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	5.300,00		5.300,00	4.500,00	4.500,00	4.600,00	4.700,00	4.800,00
111070	Steuern und Abgaben	111070.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	21.000,00		21.000,00	18.400,00	18.400,00	18.700,00	19.000,00	19.300,00
111070	Steuern und Abgaben	111070.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	2	1.000,00	5.700,00	6.700,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Summe Erträge				100	0	100,00	100	100	100	100	100
	Summe Aufwendungen				121.700	5.700	127.400,00	108.100	108.100	109.800	111.500	113.200
	Saldo				**-121.600**	**-5.700**	-127.300,00	**-108.000**	**-108.000**	**-109.700**	**-111.400**	**-113.100**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
111075	IT/technische Einrichtungen	111075.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	230.900,00		230.900,00	320.100,00	260.100,00	325.000,00	329.800,00	334.800,00
111075	IT/technische Einrichtungen	111075.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	20.500,00		20.500,00	17.600,00	17.600,00	17.900,00	18.200,00	18.500,00
111075	IT/technische Einrichtungen	111075.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	61.700,00		61.700,00	66.400,00	56.400,00	67.400,00	68.500,00	69.500,00
111075	IT/technische Einrichtungen	111075.527100	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	1	0,00		0,00	1.700,00	1.700,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
111075	IT/technische Einrichtungen	111075.571100	Abschreibungen	00	68.400,00	22.300,00	90.700,00	90.700,00	90.700,00	90.700,00	90.700,00	90.700,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				381.500	22.300	403.800,00	496.500	426.500	506.000	512.200	518.500
	Saldo				**-381.500**	**-22.300**	-403.800,00	**-496.500**	**-426.500**	**-506.000**	**-512.200**	**-518.500**
111080	Bauverwaltung	111080.431100	Verwaltungsgebühren (inkl. Negativzeugnisse)	6	4.500,00		4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
111080	Bauverwaltung	111080.446100	Vermischte Erträge	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111080	Bauverwaltung	111080.448800	Erträge aus Kostenerstattungen	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111080	Bauverwaltung	111080.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	150.400,00		150.400,00	118.400,00	118.400,00	120.200,00	122.000,00	123.900,00
111080	Bauverwaltung	111080.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	10.800,00		10.800,00	6.500,00	6.500,00	6.600,00	6.700,00	6.800,00
111080	Bauverwaltung	111080.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	31.800,00		31.800,00	24.000,00	24.000,00	24.400,00	24.800,00	25.100,00
111080	Bauverwaltung	111080.523100	Miete Archivräume (Schule St. Georgsberg)	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111080	Bauverwaltung	111080.523110	Anerkennungsentgelte	6	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
111080	Bauverwaltung	111080.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	6	1.500,00	2.000,00	3.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
111080	Bauverwaltung	111080.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				4.500	0	4.500,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	Summe Aufwendungen				194.600	2.000	196.600,00	153.000	153.000	155.300	157.600	159.900
	Saldo				**-190.100**	**-2.000**	-192.100,00	**-148.500**	**-148.500**	**-150.800**	**-153.100**	**-155.400**
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.414800	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke (von übrigen Bereichen)	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.431100	Verwaltungsgebühren	6	1.200,00		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.441100	Mieten und Pachten	6	3.000,00	-800,00	2.200,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.441110	Pachtzahlungen	6	24.000,00	-1.500,00	22.500,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.441120	Pachten Ackerland, Plätze	6	85.000,00	55.700,00	140.700,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.441130	anteilige Jagdpacht	6	500,00	-100,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	500,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.441140	Erbbauzinsen, Kanon	6	101.200,00	27.400,00	128.600,00	101.200,00	101.200,00	101.200,00	101.200,00	101.200,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.441150	Pachten für Tankstellengrundstücke	6	26.500,00	1.600,00	28.100,00	29.700,00	29.700,00	29.700,00	29.700,00	29.700,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.441160	Anerkennungsentgelte	6	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.446100	Erstattung Versicherungsschäden	6	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.446110	Vermischte Erträge	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.448000	Erstattung Personalkosten vom Bund (Jobcenter)	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.448200	Erstattung vom Schulverband (Riemannstraße 3)	6	27.700,00		27.700,00	27.700,00	27.700,00	27.700,00	27.700,00	27.700,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.448210	Erstattung vom Schulverband (Bewirtschaftungskosten, Riemannstraße 3)	6	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.448220	Erstattung vom Bewirtschaftungskosten Kantine	6	4.100,00	-4.100,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	349.100,00		349.100,00	419.900,00	419.900,00	426.200,00	432.600,00	439.100,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	19.600,00		19.600,00	23.000,00	23.000,00	23.400,00	23.700,00	24.100,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	75.200,00		75.200,00	88.200,00	88.200,00	89.600,00	90.900,00	92.300,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.521100	Abbruchkosten (Freimachung Grundstück Pillauer Weg/DLRG)	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.521110	Bauunterhaltung Bootshaus	20	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.521130	Abbruchkosten (Gebäude Schlosswiese 7 "Rondell")	20	15.000,00	11.000,00	26.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.523100	Mietkosten Ersatzunterbringung Obdachlose	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.524110	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	18.000,00		18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.524120	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Hundezwinger)	20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.524140	Reinigungskosten Riemannstraße 1 - 3 OGS	20	30.000,00		30.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00	31.000,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	6	1.000,00		1.000,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.529100	sonstige Betriebsaufwendungen	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.529110	Kosten Leistungen Dritter (Grünpflege)	6	8.000,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.529120	Kosten Leistungen Bauhof (Winterdienst u. allg. Kosten)	6	5.500,00		5.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.542100	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit (Stadtjäger)	6	800,00		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.543100	Bekanntmachungskosten	6	500,00	3.700,00	4.200,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.543120	Gerichtskosten, Katasteramtsgebühren	6	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	6	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.544110	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	111090.571100	Abschreibungen	00	96.700,00	46.400,00	143.100,00	143.000,00	143.000,00	143.000,00	143.000,00	143.000,00
	Summe Erträge				323.400	78.200	401.600,00	320.500	320.500	320.500	320.500	320.600
	Summe Aufwendungen				628.400	61.100	689.500,00	749.900	749.900	758.000	766.000	774.300
	Saldo				**-305.000**	**17.100**	-287.900,00	**-429.400**	**-429.400**	**-437.500**	**-445.500**	**-453.700**
121010	Statistik und Wahlen	121010.448100	Erstattung Wahlkosten	3	0,00		0,00	16.000,00	16.000,00	0,00	33.000,00	0,00
121010	Statistik und Wahlen	121010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	15.800,00		15.800,00	10.200,00	10.200,00	10.400,00	10.600,00	10.700,00
121010	Statistik und Wahlen	121010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	1.000,00		1.000,00	600,00	600,00	700,00	700,00	700,00
121010	Statistik und Wahlen	121010.502210	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
121010	Statistik und Wahlen	121010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	3.600,00		3.600,00	2.300,00	2.300,00	2.400,00	2.400,00	2.500,00
121010	Statistik und Wahlen	121010.543100	Geschäftsaufwendungen für Wahlen	3	0,00		0,00	25.000,00	25.000,00	50.000,00	50.000,00	0,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	16.000	16.000	0	33.000	0
	Summe Aufwendungen				20.400	0	20.400,00	38.100	38.100	63.500	63.700	13.900
	Saldo				**-20.400**	**0**	-20.400,00	**-22.100**	**-22.100**	**-63.500**	**-30.700**	**-13.900**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.431100	Verwaltungsgebühren EMA	3	120.000,00		120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00	120.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.431110	Erstattung Ordnungsrechtliche Bestattungen	3	8.000,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.431120	Verwaltungsgebühren verkehrsrechtl. Anordnungen/Ausn.-Genehmigungen	3	28.000,00	27.000,00	55.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.431130	Verwaltungsgebühren Sondernutzung	3	2.000,00	2.000,00	4.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.431140	Verwaltungsgebühren Gewerbe	3	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.431150	Verwaltungsgebühren Fischereiangelegenheiten	3	4.000,00	6.000,00	10.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.431160	Sonstige Verwaltungsgebühren	3	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.432100	Erträge Bewohnerparkausweise	3	5.500,00		5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00	5.500,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.441100	Nutzungsentgelte Wertstoffsammelbehälter (Container-Standorte)	3	700,00		700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.442100	Erlöse aus Fundsachen	3	100,00	300,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.448100	Erstattungen vom Land (Verdienstausfälle DLRG)	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.456100	Buß- und Zwangsgelder	3	1.000,00		1.000,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.456110	Bußgelder Verkehrsordnungswidrigkeiten	3	260.000,00		260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00	260.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.456120	Verwarnungs- und Bußgelder (WoGG)	3	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	554.400,00		554.400,00	628.400,00	628.400,00	637.900,00	647.400,00	657.200,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	30.600,00		30.600,00	34.500,00	34.500,00	35.100,00	35.600,00	36.100,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	124.400,00		124.400,00	142.200,00	142.200,00	144.400,00	146.500,00	148.700,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.521100	Gebäudeunterhaltung Hundezwingeranlage	20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.521300	Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen (Allgemeine Gefahrenabwehr)	3	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.526100	Dienst- und Schutzkleidung	3	4.000,00		4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars **(inkl. DLRG)**	3	300,00		300,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.527110	Unterhaltung Rettungsgeräte	3	200,00	1.800,00	2.000,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.527120	Unterhaltung der Geschwindigkeitsanzeigen	3	1.500,00		1.500,00	3.000,00	3.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.527130	Rattenbekämpfung	3	12.000,00	-2.000,00	10.000,00	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.527140	Kosten für Tiere, Tierschutz	3	1.000,00	1.500,00	2.500,00	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.527150	Immissionsuntersuchung	3	200,00		200,00	200	200	200	200	200
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.527160	Ordnungsrechtliche Bestattungen	3	9.000,00		9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.529110	Kosten für Leistungen Bauhof (inkl. Entsorgung von illegalem Müll)	3	5.000,00		5.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.531800	Zuschuss Tierauffangstelle	3	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.542100	Aufwendungen für ehrenamtliche und sonstige Tätigkeit (Verdienstausfälle DLRG)	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.542900	Vermischte Aufwendungen	3	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.543100	Sachaufwendungen Schiedsmann/Schiedsfrau	3	100,00	800,00	900,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.543110	Kosten für Reisepässe und Pers.-Ausweise	3	86.000,00		86.000,00	87.000,00	87.000,00	88.000,00	88.000,00	88.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.543120	Verwaltungskosten OWiG	3	2.500,00	-500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.543130	Postgebühren (Briefporto) ruhender Verkehr	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	3	800,00	5.000,00	5.800,00	40.000,00	10.000,00	800,00	800,00	800,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.543160	Ordnungsrechtliche Bestattungen	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.545000	Erstattung Gebühren, Verwaltungskosten	3	3.000,00	3.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.545100	Erstattung Gebühren, Verwaltungskosten Fischereiangelegenheiten	3	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.549400	Aufwendungen aus der Zuführung zur Verfahrensrückstellungen	3	0,00	19.000,00	19.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	122010.571100	Abschreibungen	00	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
	Summe Erträge				435.500	35.300	470.800,00	439.300	439.300	439.300	439.300	439.300
	Summe Aufwendungen				894.800	28.600	923.400,00	1.039.700	1.009.700	1.012.800	1.024.900	1.037.400
	Saldo				**-459.300**	**6.700**	-452.600,00	**-600.400**	**-570.400**	**-573.500**	**-585.600**	**-598.100**
122030	Personenstandswesen/ Standesamt	122030.431100	Verwaltungsgebühren	3	45.000,00		45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
122030	Personenstandswesen/ Standesamt	122030.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	142.000,00		142.000,00	181.300,00	181.300,00	184.100,00	186.800,00	189.600,00
122030	Personenstandswesen/ Standesamt	122030.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	8.100,00		8.100,00	10.000,00	10.000,00	10.200,00	10.400,00	10.500,00
122030	Personenstandswesen/ Standesamt	122030.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	30.500,00		30.500,00	39.600,00	39.600,00	40.200,00	40.800,00	41.500,00
122030	Personenstandswesen/ Standesamt	122030.527100	Ausschmückung der Trauzimmer	3	300,00		300,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
	Summe Erträge				45.000	0	45.000,00	45.000	45.000	45.000	45.000	45.000
	Summe Aufwendungen				180.900	0	180.900,00	231.500	231.500	235.100	238.600	242.200
	Saldo				**-135.900**	**0**	-135.900,00	**-186.500**	**-186.500**	**-190.100**	**-193.600**	**-197.200**
126010	Brandschutz	126010.414700	Spenden	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.414710	Spenden	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
126010	Brandschutz	126010.416200	Auflösung von Sonderposten	00	55.500,00		55.500,00	55.500,00	55.500,00	55.500,00	55.500,00	55.500,00
126010	Brandschutz	126010.446100	Erstattung Versicherungsschäden	3	0,00	5.700,00	5.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.448200	Erstattungen Feuerwehreinsätze	3	10.000,00	-5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
126010	Brandschutz	126010.448210	Erstattungen Löschhilfe	3	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
126010	Brandschutz	126010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	158.700,00		158.700,00	155.500,00	155.500,00	157.900,00	160.200,00	162.700,00
126010	Brandschutz	126010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	8.600,00		8.600,00	8.600,00	8.600,00	8.800,00	8.900,00	9.000,00
126010	Brandschutz	126010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	34.300,00		34.300,00	34.600,00	34.600,00	35.200,00	35.700,00	36.200,00
126010	Brandschutz	126010.521100	Gebäudeunterhaltung Feuerwache	20	45.000,00	35.000,00	80.000,00	232.500,00	95.000,00	45.000,00	45.000,00	45.000,00
126010	Brandschutz	126010.522100	Unterhaltung/Wartung Reinigungsmaschinen	3	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
126010	Brandschutz	126010.522110	Unterhaltung/Wartung Container Pillauer Weg	20	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
126010	Brandschutz	126010.523100	Mietkosten Container Pillauer Weg	6	0,00	3.200,00	3.200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.524100	Heizung, Beleuchtung, Versorgung	20	54.000,00		54.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00	54.000,00
126010	Brandschutz	126010.524110	Reinigungskosten	20	25.000,00	3.100,00	28.100,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00	29.000,00
126010	Brandschutz	126010.524120	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	11.000,00	2.600,00	13.600,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00
126010	Brandschutz	126010.524130	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen (Feuerwehrcontainer Pillauer Weg)	20	0,00	6.600,00	6.600,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
126010	Brandschutz	126010.525100	Haltung von Fahrzeugen (inkl. Rettungsboot)	3	82.000,00	13.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00	95.000,00
126010	Brandschutz	126010.525110	Serviceleistung Digitalfunk	3	2.500,00	-1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
126010	Brandschutz	126010.525120	Haltung von Fahrzeugen (Wartungskosten TMF)	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.525130	Haltung von Fahrzeugen (Wasserrettung)	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.525140	Haltung von Fahrzeugen (Kraftstoff)	3	23.000,00	12.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
126010	Brandschutz	126010.526100	Dienst- und Schutzkleidung Gerätewart	3	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
126010	Brandschutz	126010.526200	Aus- und Fortbildung	3	10.000,00	4.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
126010	Brandschutz	126010.526210	Aus- und Fortbildung Jugendwehr	3	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
126010	Brandschutz	126010.526230	Aus- und Fortbildung (Wasserrettung)	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.526240	Aus- und Fortbildung (Tauchdienst)	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	3	2.000,00		2.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00	192.000,00
126010	Brandschutz	126010.527110	Unterhaltung EDV-Anlage (Funkbude)	3	1.700,00		1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
126010	Brandschutz	126010.527111	Unterhaltung EDV-Anlage	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.527120	Unterh. und Ergänz. d. Geräte/Ausrüstung	3	38.000,00	92.000,00	130.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
126010	Brandschutz	126010.527130	Löschmittel und Ölbinder	3	3.000,00	1.000,00	4.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
126010	Brandschutz	126010.527140	Kosten für Untersuchungen	3	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
126010	Brandschutz	126010.527150	Kosten für Untersuchungen (Tauchdienst)	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	6	10.000,00		10.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
126010	Brandschutz	126010.531200	Umlagen Kreisfeuerwehrverband	3	16.200,00		16.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00	16.200,00
126010	Brandschutz	126010.531800	Zuschuss Kameradschaftskasse	3	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
126010	Brandschutz	126010.542100	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	3	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
126010	Brandschutz	126010.542110	Dienstjubiläen FF-Mitglieder	3	600,00		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
126010	Brandschutz	126010.542900	Aufwendungen aus zweckgebundenen Spendenaufkommen	3	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
126010	Brandschutz	126010.542910	Vermischte Aufwendungen	3	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
126010	Brandschutz	126010.543100	Geschäftsaufwendungen inkl. Fernmeldegebühren	3	30.500,00	12.000,00	42.500,00	33.500,00	33.500,00	17.500,00	17.500,00	17.500,00
126010	Brandschutz	126010.544110	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	44.400,00	24.200,00	68.600,00	44.400,00	44.400,00	44.400,00	44.400,00	44.400,00
126010	Brandschutz	126010.545500	Erstatt. von Personalaufwendungen (Verdienstausfall)	3	1.000,00	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
126010	Brandschutz	126010.571100	Abschreibungen	00	288.600,00	-57.600,00	231.000,00	231.000,00	231.000,00	231.000,00	231.000,00	231.000,00
	Summe Erträge				70.600	700	71.300,00	65.600	65.600	65.600	65.600	65.600
	Summe Aufwendungen				926.200	151.600	1.077.800,00	1.314.200	1.176.700	1.113.900	1.116.800	1.119.900
	Saldo				**-855.600**	**-150.900**	-1.006.500,00	**-1.248.600**	**-1.111.100**	**-1.048.300**	**-1.051.200**	**-1.054.300**
128010	Katastrophenschutz	128010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	9.400,00		9.400,00	6.500,00	6.500,00	6.600,00	6.700,00	6.800,00
128010	Katastrophenschutz	128010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	700,00		700,00	400,00	400,00	500,00	500,00	500,00
128010	Katastrophenschutz	128010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	2.200,00		2.200,00	1.500,00	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
128010	Katastrophenschutz	128010.522100	Unterhaltung Notversorgungsbrunnen	3	3.500,00		3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
128010	Katastrophenschutz	128010.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	700,00		700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
128010	Katastrophenschutz	128010.543100	Geschäftsaufwendungen	3	2.000,00		2.000,00	20.000,00	20.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				18.500	0	18.500,00	32.600	32.600	14.900	15.000	15.100
	Saldo				**-18.500**	**0**	-18.500,00	**-32.600**	**-32.600**	**-14.900**	**-15.000**	**-15.100**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.414000	Zuweisung Schulsozialarbeit	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.414100	Zuweisung Land (Schulsozialarbeit, FAG-Mittel)	4	30.300,00		30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00	30.300,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.414200	Zuweisung des Kreises (Verpflegungskosten)	4	1.300,00		1.300,00	1.400,00	1.400,00	1.500,00	1.600,00	1.600,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.414210	Zuweisung Kreis für Projekte	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.414700	Spenden	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.414800	Spenden	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	26.100,00		26.100,00	26.100,00	26.100,00	26.100,00	26.100,00	26.100,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.416200	Auflösung von Sonderposten	00	55.600,00		55.600,00	55.600,00	55.600,00	55.600,00	55.600,00	55.600,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.446100	Teilnehmerbeiträge	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.448000	Erstattung Kosten Corona-Schutzausrüstung (Hygieneprogramm)	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.448100	Erstattung Kreis (für ÖPP LG)	4	1.000.000,00	-1.000.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.448200	Erstattung Schulkostenbeiträge	4	1.634.000,00	190.000,00	1.824.000,00	1.634.000,00	1.634.000,00	1.634.000,00	1.634.000,00	1.634.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.448300	Erstattung vom Schulverband (Schulsozialarbeit)	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.448500	Erstattung Verwaltungskosten	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.448700	Erstattung Wartungskosten Küchenausstattung	4	7.600,00		7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00	7.600,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.458211	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.458212	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.501100	Dienstaufwendungen für Beamtinnen und Beamte	10	3.900,00		3.900,00	3.800,00	3.800,00	3.900,00	4.000,00	4.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	223.900,00		223.900,00	229.500,00	229.500,00	233.000,00	236.500,00	240.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	2.500,00		2.500,00	2.600,00	2.600,00	2.700,00	2.700,00	2.800,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	12.400,00		12.400,00	12.600,00	12.600,00	12.800,00	13.000,00	13.200,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	48.900,00		48.900,00	50.700,00	50.700,00	51.500,00	52.300,00	53.100,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.505100	Zuführung zur Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	4	1.800,00		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.506100	Zuführung zur Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.521100	Unterhaltung/Wartung Küchenausstattung	20	20.000,00		20.000,00	22.000,00	22.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.521110	Unterhaltung/Wartung Klimaanlage Serverraum	20	1.000,00		1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.200,00	1.300,00	1.300,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.523100	Unterhaltung u. Miete Telefonanlage	4	7.200,00		7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00	7.200,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.523110	Miete Büromaschinen	4	22.000,00		22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.523120	Kosten für ÖPP-Raten	4	1.432.700,00	-1.432.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.523200	Leasingskosten Kaffeevollautomat	4	3.600,00		3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00	3.600,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.524100	Bewirtschaftungskosten (Energie, Reinigung, Wasser/Abw.)	20	1.500.000,00		1.500.000,00	1.550.000,00	1.550.000,00	1.600.000,00	1.650.000,00	1.650.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.524110	Bewachungskosten Schulgebäude	20	12.000,00	2.500,00	14.500,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.526100	Corona-Schutzausrüstung	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.526200	Fortbildung des Personals	4	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.526210	Fortbildung des Personals (Schulsozialarbeit)	4	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	4	5.000,00		5.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	1.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.527110	Unterhaltung EDV-Anlage	4	83.000,00	-68.000,00	15.000,00	1.000,00	1.000,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.527111	Unterhaltung EDV-Anlage (Schuletat)	4	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.527120	Schulbücherei/Zeitschriften	4	1.500,00		1.500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.527130	Benutzung Hallenbad	4	22.000,00		22.000,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00	22.100,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.527140	Benutzung Ruderakademie und Ruderclub	4	1.800,00		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.527150	Benutzung Riemannsportplatz (Bustransfer)	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.529100	Lernmittel	4	37.000,00		37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.529110	Kosten für besondere Verwaltungsanlässe	4	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.529120	Lehrmittel	4	22.000,00	38.800,00	60.800,00	40.000,00	40.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.529130	Schulwanderungen, Veranstaltungen	4	2.100,00		2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.529140	Sonstige Betriebsaufwendungen	4	600,00		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.529150	Verpflegungskosten Mittagessen	4	1.300,00		1.300,00	1.400,00	1.400,00	1.500,00	1.600,00	1.600,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.529160	Sachkosten Schulsozialarbeit	4	800,00		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.529170	Sachkosten Schulsozialarbeit (Projekte)	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.529180	Einrichtung Kabinette	4	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.531100	Rückzahlung Landesmittel	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.531110	Schulkostenbeiträge	4	109.000,00	-29.000,00	80.000,00	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.531800	Sachkosten Austauschschüler/innen	4	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.542900	Beiträge an Verbände, Vereine	4	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.542910	Vermischte Aufwendungen	4	500,00		500,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.543100	Geschäftsaufwendungen	4	9.000,00		9.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.543109	Post- und Fernmeldegebühren	4	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.543110	Geschäftsaufwendungen EDV-Anlage	4	8.000,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.543111	Geschäftsaufwendungen EDV-Anlage -IT FB 4-	4	13.000,00		13.000,00	85.000,00	73.000,00	73.000,00	73.000,00	73.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.543130	Reisekosten	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.543140	Reisekosten Schulsozialarbeit	4	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	4	400,00		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.543160	Drogen-/Suchtprävention	4	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.543170	Prüfung Elektrogeräte	4	14.500,00		14.500,00	15.000,00	15.000,00	16.000,00	16.000,00	16.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	55.000,00		55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00	55.000,00
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	217010.571100	Abschreibungen	00	529.500,00	246.700,00	776.200,00	776.000,00	776.000,00	776.000,00	776.000,00	776.000,00
	Summe Erträge				2.755.200	-810.000	1.945.200,00	1.755.300	1.755.300	1.755.400	1.755.500	1.755.500
	Summe Aufwendungen				4.229.700	-1.241.700	2.988.000,00	3.012.500	3.000.500	3.039.400	3.094.200	3.089.800
	Saldo				**-1.474.500**	**431.700**	-1.042.800,00	**-1.257.200**	**-1.245.200**	**-1.284.000**	**-1.338.700**	**-1.334.300**
241010	Schülerbeförderung	241010.414200	Zuweisung Kreis	4	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
241010	Schülerbeförderung	241010.432100	Eigenanteil Schülerbeförderung	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
241010	Schülerbeförderung	241010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	4.200,00		4.200,00	6.000,00	6.000,00	6.100,00	6.200,00	6.300,00
241010	Schülerbeförderung	241010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	400,00		400,00	400,00	400,00	500,00	500,00	500,00
241010	Schülerbeförderung	241010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.000,00		1.000,00	1.300,00	1.300,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
241010	Schülerbeförderung	241010.542900	Schülerbeförderung	4	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
241010	Schülerbeförderung	241010.542910	Schülerbeförderung (nicht förd.fähig)	4	22.000,00	2.000,00	24.000,00	25.000,00	25.000,00	26.000,00	26.000,00	26.000,00
241010	Schülerbeförderung	241010.542920	Kostenbeteiligung für den Antragsbescheidung	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
241010	Schülerbeförderung	241010.542930	Schülerbeförderung (Steinfeld-Schule Mölln)	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
241010	Schülerbeförderung	241010.542940	Schülerbeförderung (Kosten für ÖPNV)	4	90.000,00		90.000,00	93.000,00	93.000,00	93.000,00	93.000,00	93.000,00
	Summe Erträge				1.500	0	1.500,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	Summe Aufwendungen				119.600	2.000	121.600,00	127.700	127.700	129.000	129.100	129.200
	Saldo				**-118.100**	**-2.000**	-120.100,00	**-126.200**	**-126.200**	**-127.500**	**-127.600**	**-127.700**
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.458211	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.458212	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.501100	Dienstaufwendungen für Beamtinnen und Beamte	10	64.400,00		64.400,00	63.700,00	63.700,00	64.700,00	65.700,00	66.700,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	222.400,00		222.400,00	208.100,00	208.100,00	211.300,00	214.400,00	217.700,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	42.400,00		42.400,00	42.900,00	42.900,00	43.600,00	44.200,00	44.900,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	12.600,00		12.600,00	11.500,00	11.500,00	11.700,00	11.900,00	12.100,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	47.200,00		47.200,00	44.100,00	44.100,00	44.800,00	45.500,00	46.200,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.505100	Zuführung zur Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	4	30.100,00		30.100,00	30.100,00	30.100,00	30.100,00	30.100,00	30.100,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.506100	Zuführung zur Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4	3.900,00		3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00	3.900,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.531100	Schulkostenbeiträge (Sonder-/Förderschulen)	4	9.000,00		9.000,00	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.531110	Schulkostenbeiträge (Gemeinschaftsschule)	4	225.000,00	-95.000,00	130.000,00	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.531120	Schulkostenbeiträge (auswärt. sonst. Schulen)	4	74.800,00	-4.800,00	70.000,00	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.531130	Schulkostenbeiträge (Grundschulen)	4	70.000,00	-30.000,00	40.000,00	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.545200	Schulkostenbeiträge (Gemeinschaftsschule)	4	0,00		0,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00	130.000,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.545210	Schulkostenbeiträge (auswärt. sonst. Schulen)	4	0,00		0,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00	70.000,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.545220	Schulkostenbeiträge (Grundschulen)	4	0,00		0,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.545230	Schulkostenbeiträge (Gymnasium)	4	0,00		0,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00	85.000,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.545240	Schulkostenbeiträge (Sonder-/Förderschulen)				0,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
243010	allgemeine Schulverwaltung	243010.531300	Schulverbandsumlage	4	4.279.100,00		4.279.100,00	4.247.900,00	4.247.900,00	4.246.800,00	4.282.100,00	4.326.300,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				5.080.900	-129.800	4.951.100,00	4.986.200	4.986.200	4.990.900	5.031.800	5.081.900
	Saldo				**-5.080.900**	**129.800**	-4.951.100,00	**-4.986.200**	**-4.986.200**	**-4.990.900**	**-5.031.800**	**-5.081.900**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
252010	Stadtarchiv	252010.431100	Verwaltungsgebühren	1	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
252010	Stadtarchiv	252010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	0,00		0,00	6.300,00	6.300,00	6.400,00	6.500,00	6.600,00
252010	Stadtarchiv	252010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	0,00		0,00	400,00	400,00	500,00	500,00	500,00
252010	Stadtarchiv	252010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	0,00		0,00	1.900,00	1.900,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
252010	Stadtarchiv	252010.521100	Gebäudeunterhaltung (Gr. Kreuzstraße)	20	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
252010	Stadtarchiv	252010.521110	Unterhaltung und Wartung Einbruch- und Brandmeldeanlage	20	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
252010	Stadtarchiv	252010.521120	Unterhaltung Stadtarchiv	20	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
252010	Stadtarchiv	252010.523100	Mietkosten (Gr. Kreuzstraße)	1	18.000,00	-600,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00	17.400,00
252010	Stadtarchiv	252010.524100	Reinigungskosten Stadtarchiv	20	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
252010	Stadtarchiv	252010.524110	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	400,00		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
252010	Stadtarchiv	252010.529100	Kosten für Veranstaltungen	1	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
252010	Stadtarchiv	252010.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	1	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
252010	Stadtarchiv	252010.543100	Geschäftsaufwendungen	1	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
252010	Stadtarchiv	252010.545200	Erstattung Personalkosten	1	38.000,00	5.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
	Summe Erträge				100	0	100,00	100	100	100	100	100
	Summe Aufwendungen				61.400	4.400	65.800,00	74.400	74.400	74.700	74.800	74.900
	Saldo				**-61.300**	**-4.400**	-65.700,00	**-74.300**	**-74.300**	**-74.600**	**-74.700**	**-74.800**
252020	Ernst-Barlach-Museum	252020.416100	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
252020	Ernst-Barlach-Museum	252020.416200	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
252020	Ernst-Barlach-Museum	252020.521100	Gebäudeunterhaltung	20	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
252020	Ernst-Barlach-Museum	252020.521110	Unterhaltung Außenanlagen	20	3.000,00	2.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
252020	Ernst-Barlach-Museum	252020.521120	Unterhaltung und Wartung Einbruch- und Brandmeldeanlage	20	1.000,00		1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
252020	Ernst-Barlach-Museum	252020.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	1.500,00	-500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
252020	Ernst-Barlach-Museum	252020.571100	Abschreibungen	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
252020	Ernst-Barlach-Museum	252020. 529100	Kosten für Leistungen Bauhof	6	0,00		0,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				7.500	1.500	9.000	10.700	10.700	10.700	10.700	10.700
	Saldo				**-7.500**	**-1.500**	-9.000,00	**-10.700**	**-10.700**	**-10.700**	**-10.700**	**-10.700**
271010	Volkshochschule (VHS)	271010.531800	Zuschuss an Volkshochschule Ratzeburg und Umland e. V.	4	40.200,00		40.200,00	41.600,00	41.600,00	43.100,00	43.100,00	43.100,00
271010	Volkshochschule (VHS)	271010.542900	Beiträge an Verbände, Vereine	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
271010	Volkshochschule (VHS)	271010.542910	Vermischte Aufwendungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
271010	Volkshochschule (VHS)	271010.543109	Post- und Fernmeldegebühren	4	800,00		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
271010	Volkshochschule (VHS)	271010.543110	Gebühren Internetanschluss	4	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
271010	Volkshochschule (VHS)	271010.543120	Wegstreckenentschädigung	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
271010	Volkshochschule (VHS)	271010.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				0		0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				41.200	0	41.200,00	42.600	42.600	44.100	44.100	44.100
	Saldo				**-41.200**	**0**	-41.200,00	**-42.600**	**-42.600**	**-44.100**	**-44.100**	**-44.100**
272010	Stadtbücherei	272010.414200	Zuweisung Kreis	1	32.200,00	-7.400,00	24.800,00	24.800,00	24.800,00	24.800,00	24.800,00	24.800,00
272010	Stadtbücherei	272010.414700	Zuschuss Bibliotheken SH	1	39.700,00	-7.400,00	32.300,00	32.300,00	32.300,00	32.300,00	32.300,00	32.300,00
272010	Stadtbücherei	272010.414710	Spenden	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
272010	Stadtbücherei	272010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	17.300,00		17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00
272010	Stadtbücherei	272010.416200	Auflösung von Sonderposten	00	17.800,00		17.800,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00	17.800,00
272010	Stadtbücherei	272010.432100	Benutzungsgebühren	1	11.000,00		11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
272010	Stadtbücherei	272010.442100	Verkaufserlöse	1	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
272010	Stadtbücherei	272010.456200	Mahngebühren für Bücher	1	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
272010	Stadtbücherei	272010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	180.700,00		180.700,00	199.000,00	199.000,00	202.000,00	205.100,00	208.100,00
272010	Stadtbücherei	272010.501900	Sonstige Beschäftigungsentgelte (FSJ)	10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
272010	Stadtbücherei	272010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	10.100,00		10.100,00	10.900,00	10.900,00	11.100,00	11.300,00	11.400,00
272010	Stadtbücherei	272010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	38.900,00		38.900,00	43.300,00	43.300,00	44.000,00	44.700,00	45.300,00
272010	Stadtbücherei	272010.521100	Gebäudeunterhaltung	20	25.000,00	10.000,00	35.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
272010	Stadtbücherei	272010.521110	Unterhaltung/Wartung Einbruchmeldeanlage	20	1.500,00	500,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
272010	Stadtbücherei	272010.521120	Unterhaltung und Miete Brandmeldeanlage	20	6.000,00	1.000,00	7.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
272010	Stadtbücherei	272010.524100	Heizung, Beleuchtung, Versorgung	20	13.000,00		13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00	13.000,00

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
272010	Stadtbücherei	272010.524110	Reinigungskosten	20	8.000,00		8.000,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
272010	Stadtbücherei	272010.524120	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
272010	Stadtbücherei	272010.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	1	1.000,00		1.000,00	4.600,00	4.600,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
272010	Stadtbücherei	272010.527110	Betriebskosten Onleihe und digitale Bildungsangebote	1	14.000,00		14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
272010	Stadtbücherei	272010.529100	Unterhaltung u. Ergänzung Medien	1	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
272010	Stadtbücherei	272010.529110	Literatur-Lesungen	1	3.500,00		3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
272010	Stadtbücherei	272010.529120	Vertragsanteil Bibliotheken SH	1	14.800,00		14.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00	14.800,00
272010	Stadtbücherei	272010.542900	Beiträge an Verbände, Vereine	1	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
272010	Stadtbücherei	272010.542910	Aufwendungen aus zweckgebundenen Spendenaufkommen	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
272010	Stadtbücherei	272010.543100	Geschäftsaufwendungen	1	4.500,00		4.500,00	4.500,00	4.500,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
272010	Stadtbücherei	272010.543110	Lizenzgebühren BIBLIOTHECAplus Go	1	7.500,00		7.500,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00	9.800,00
272010	Stadtbücherei	272010.543120	Rundfunkbeiträge	1	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
272010	Stadtbücherei	272010.571100	Abschreibungen	00	45.200,00	-2.100,00	43.100,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00	43.000,00
	Summe Erträge				123.500	-14.800	108.700,00	108.700	108.700	108.700	108.700	108.700
	Summe Aufwendungen				383.900	9.400	393.300,00	417.100	417.100	418.400	422.400	426.100
	Saldo				**-260.400**	**-24.200**	-284.600,00	**-308.400**	**-308.400**	**-309.700**	**-313.700**	**-317.400**
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	21.700,00		21.700,00	21.700,00	21.700,00	21.700,00	21.700,00	21.700,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.416200	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.441100	Mieten und Pachten	6	29.100,00		29.100,00	29.100,00	29.100,00	29.100,00	2.400,00	2.400,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.446100	Erstattung Versicherungsschäden	6	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.448200	Erstattung vom Schulverband (Investitionskostenanteil)	6	16.700,00		16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00	16.700,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.448210	Erstattung vom Schulverband (Betriebs- und Bewirtschaftungskosten)	4	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	9.000,00		9.000,00	9.700,00	9.700,00	9.900,00	10.000,00	10.200,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	700,00		700,00	600,00	600,00	700,00	700,00	700,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.800,00		1.800,00	1.900,00	1.900,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.521100	Gebäudeunterhaltung	20	12.000,00	20.000,00	32.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00	12.000,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.521110	kleine Bauunterhaltung Hausmeister	20	400,00		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.521120	Unterhaltung Außenanlagen	20	3.000,00	9.500,00	12.500,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.521130	Unterhaltung/Wartung Einbruchmeldeanlage sowie Überwachungskosten	20	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.524100	Reinigungskosten	20	40.000,00	9.000,00	49.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00	51.000,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.524110	Heizung, Beleuchtung, Versorgung	20	37.000,00		37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.524120	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	20.000,00	1.600,00	21.600,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00	22.000,00
281010	Kultur- und Bildungszentrum Ernst-Barlach-Schule	281010.571100	Abschreibungen	00	50.200,00		50.200,00	50.200,00	50.200,00	50.200,00	50.200,00	50.200,00
	Summe Erträge				72.600	0	72.600,00	72.600	72.600	72.600	45.900	45.900
	Summe Aufwendungen				180.100	40.100	220.200,00	193.800	193.800	194.200	194.300	194.500
	Saldo				**-107.500**	**-40.100**	-147.600,00	**-121.200**	**-121.200**	**-121.600**	**-148.400**	**-148.600**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
281020	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281020.432100	Benutzungsentgelte Bühnenteile	6	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
281020	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281.020.521.100	Unterhaltung Schiffsanleger	20	5.000,00	-3.000,00	2.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
281020	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281020.521110	Sicherung Ehrenmal Röpersberg	20	5.000,00	-3.000,00	2.000,00	5.000,00	5.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
281020	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281020.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
281020	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281020.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	6	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
281020	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281020.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Versicherung Kabinettorgel)	20	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
281020	Heimat- und sonstige Kulturpflege	281020.545200	Baumpflege- und -/schutzmaßnahmen	6	3.000,00		3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Summe Erträge				100	0	100,00	100	100	100	100	100
	Summe Aufwendungen				13.700	-6.000	7.700,00	13.700	13.700	11.700	11.700	11.700
	Saldo				**-13.600**	**6.000**	-7.600,00	**-13.600**	**-13.600**	**-11.600**	**-11.600**	**-11.600**
311100	~~Grundversorgung und Hilfen nach~~ dem Zwölften Buch	311100.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	227.900,00		227.900,00	239.200,00	239.200,00	242.800,00	246.500,00	250.200,00
311100	~~Grundversorgung (GrSP XII)~~ dem Zwölften Buch	311100.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	12.700,00		12.700,00	13.200,00	13.200,00	13.400,00	13.600,00	13.900,00
311100	~~Grundversorgung (GrSP XII)~~ dem Zwölften Buch	311100.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	50.400,00		50.400,00	53.300,00	53.300,00	54.100,00	55.000,00	55.800,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				291.000	0	291.000,00	305.700	305.700	310.300	315.100	319.900
	Saldo				**-291.000**	**0**	-291.000,00	**-305.700**	**-305.700**	**-310.300**	**-315.100**	**-319.900**
315100	Soziale Einrichtungen für Ältere	315100.414100	Personal- und Sachkostenförderung Land SH (kommunale Ehrenamtsstrategie)	4	0,00	40.500,00	40.500,00	41.500,00	41.500,00	43.100,00	0,00	0,00
315100	Soziale Einrichtungen für Ältere	315100.529100	Personal- und Sachaufwendungen (Auszahlung an Diakonie)	4	0,00	40.500,00	40.500,00	41.500,00	41.500,00	43.100,00	0,00	0,00
315100	Soziale Einrichtungen für Ältere	315100.531700	Zuschuss Diakonie für Begegnungsstätte - Engagementstrategie	4	0,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				0	40.500	40.500,00	41.500	41.500	43.100	0	0
	Summe Aufwendungen				0	60.500	60.500,00	61.500	61.500	63.100	0	0
	Saldo				**0**	**-20.000**	-20.000,00	**-20.000**	**-20.000**	**-20.000**	**0**	**0**
315410	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	315410.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	98.300,00		98.300,00	76.000,00	76.000,00	77.200,00	78.300,00	79.500,00
315410	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	315410.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	5.500,00		5.500,00	4.200,00	4.200,00	4.300,00	4.400,00	4.400,00
315410	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	315410.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	21.800,00		21.800,00	16.800,00	16.800,00	17.100,00	17.400,00	17.600,00
315410	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	315410.523100	Mietaufwendungen (Wohnungslose)	6	11.600,00		11.600,00	11.600,00	11.600,00	11.600,00	11.600,00	11.600,00
315410	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	315410.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	1.000,00	-500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
315410	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	315410.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	3	500,00	-500,00	0,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
315410	Soziale Einrichtungen für Wohnungslose	315410.543100	Obdachlosenunterbringung	3	1.000,00	500,00	1.500,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				139.700	-500	139.200,00	111.100	111.100	112.700	114.200	115.600
	Saldo				**-139.700**	**500**	-139.200,00	**-111.100**	**-111.100**	**-112.700**	**-114.200**	**-115.600**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
315420	Schlichthaus	315420.441100	Raumnutzungsentgelte	3	25.000,00		25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
315420	Schlichthaus	315420.521100	Gebäudeunterhaltung	20	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
315420	Schlichthaus	315420.524100	Heizung, Beleuchtung, Versorgung	20	18.000,00		18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
315420	Schlichthaus	315420.524110	Reinigungskosten	20	7.800,00	-2.800,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
315420	Schlichthaus	315420.524130	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	4.000,00		4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
315420	Schlichthaus	315420.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	400,00		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
315420	Schlichthaus	315420.571100	Abschreibungen	00	19.500,00		19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00	19.500,00
	Summe Erträge				25.000	0	25.000,00	25.000	25.000	25.000	25.000	25.000
	Summe Aufwendungen				59.700	-2.800	56.900,00	56.900	56.900	56.900	56.900	56.900
	Saldo				**-34.700**	**2.800**	-31.900,00	**-31.900**	**-31.900**	**-31.900**	**-31.900**	**-31.900**
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.441100	Mieten und Pachten	6	750.000,00		750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.448210	Erstattung des Kreies (Personalkosten)	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.448220	Erstattung des Kreises (Integrations- und Aufnahmepauschale, IAP)	6	50.000,00		50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	92.700,00		92.700,00	73.600,00	73.600,00	74.800,00	75.900,00	77.000,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	5.200,00		5.200,00	4.100,00	4.100,00	4.200,00	4.300,00	4.300,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	20.500,00		20.500,00	16.700,00	16.700,00	17.000,00	17.300,00	17.500,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.521100	Unterhaltung der Mietwohnungen	20	12.000,00	3.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.523100	Unterbringungskosten (Mietkosten)	6	800.000,00	-50.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00	750.000,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	26.000,00	4.500,00	30.500,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.526100	Besondere Aufwendungen für Beschäftigte (Hausmeister Asylunterkunft)	6	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.527100	Erstausstattung Hausrat	6	10.000,00	-5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.527110	Sachaufwendungen (Integrations- und Aufnahmepauschale, IAP)	6	9.000,00		9.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.542100	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
315510	soziale Einrichtungen für Asylbewerber/-innen	315510.543100	Planungskosten Flüchtlingsunterkunft "Heinrich-Hertz-Str."	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				800.000	0	800.000,00	800.000	800.000	800.000	800.000	800.000
	Summe Aufwendungen				976.400	-47.500	928.900,00	903.400	903.400	905.000	906.500	907.800
	Saldo				**-176.400**	**47.500**	-128.900,00	**-103.400**	**-103.400**	**-105.000**	**-106.500**	**-107.800**
331010	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	331010.501100	Dienstaufwendungen für Beamtinnen und Beamte	10	2.900,00	-2.900,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
331010	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	331010.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
331010	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	331010.529100	Kostenanteil Pflegeberatung (Altwerden in häuslicher Gemeinschaft)	1	7.000,00		7.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
331010	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	331010.531800	Eigenanteil Bundesprogramm Demokratie leben!	4	7.700,00		7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
331010	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	331010.531810	Zuschussbeträge nach Maßgabe des ASJS	4	13.500,00		13.500,00	20.200,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
331010	Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	331010.531820	Förderung Förderverein Hospiz Mölln e.V.	4	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	0,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				33.600	-2.900	30.700,00	30.400	23.700	23.700	23.700	21.200
	Saldo				**-33.600**	**2.900**	-30.700,00	**-30.400**	**-23.700**	**-23.700**	**-23.700**	**-21.200**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
351010	Wohngeld	351010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	69.000,00		69.000,00	71.000,00	71.000,00	72.100,00	73.200,00	74.300,00
351010	Wohngeld	351010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	4.000,00		4.000,00	3.900,00	3.900,00	4.000,00	4.100,00	4.100,00
351010	Wohngeld	351010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	14.800,00		14.800,00	15.500,00	15.500,00	15.800,00	16.000,00	16.300,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				87.800	0	87.800,00	90.400	90.400	91.900	93.300	94.700
	Saldo				**-87.800**	**0**	-87.800,00	**-90.400**	**-90.400**	**-91.900**	**-93.300**	**-94.700**
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.416200	Auflösung von Sonderposten	00	8.400,00		8.400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00	8.400,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.441100	Mieten und Pachten	4	52.300,00		52.300,00	52.300,00	52.300,00	52.300,00	52.300,00	52.300,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.446100	Erstattung Versicherungsschäden	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.448200	Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel)	4	1.373.000,00		1.373.000,00	1.373.000,00	1.373.000,00	1.373.000,00	1.373.000,00	1.373.000,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	10.300,00		10.300,00	10.900,00	10.900,00	11.100,00	11.300,00	11.400,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	700,00		700,00	600,00	600,00	700,00	700,00	700,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	2.200,00		2.200,00	2.300,00	2.300,00	2.400,00	2.400,00	2.500,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.521100	Gebäudeunterhaltung	20	30.000,00	15.000,00	45.000,00	70.000,00	70.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	2.600,00		2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.531700	Zuschuss zu den Betriebskosten	4	1.460.000,00		1.460.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00	1.520.000,00
361010	KiTa Wilde 13 (AWO-Trägerschaft)	361010.571100	Abschreibungen	00	27.000,00		27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00	27.000,00
	Summe Erträge				1.433.800	0	1.433.800,00	1.433.800	1.433.800	1.433.800	1.433.800	1.433.800
	Summe Aufwendungen				1.532.800	15.000	1.547.800,00	1.633.400	1.633.400	1.603.800	1.604.000	1.604.200
	Saldo				**-99.000**	**-15.000**	-114.000,00	**-199.600**	**-199.600**	**-170.000**	**-170.200**	**-170.400**
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.441100	Mieten und Pachten	4	44.300,00		44.300,00	44.300,00	44.300,00	44.300,00	44.300,00	44.300,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.446100	Erstattung Versicherungsschäden (Sanierung und Umzug)	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.446110	Erstattung Versicherungsschäden (Ersatzunterbringung)	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.448200	Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel)	4	1.001.000,00	66.100,00	1.067.100,00	1.067.100,00	1.067.100,00	1.067.100,00	1.067.100,00	1.067.100,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	10.300,00		10.300,00	10.900,00	10.900,00	11.100,00	11.300,00	11.400,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	700,00		700,00	600,00	600,00	700,00	700,00	700,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	2.200,00		2.200,00	2.300,00	2.300,00	2.400,00	2.400,00	2.500,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.521100	Gebäudeunterhaltung	20	30.000,00		30.000,00	40.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.527100	Betriebskosten	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.531700	Zuschuss zu den Betriebskosten	4	981.000,00	41.800,00	1.022.800,00	1.051.700,00	1.051.700,00	1.051.700,00	1.051.700,00	1.051.700,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Sanierung und Umzug)	20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.544110	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Ersatzunterbringung)	20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361020	KiTa Zipfelmütze	361020.571100	Abschreibungen	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				1.045.300	66.100	1.111.400,00	1.111.400	1.111.400	1.111.400	1.111.400	1.111.400
	Summe Aufwendungen				1.027.200	41.800	1.069.000,00	1.108.500	1.098.500	1.098.900	1.099.100	1.099.300
	Saldo				**18.100**	**24.300**	42.400,00	**2.900**	**12.900**	**12.500**	**12.300**	**12.100**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
361030	KiTa (Verein Kinderbetreuung für Ratzeburg e.V.)	361030.448200	Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel)	4	503.500,00	-503.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361030	KiTa (Verein Kinderbetreuung für Ratzeburg e.V.)	361030.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	5.700,00		5.700,00	6.100,00	6.100,00	6.200,00	6.300,00	6.400,00
361030	KiTa (Verein Kinderbetreuung für Ratzeburg e.V.)	361030.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	500,00		500,00	400,00	400,00	500,00	500,00	500,00
361030	KiTa (Verein Kinderbetreuung für Ratzeburg e.V.)	361030.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.300,00		1.300,00	1.400,00	1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
361030	KiTa (Verein Kinderbetreuung für Ratzeburg e.V.)	361030.531700	Zuschuss zu den Betriebskosten	4	503.500,00	-503.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				503.500	-503.500	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				511.000	-503.500	7.500,00	7.900	7.900	8.200	8.300	8.400
	Saldo				**-7.500**	**0**	-7.500,00	**-7.900**	**-7.900**	**-8.200**	**-8.300**	**-8.400**
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.441100	Mieten und Pachten	4	37.000,00		37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00	37.000,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.448200	Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel) - Kinderhaus	4	761.000,00	-761.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.448210	Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel) - Inselhaus	4	541.000,00	-541.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.448220	Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel - Die Scheune)	4	373.000,00	-373.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	10.300,00		10.300,00	10.900,00	10.900,00	11.100,00	11.300,00	11.400,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	700,00		700,00	600,00	600,00	700,00	700,00	700,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	2.200,00		2.200,00	2.300,00	2.300,00	2.400,00	2.400,00	2.500,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.521100	Gebäudeunterhaltung	20	6.000,00		6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.529100	Kosten für Leistungen Bauhof	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.531700	Zuschuss zu den Betriebskosten (Kinderhaus)	4	761.000,00	-761.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.531710	Zuschuss zu den Betriebskosten (Inselhaus)	4	541.000,00	-541.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.531720	Zuschuss zu den Betriebskosten (Die Scheune)	4	373.000,00	-373.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361040	Montessori Kinderhaus Ratzeburg	361040.543100	Fernmeldegebühren	4	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
	Summe Erträge				1.712.000	-1.675.000	37.000,00	37.000	37.000	37.000	37.000	37.000
	Summe Aufwendungen				1.695.200	-1.675.000	20.200,00	20.800	20.800	21.200	21.400	21.600
	Saldo				**16.800**	**0**	16.800,00	**16.200**	**16.200**	**15.800**	**15.600**	**15.400**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
361050	Kindergarten Hasselholt (St. Petri)	361050.448200	Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel)	4	1.090.000,00		1.090.000,00	1.090.000,00	1.090.000,00	1.090.000,00	1.090.000,00	1.090.000,00
361050	Kindergarten Hasselholt (St. Petri)	361050.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	5.600,00		5.600,00	6.100,00	6.100,00	6.200,00	6.300,00	6.400,00
361050	Kindergarten Hasselholt (St. Petri)	361050.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	500,00		500,00	400,00	400,00	500,00	500,00	500,00
361050	Kindergarten Hasselholt (St. Petri)	361050.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.300,00		1.300,00	1.400,00	1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
361050	Kindergarten Hasselholt (St. Petri)	361050.531800	Zuschuss an Kirchengemeinde St. Petri (KiGa Hasselholt)	4	1.090.000,00	199.800,00	1.289.800,00	1.275.100,00	1.275.100,00	1.275.100,00	1.275.100,00	1.275.100,00
	Summe Erträge				1.090.000	0	1.090.000,00	1.090.000	1.090.000	1.090.000	1.090.000	1.090.000
	Summe Aufwendungen				1.097.400	199.800	1.297.200,00	1.283.000	1.283.000	1.283.300	1.283.400	1.283.500
	Saldo				**-7.400**	**-199.800**	-207.200,00	**-193.000**	**-193.000**	**-193.300**	**-193.400**	**-193.500**
361060	Kindertagespflege	361060.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	2.900,00		2.900,00	3.100,00	3.100,00	3.200,00	3.200,00	3.300,00
361060	Kindertagespflege	361060.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	300,00		300,00	200,00	200,00	300,00	300,00	300,00
361060	Kindertagespflege	361060.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	700,00		700,00	700,00	700,00	800,00	800,00	800,00
361060	Kindertagespflege	361060.531700	Zuschuss zur Finanzierung der Kindertagespflege	4	190.000,00		190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00	190.000,00
361060	Kindertagespflege	361060.531710	Zuschuss praxisintegrierte Ausbildung (PiA/PiA HEP)	4	127.400,00	-57.200,00	70.200,00	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				321.300	-57.200	264.100,00	194.000	194.000	194.300	194.300	194.400
	Saldo				**-321.300**	**57.200**	-264.100,00	**-194.000**	**-194.000**	**-194.300**	**-194.300**	**-194.400**
361070	Tageseinrichtungen für Kinder	361070.458211	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361070	Tageseinrichtungen für Kinder	361070.458212	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361070	Tageseinrichtungen für Kinder	361070.501100	Dienstaufwendungen für Beamtinnen und Beamte	10	10.100,00		10.100,00	10.000,00	10.000,00	10.200,00	10.400,00	10.500,00
361070	Tageseinrichtungen für Kinder	361070.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	6.400,00		6.400,00	6.500,00	6.500,00	6.600,00	6.700,00	6.800,00
361070	Tageseinrichtungen für Kinder	361070.505100	Zuführung zur Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	4	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
361070	Tageseinrichtungen für Kinder	361070.506100	Zuführung zur Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4	700,00		700,00	700,00	700,00	700,00	700,00	700,00
361070	Tageseinrichtungen für Kinder	361070.531700	Zuschuss praxisintegrierte Ausbildung (PiA/PiA HEP)	4	0,00		0,00	89.500,00	89.500,00	89.500,00	89.500,00	89.500,00
361070	Tageseinrichtungen für Kinder	361070.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
361070	Tageseinrichtungen für Kinder	361070.545200	Finanzierungsbeitrag am SQKM (KiTa-Reform-Gesetz Wohngemeindeanteil)	4	2.990.000,00		2.990.000,00	2.930.000,00	2.930.000,00	2.930.000,00	2.930.000,00	2.930.000,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				3.012.200	0	3.012.200,00	3.041.700	3.041.700	3.042.000	3.042.300	3.042.500
	Saldo				**-3.012.200**	**0**	-3.012.200,00	**-3.041.700**	**-3.041.700**	**-3.042.000**	**-3.042.300**	**-3.042.500**
361080	KiTa Seedorfer Straße	361080.523100	Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	6	0,00	4.300,00	4.300,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				0	4.300	4.300,00	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
	Saldo				**0**	**-4.300**	-4.300,00	**-7.400**	**-7.400**	**-7.400**	**-7.400**	**-7.400**
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.414000	Zuweisung des Bundes (PFD-Mittel)	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.414200	Zuweisung Kreis	4	29.700,00	-3.000,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00	26.700,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.414210	Zuweisung Kreis zur Förderung der internationalen Jugendbegegnung	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.414700	Spenden (Jugendbeirat)	4	0,00		0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.414710	Spenden	4	0,00		0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.414720	Spenden (Zirkusfreizeit)	4	0,00	3.300,00	3.300,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.414800	Zuschuss Kreisjugendring (Aktion Ferienpass)	4	0,00		0,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.432100	Teilnehmer- u. Benutzungsentgelte internationale Jugendbegegnung	4	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.432110	Teilnehmerentgelte (Zirkusfreizeit und andere Freizeiten/Projekte)	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.458211	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.458212	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.501100	Dienstaufwendungen für Beamtinnen und Beamte	10	3.900,00		3.900,00	3.800,00	3.800,00	3.900,00	4.000,00	4.000,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	50.200,00		50.200,00	59.100,00	59.100,00	60.000,00	60.900,00	61.800,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.501900	Sonstige Beschäftigungsentgelte (z.B. Honorare)	10	1.700,00		1.700,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	2.500,00		2.500,00	2.600,00	2.600,00	2.700,00	2.700,00	2.800,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	5.300,00		5.300,00	3.200,00	3.200,00	3.300,00	3.300,00	3.400,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	24.700,00		24.700,00	13.800,00	13.800,00	14.100,00	14.300,00	14.500,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.505100	Zuführung zur Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	4	1.800,00		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.506100	Zuführung zur Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.523100	Mietkosten Streetworker	4	12.300,00		12.300,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00	13.300,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.523110	Mietkosten (Lagerräume)	4	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.524100	Entsorgungskosten	20	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.525100	Haltung von Fahrzeugen	4	600,00		600,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.526100	Fortbildung des Personals	4	1.500,00		1.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	4	2.000,00		2.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.529100	Unterhaltung Spielmobil	4	600,00		600,00	600,00	600,00	600,00	600,00	600,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	4	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.529120	Öffentlichkeitsarbeit/Fachliteratur	4	300,00		300,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.529130	Veranstaltungen Stadtjugendpflege	4	1.800,00		1.800,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.529140	Veranstaltung Aktion Ferienpass	4	2.200,00		2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.529150	Aufwendungen zur Förderung der internationalen Jugendbegegnung	4	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.529160	Sachaufwendungen (Zirkusfreizeit)	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.531200	Erstattung an den Kreis (50% Streetworkerkosten vom Gesamtaufwand)	4	45.500,00		45.500,00	47.800,00	47.800,00	47.800,00	47.800,00	47.800,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.531800	Zuschuss für laufende Zwecke (Ortsjugendring Ratzeburg e.V.)	4	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.531810	Zuwendungen an Vereine/Verbände (Aktion Ferienpass)	4	900,00		900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.531820	Förderung der Teilnehmer:innen für Maßnahmen der Kinder- und Jugendarbeit	4	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.531830	Zuschuss Stadtjugendpflege	4	40.700,00		40.700,00	42.800,00	42.800,00	42.800,00	42.800,00	42.800,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.542100	Sitzungsentschädigungen (Jugendbeirat)	4	2.500,00		2.500,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00	4.900,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.542900	Beiträge an Verbände, Vereine	4	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.542910	Aufwendungen aus zweckgebundenen Spendenaufkommen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.543100	Geschäftsaufwendungen Jugendbeirat	4	1.300,00		1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.543110	Gebühren Internetanschluss	4	800,00		800,00	800,00	800,00	800,00	800,00	800,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.543120	Fahrtkosten Nutzung Schulverbandsbus	4	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.543130	Geschäftsaufwendungen Jugendbeirat (PFD Mittel)	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
362010	Kinder- und Jugendarbeit	362010.571100	Abschreibungen	00	400,00		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
	Summe Erträge				30.100	300	30.400,00	27.500	27.500	27.500	27.500	27.500
	Summe Aufwendungen				214.600	0	214.600,00	225.700	225.700	227.200	228.400	229.700
	Saldo				**-184.500**	**300**	-184.200,00	**-198.200**	**-198.200**	**-199.700**	**-200.900**	**-202.200**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
365010	Kindergarten Domhof	365010.414000	Zuweisung aus dem Bildungs- und Teilhabepaket	4	2.400,00		2.400,00	3.400,00	3.400,00	2.400,00	2.400,00	2.400,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.414100	Zuweisung Land (Kita-Aktionsprogramm)	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.414200	Zuweisung Kreis (SQKM-Mittel)	4	956.400,00		956.400,00	984.000,00	984.000,00	984.000,00	984.000,00	984.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.414210	Erstattung Kreis (KiTa-Ermäßigung)	4	25.800,00	8.700,00	34.500,00	32.700,00	32.700,00	27.200,00	27.200,00	27.200,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.414700	Spenden	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.416200	Auflösung von Sonderposten	00	6.400,00		6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00	6.400,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.432100	Benutzungsentgelte	4	168.800,00		168.800,00	161.200,00	161.200,00	166.700,00	166.700,00	166.700,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.432110	Entgelt für integrative Sonderbetreuung	4	70.600,00	28.700,00	99.300,00	81.700,00	81.700,00	51.400,00	51.400,00	51.400,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.432120	Verpflegungsbeiträge Mittagessen	4	40.100,00		40.100,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00	44.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.446100	Erstattung Versicherungsschäden	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.448000	Erstattung Personalkosten Bund für PiA	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.448200	Erstattung Personalkosten Kreis für PiA	4	7.400,00	9.500,00	16.900,00	14.300,00	14.300,00	11.500,00	6.400,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.458211	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.458212	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.501100	Dienstaufwendungen für Beamtinnen und Beamte	10	50.000,00		50.000,00	49.500,00	49.500,00	50.300,00	51.000,00	51.800,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	943.800,00		943.800,00	1.000.500,00	1.000.500,00	1.015.600,00	1.030.800,00	1.046.300,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.501900	Sonstige Beschäftigungsentgelte (Betreuung Integrationskind)	4	0,00	9.300,00	9.300,00	12.900,00	12.900,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	31.900,00		31.900,00	32.300,00	32.300,00	32.800,00	33.300,00	33.800,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	52.000,00		52.000,00	54.800,00	54.800,00	55.700,00	56.500,00	57.400,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	208.100,00		208.100,00	222.600,00	222.600,00	226.000,00	229.400,00	232.800,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.505100	Zuführung zur Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	4	24.400,00		24.400,00	24.400,00	24.400,00	24.400,00	24.400,00	24.400,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.506100	Zuführung zur Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4	3.100,00		3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00	3.100,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.521100	Gebäudeunterhaltung	20	30.000,00	56.000,00	86.000,00	85.000,00	85.000,00	40.000,00	40.000,00	40.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.521110	Unterhaltung Außenanlagen	20	7.000,00		7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00	7.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365.010.521.120	Unterhaltung Spielgeräte	20	5.000,00	-3.000,00	2.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.524100	Heizung, Beleuchtung, Versorgung	20	30.000,00		30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00	30.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.524110	Reinigungskosten	20	44.600,00	2.700,00	47.300,00	48.500,00	48.500,00	48.500,00	48.500,00	48.500,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.524120	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	3.500,00		3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.526100	Infektionsschutz	4	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.526200	Qualitätsmanagementverfahren	4	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	4	4.000,00		4.000,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	6.500,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.527110	Sachkosten Kita-Aktionsprogramm	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.529100	Arbeitsmaterial	4	2.700,00		2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.529110	Veranstaltungen Kindergarten	4	1.800,00		1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.529120	Verpflegungskosten Mittagessen	4	42.500,00		42.500,00	47.400,00	47.400,00	47.400,00	47.400,00	47.400,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.529130	Kosten für Leistungen Bauhof	4	8.000,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.531200	Rückzahlung von Kreiszuweisungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.542900	Beiträge an Verbände, Vereine	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.542910	Aufwendungen aus zweckgebundenen Spendenaufkommen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.543100	Geschäftsaufwendungen (Bücher und Zeitschriften, Medizinisch pflegerischer Sachbedarf)	4	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.543110	Rundfunkbeiträge	4	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.543120	pädagogische Fachberatung	4	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.544110	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	14.300,00		14.300,00	14.400,00	14.400,00	14.500,00	14.500,00	14.500,00
365010	Kindergarten Domhof	365010.571100	Abschreibungen	00	21.800,00		21.800,00	21.800,00	21.800,00	21.800,00	21.800,00	21.800,00
	Summe Erträge				1.278.000	46.900	1.324.900,00	1.327.800	1.327.800	1.293.700	1.288.600	1.282.200
	Summe Aufwendungen				1.536.200	65.000	1.601.200,00	1.689.400	1.689.400	1.652.300	1.672.900	1.687.500
	Saldo				**-258.200**	**-18.100**	-276.300,00	**-361.600**	**-361.600**	**-358.600**	**-384.300**	**-405.300**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
365020	Kindergärten in externer Trägerschaft	365020.458211	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Pensionsrückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
365020	Kindergärten in externer Trägerschaft	365020.458212	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Beihilferückstellungen	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
365020	Kindergärten in externer Trägerschaft	365020.501100	Dienstaufwendungen für Beamtinnen und Beamte	10	3.100,00		3.100,00	3.000,00	3.000,00	3.100,00	3.100,00	3.200,00
365020	Kindergärten in externer Trägerschaft	365020.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	13.900,00		13.900,00	15.100,00	15.100,00	15.400,00	15.600,00	15.800,00
365020	Kindergärten in externer Trägerschaft	365020.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	1.900,00		1.900,00	2.000,00	2.000,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
365020	Kindergärten in externer	365020.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	900,00		900,00	900,00	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
365020	Kindergärten in externer Trägerschaft	365020.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	3.100,00		3.100,00	3.400,00	3.400,00	3.500,00	3.600,00	3.600,00
365020	Kindergärten in externer Trägerschaft	365020.505100	Zuführung zur Pensionsrückstellungen nach den beamtenrechtlichen Vorschriften	4	1.500,00		1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
365020	Kindergärten in externer Trägerschaft	365020.506100	Zuführung zur Beihilferückstellungen für Beschäftigte	4	200,00		200,00	200,00	200,00	200,00	200,00	200,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				24.600	0	24.600,00	26.100	26.100	26.800	27.100	27.400
	Saldo				**-24.600**	**0**	-24.600,00	**-26.100**	**-26.100**	**-26.800**	**-27.100**	**-27.400**
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	8.400,00		8.400,00	8.100,00	8.100,00	8.300,00	8.400,00	8.500,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	600,00		600,00	500,00	500,00	600,00	600,00	600,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.800,00		1.800,00	1.700,00	1.700,00	1.800,00	1.800,00	1.800,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.521100	Gebäudeunterhaltung	20	8.000,00	-5.000,00	3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.521110	Unterhaltung/Wartung Einbruchmeldeanlage	20	1.700,00		1.700,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.523100	Mietkosten Stellwerk	4	19.100,00	-2.700,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00	16.400,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.524100	Heizung, Beleuchtung, Versorgung	20	6.500,00		6.500,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00	6.000,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.524110	Reinigungskosten	20	17.300,00		17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00	17.300,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.524120	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	2.200,00		2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.527100	Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	4	0,00		0,00	5.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.531700	Zuschuss Projekt Gleis 21	4	312.300,00		312.300,00	312.300,00	312.300,00	312.300,00	312.300,00	312.300,00
366010	Ratzeburger Jugendzentren	366010.571100	Abschreibungen	00	9.500,00		9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				387.400	-7.700	379.700,00	386.000	382.000	382.400	382.500	382.600
	Saldo				**-387.400**	**7.700**	-379.700,00	**-386.000**	**-382.000**	**-382.400**	**-382.500**	**-382.600**
366020	Freizeit- und Segelzentrum CVJM	366020.571100	Abschreibungen	00	9.200,00		9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				9.200	0	9.200,00	9.200	9.200	9.200	9.200	9.200
	Saldo				**-9.200**	**0**	-9.200,00	**-9.200**	**-9.200**	**-9.200**	**-9.200**	**-9.200**
421010	Allgemeine Förderung des Sports	421010.501100	Dienstaufwendungen für Beamtinnen und Beamte	10	3.000,00	-3.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421010	Allgemeine Förderung des Sports	421010.502100	Beiträge zu Versorgungskassen für Beamtinnen und Beamte	10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
421010	Allgemeine Förderung des Sports	421010.527100	Sportlerehrung	4	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
421010	Allgemeine Förderung des Sports	421010.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	4	14.000,00		14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00	14.000,00
421010	Allgemeine Förderung des Sports	421010.531800	Beihilfen für Ehrenpreise	4	400,00		400,00	400,00	400,00	400,00	400,00	400,00
421010	Allgemeine Förderung des Sports	421010.531810	Zuschuss Sportförderung (gem. ASJS)	4	33.000,00		33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00	33.000,00
421010	Allgemeine Förderung des Sports	421010.531820	Zuschuss Bürger- und Schützenfest	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				50.700	-3.000	47.700,00	47.700	47.700	47.700	47.700	47.700
	Saldo				**-50.700**	**3.000**	-47.700,00	**-47.700**	**-47.700**	**-47.700**	**-47.700**	**-47.700**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.441100	Mieten und Pachten	4	6.800,00		6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00	6.800,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.441110	Ersätze Betriebskosten	4	2.100,00		2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00	2.100,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.448300	Kostenanteil Schulverband Sportplatznutzung	4	1.400,00		1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.400,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.448700	Kostenanteil Dritter Sportplatznutzung	4	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	20.500,00		20.500,00	27.300,00	27.300,00	27.800,00	28.200,00	28.600,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	1.300,00		1.300,00	1.500,00	1.500,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	4.300,00		4.300,00	5.700,00	5.700,00	5.800,00	5.900,00	6.000,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.521100	Gebäudeunterhaltung	20	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.521110	Unterhaltung Außenanlagen Sportpl. Fuchswald	20	20.000,00	-10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.524100	Heizung, Beleuchtung, Versorgung (Dusch-/Umkleidegeb. Sportpl.)	20	13.500,00		13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00	13.500,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.524110	Reinigungskosten (Dusch-/Umkleidegeb. Sportpl.)	20	1.500,00	1.000,00	2.500,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.524120	Bewachungskosten	20	6.500,00	800,00	7.300,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.524130	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	9.100,00	300,00	9.400,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00	9.500,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.527100	Unterh. und Ergänz. d. Geräte/Ausrüstung	4	20.000,00		20.000,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00	24.500,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	4	76.200,00		76.200,00	85.200,00	85.200,00	85.200,00	85.200,00	85.200,00
424000	Sportstätte am Fuchswald	424000.571100	Abschreibungen	00	1.100,00		1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
	Summe Erträge				10.300	0	10.300,00	10.300	10.300	10.300	10.300	10.300
	Summe Aufwendungen				179.000	-7.900	171.100,00	194.800	194.800	195.500	196.000	196.500
	Saldo				**-168.700**	**7.900**	-160.800,00	**-184.500**	**-184.500**	**-185.200**	**-185.700**	**-186.200**
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.416200	Auflösung von Sonderposten	00	33.100,00		33.100,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00	33.100,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.448200	Kostenanteil Schulverband (Nutzung Riemannsportplatz)	20	35.000,00		35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00	35.000,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	12.300,00		12.300,00	15.300,00	15.300,00	15.600,00	15.800,00	16.000,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	800,00		800,00	900,00	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	2.800,00		2.800,00	3.300,00	3.300,00	3.400,00	3.400,00	3.500,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.521100	Aufstellflächen mobile Tore	6	30.000,00	-30.000,00	0,00	30.000,00	30.000,00	0,00	0,00	0,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.522100	Unterhaltung Riemannsportplatz	20	24.000,00	70.000,00	94.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00	24.000,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.522110	Unterhaltung Sportgeräte Riemannsportplatz	20	30.000,00		30.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.529100	Kosten Leistungen Bauhof	6	110.000,00	4.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00	114.000,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.529110	Kosten Leistungen Bauhof (Riemannstr. 1 - 3)	6	3.500,00		3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
424010	Sportplatz Riemannstraße	424010.571100	Abschreibungen	00	85.100,00		85.100,00	85.100,00	85.100,00	85.100,00	85.100,00	85.100,00
	Summe Erträge				68.100	0	68.100,00	68.100	68.100	68.100	68.100	68.100
	Summe Aufwendungen				298.800	44.000	342.800,00	286.400	286.400	256.900	257.100	257.400
	Saldo				**-230.700**	**-44.000**	-274.700,00	**-218.300**	**-218.300**	**-188.800**	**-189.000**	**-189.300**
424020	Ruderakademie	424020.416100	Auflösung von Sonderposten	00	3.000,00		3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00	3.000,00
424020	Ruderakademie	424020.416200	Auflösung von Sonderposten	00	429.000,00		429.000,00	429.000,00	429.000,00	429.000,00	429.000,00	429.000,00
424020	Ruderakademie	424020.446100	Erstattung Versicherungsschäden	6	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
424020	Ruderakademie	424020.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	6.900,00		6.900,00	7.100,00	7.100,00	7.300,00	7.400,00	7.500,00
424020	Ruderakademie	424020.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	500,00		500,00	400,00	400,00	500,00	500,00	500,00
424020	Ruderakademie	424020.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.400,00		1.400,00	1.400,00	1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
424020	Ruderakademie	424020.521100	Gebäudeunterhaltung	20	2.500,00		2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00	2.500,00
424020	Ruderakademie	424020.521110	Unterhaltung Außenanlagen	20	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
424020	Ruderakademie	424020.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	18.000,00		18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
424020	Ruderakademie	424020.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	6	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
424020	Ruderakademie	424020.531800	Zuschuss an Deutschen Ruderverband	6	27.900,00		27.900,00	27.900,00	27.900,00	27.900,00	27.900,00	27.900,00
424020	Ruderakademie	424020.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	2.000,00		2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
424020	Ruderakademie	424020.571100	Abschreibungen	00	449.000,00	-12.300,00	436.700,00	436.700,00	436.700,00	436.700,00	436.700,00	436.700,00
	Summe Erträge				432.100	0	432.100,00	432.100	432.100	432.100	432.100	432.100
	Summe Aufwendungen				509.200	-12.300	496.900,00	497.000	497.000	497.400	497.500	497.600
	Saldo				**-77.100**	**12.300**	-64.800,00	**-64.900**	**-64.900**	**-65.300**	**-65.400**	**-65.500**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
424030	Öffentliche Badestellen	424030.441100	Mieten und Pachten	6	8.900,00	-3.900,00	5.000,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00	8.900,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.441110	Ersätze Betriebskosten	6	6.100,00		6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00	6.100,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	8.700,00		8.700,00	9.200,00	9.200,00	9.400,00	9.500,00	9.700,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	600,00		600,00	600,00	600,00	700,00	700,00	700,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.800,00		1.800,00	1.900,00	1.900,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.521100	Gebäudeunterhaltung Seebadeanstalt	20	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.521110	Unterhaltung Hundebadestelle, Surferwiese	20	1.600,00	1.200,00	2.800,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00	1.600,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.522100	Unterhaltung DLRG Container Aqua Siwa	20	1.500,00		1.500,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00	3.200,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.524100	Heizung, Beleuchtung, Versorgung, Reinigung (Schlosswiese)	20	13.000,00	1.600,00	14.600,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.527100	Nutzungsentgelte (Brücken / Seebrücken bei den Badestellen Schlosswiese und Aqua Siwa)	6	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.529100	Kosten Leistungen Bauhof (Unterhaltung Badestelle Schloßwiese)	6	55.800,00		55.800,00	252.000,00	152.000,00	152.000,00	152.000,00	152.000,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.529110	Kosten Leistungen Bauhof (Unterhaltung Schlosswiese, Surferwiese)	6	53.000,00		53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00	53.000,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.529120	Kosten Leistungen Bauhof (Papierkorb-Entleerung)	6	10.000,00		10.000,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00	10.500,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.529130	Kosten Leistungen Bauhof (Badestelle Aqua Siwa)	6	22.400,00		22.400,00	19.400,00	19.400,00	19.400,00	19.400,00	19.400,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.541100	Personal-Nebenausgaben	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.543100	Geschäftsaufwendungen	6	0,00	600,00	600,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.544100	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Versicherungen Badestellen)	20	7.800,00		7.800,00	7.800,00	7.800,00	8.000,00	8.400,00	8.800,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.545500	Erstattung an RZ-WB (Badesicherheit Strandbad inkl. Toilette)	6	66.100,00	50.000,00	116.100,00	66.100,00	66.100,00	66.100,00	66.100,00	66.100,00
424030	Öffentliche Badestellen	424030.545510	Erstattung an RZ-WB (Badesicherheit Seebadestelle)	6	30.000,00		30.000,00	17.800,00	17.800,00	17.900,00	18.000,00	18.100,00
	Summe Erträge				15.000	-3.900	11.100,00	15.000	15.000	15.000	15.000	15.000
	Summe Aufwendungen				277.400	53.400	330.800,00	464.200	364.200	364.900	365.500	366.200
	Saldo				**-262.400**	**-57.300**	-319.700,00	**-449.200**	**-349.200**	**-349.900**	**-350.500**	**-351.200**
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.414100	Zuweisung Land (Kommunale Wärme-/Kälteplanung EWKG)	6	0,00	9.700,00	9.700,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.448300	Erstattung RZ-WB (maßnahmebed. Einnahmen, Städtebauförderung)	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	216.700,00		216.700,00	311.600,00	251.600,00	316.300,00	321.100,00	325.900,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	12.100,00		12.100,00	17.200,00	17.200,00	17.500,00	17.800,00	18.000,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	47.100,00		47.100,00	68.400,00	62.400,00	69.500,00	70.500,00	71.600,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.543100	Planungskosten (Ortsplanung)	6	32.000,00		32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00	32.000,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.543110	Sanierungsträgervergütung (Städtebauförderung)	6	130.100,00		130.100,00	130.100,00	130.100,00	130.100,00	130.100,00	130.100,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.543120	Verwaltungsgebühren (Städtebauförderung)	6	31.600,00		31.600,00	19.600,00	19.600,00	62.400,00	62.400,00	148.200,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.543130	Sachaufwendungen Kommunale Wärme-/Kälteplanung EWKG	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.543140	Bekanntmachungskosten	6	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	511010.548900	Zweckentfremdungs-/Verzugszinsen (Erstattung an Land)	6	226.000,00		226.000,00	446.000,00	446.000,00	452.000,00	225.000,00	180.000,00
	Summe Erträge				0	9.700	9.700,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				705.600	0	705.600,00	1.034.900	968.900	1.089.800	868.900	915.800
	Saldo				**-705.600**	**9.700**	-695.900,00	**-1.034.900**	**-968.900**	**-1.089.800**	**-868.900**	**-915.800**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
522010	Wohnungsbauförderung	522010.461010	Zinsen Baudarlehen	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
522010	Wohnungsbauförderung	522010.461800	Zinserträge Baudarlehen	2	3.100,00		3.100,00	3.400,00	3.400,00	3.200,00	3.100,00	3.100,00
522010	Wohnungsbauförderung	522010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	6.300,00		6.300,00	4.100,00	4.100,00	4.200,00	4.300,00	4.300,00
522010	Wohnungsbauförderung	522010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	500,00		500,00	300,00	300,00	400,00	400,00	400,00
522010	Wohnungsbauförderung	522010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.500,00		1.500,00	900,00	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
522010	Wohnungsbauförderung	522010.545200	Erstattung an den Kreis	2	300,00		300,00	300,00	300,00	200,00	200,00	200,00
	Summe Erträge				3.100	0	3.100,00	3.400	3.400	3.200	3.100	3.100
	Summe Aufwendungen				8.600	0	8.600,00	5.600	5.600	5.800	5.900	5.900
	Saldo				**-5.500**	**0**	-5.500,00	**-2.200**	**-2.200**	**-2.600**	**-2.800**	**-2.800**
541010	Gemeindestraßen	541010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
541010	Gemeindestraßen	541010.416200	Auflösung von Sonderposten	00	276.200,00		276.200,00	276.200,00	276.200,00	276.200,00	276.200,00	276.200,00
541010	Gemeindestraßen	541010.432100	Benutzungsgebühren Fahrradabstellanlage Bahnhof	6	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
541010	Gemeindestraßen	541010.446100	Erstattung Versicherungsschäden	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
541010	Gemeindestraßen	541010.446110	Schadensersatz für Ölspurbeseitigungen	3	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
541010	Gemeindestraßen	541010.446110	Schadensersatz für Ölspurbeseitigungen	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
541010	Gemeindestraßen	541010.448700	Erstattungen von privaten Unternehmen	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
541010	Gemeindestraßen	541010.458260	Erträge aus der Auflösung oder Herabsetzung der Verfahrensrückstellungen	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
541010	Gemeindestraßen	541010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	83.900,00		83.900,00	121.600,00	121.600,00	123.500,00	125.300,00	127.200,00
541010	Gemeindestraßen	541010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	4.800,00		4.800,00	6.700,00	6.700,00	6.900,00	7.000,00	7.100,00
541010	Gemeindestraßen	541010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	17.100,00		17.100,00	25.200,00	25.200,00	25.600,00	26.000,00	26.400,00
541010	Gemeindestraßen	541010.522100	Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze, Buswartehäuser und Fahrradunterstände	20	639.500,00		639.500,00	806.000,00	700.000,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
541010	Gemeindestraßen	541010.522110	Unterhaltung Brücken und Bauwerke	20	20.000,00		20.000,00	25.000,00	25.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
541010	Gemeindestraßen	541010.522120	Verkehrszeichen und Straßenschilder	20	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
541010	Gemeindestraßen	541010.522130	Unterhaltung Fahrradabstellanlage Bahnhof	20	7.500,00		7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
541010	Gemeindestraßen	541010.524100	Ölspurbeseitigungen	3	5.000,00	7.000,00	12.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
541010	Gemeindestraßen	541010.524110	Straßenreinigungskosten (Öffentlichkeitsanteil)	20	283.700,00		283.700,00	283.700,00	283.700,00	283.700,00	283.700,00	283.700,00
541010	Gemeindestraßen	541010.524120	Gebühr Oberflächenentwässerung	20	381.400,00		381.400,00	381.400,00	381.400,00	381.400,00	381.400,00	381.400,00
541010	Gemeindestraßen	541010.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	6	287.500,00	15.200,00	302.700,00	330.000,00	322.700,00	330.000,00	330.000,00	330.000,00
541010	Gemeindestraßen	541010.543100	Lärmaktionsplanung	6	5.500,00	-5.500,00	0,00	6.000,00	6.000,00	0,00	5.500,00	0,00
541010	Gemeindestraßen	541010.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	6	15.000,00		15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00	15.000,00
541010	Gemeindestraßen	541010.545500	Kosten für Straßenbeleuchtung (gem. Beleuchtungsvertrag)	6	420.000,00	-100.000,00	320.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00	350.000,00
541010	Gemeindestraßen	541010.549400	Aufwendungen aus der Zuführung zur Verfahrensrückstellungen		0,00	190.500,00	190.500,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
541010	Gemeindestraßen	541010.571100	Abschreibungen	00	1.136.700,00	-38.900,00	1.097.800,00	1.097.800,00	1.097.800,00	1.097.800,00	1.097.800,00	1.097.800,00
	Summe Erträge				277.300	0	277.300,00	277.300	277.300	277.300	277.300	277.300
	Summe Aufwendungen				3.322.600	68.300	3.390.900,00	3.478.900	3.365.600	3.564.400	3.572.200	3.569.100
	Saldo				**-3.045.300**	**-68.300**	-3.113.600,00	**-3.201.600**	**-3.088.300**	**-3.287.100**	**-3.294.900**	**-3.291.800**
542010	Nebenanlagen an Kreisstraßen	542010.448200	Erstattung des Kreises	6	7.400,00		7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
542010	Nebenanlagen an Kreisstraßen	542010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	15.900,00		15.900,00	20.800,00	20.800,00	21.200,00	21.500,00	21.800,00
542010	Nebenanlagen an Kreisstraßen	542010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	1.000,00		1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
542010	Nebenanlagen an Kreisstraßen	542010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	3.400,00		3.400,00	4.400,00	4.400,00	4.500,00	4.600,00	4.700,00
542010	Nebenanlagen an Kreisstraßen	542010.522100	Unterhaltung Ortsdurchfahrt L II O	20	7.400,00		7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00	7.400,00
542010	Nebenanlagen an Kreisstraßen	542010.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	6	23.900,00		23.900,00	24.800,00	24.800,00	24.800,00	24.800,00	24.800,00
	Summe Erträge				7.400	0	7.400,00	7.400	7.400	7.400	7.400	7.400
	Summe Aufwendungen				51.600	0	51.600,00	58.600	58.600	59.200	59.600	60.000
	Saldo				**-44.200**	**0**	-44.200,00	**-51.200**	**-51.200**	**-51.800**	**-52.200**	**-52.600**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
543010	Nebenanlagen an Landesstraßen	543010.448100	Erstattung des Landes	6	10.700,00		10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00
543010	Nebenanlagen an Landesstraßen	543010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	15.900,00		15.900,00	20.800,00	20.800,00	21.200,00	21.500,00	21.800,00
543010	Nebenanlagen an Landesstraßen	543010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	1.000,00		1.000,00	1.200,00	1.200,00	1.300,00	1.300,00	1.300,00
543010	Nebenanlagen an Landesstraßen	543010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	3.400,00		3.400,00	4.400,00	4.400,00	4.500,00	4.600,00	4.700,00
543010	Nebenanlagen an Landesstraßen	543010.522100	Unterhaltung Ortsdurchfahrt L I O	20	10.700,00		10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00	10.700,00
543010	Nebenanlagen an Landesstraßen	543010.529100	Kosten für Leistungen Bauhof	6	15.200,00		15.200,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00	16.800,00
	Summe Erträge				10.700	0	10.700,00	10.700	10.700	10.700	10.700	10.700
	Summe Aufwendungen				46.200	0	46.200,00	53.900	53.900	54.500	54.900	55.300
	Saldo				**-35.500**	**0**	-35.500,00	**-43.200**	**-43.200**	**-43.800**	**-44.200**	**-44.600**
544010	Nebenanlagen an Bundesstraßen	544010.448000	Erstattung des Bundes	6	67.400,00	59.100,00	126.500,00	67.400,00	67.400,00	67.400,00	67.400,00	67.400,00
544010	Nebenanlagen an Bundesstraßen	544010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	24.100,00		24.100,00	33.800,00	33.800,00	34.400,00	34.900,00	35.400,00
544010	Nebenanlagen an Bundesstraßen	544010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	1.500,00		1.500,00	1.900,00	1.900,00	2.000,00	2.000,00	2.000,00
544010	Nebenanlagen an Bundesstraßen	544010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	5.000,00		5.000,00	7.400,00	7.400,00	7.600,00	7.700,00	7.800,00
544010	Nebenanlagen an Bundesstraßen	544010.522100	Unterhaltung Ortsdurchfahrt B 208	20	67.400,00		67.400,00	67.400,00	67.400,00	67.400,00	67.400,00	67.400,00
544010	Nebenanlagen an Bundesstraßen	544010.529100	Kosten für Leistungen Bauhof	6	59.300,00		59.300,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00	61.500,00
	Summe Erträge				67.400	59.100	126.500,00	67.400	67.400	67.400	67.400	67.400
	Summe Aufwendungen				157.300	0	157.300,00	172.000	172.000	172.900	173.500	174.100
	Saldo				**-89.900**	**59.100**	-30.800,00	**-104.600**	**-104.600**	**-105.500**	**-106.100**	**-106.700**
547010	Förderung des Nahverkehrs (ÖPNV)	547010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	6.300,00		6.300,00	4.000,00	4.000,00	4.100,00	4.200,00	4.200,00
547010	Förderung des Nahverkehrs (ÖPNV)	547010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	500,00		500,00	300,00	300,00	400,00	400,00	400,00
547010	Förderung des Nahverkehrs (ÖPNV)	547010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.500,00		1.500,00	900,00	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
547010	Förderung des Nahverkehrs (ÖPNV)	547010.531700	Zuschuss an RMVB (ÖPNV Stadtgebiet)	2	160.000,00		160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00	160.000,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				168.300	0	168.300,00	165.200	165.200	165.500	165.600	165.600
	Saldo				**-168.300**	**0**	-168.300,00	**-165.200**	**-165.200**	**-165.500**	**-165.600**	**-165.600**
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.446100	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte (zweckgebunden)	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	30.700,00		30.700,00	37.400,00	37.400,00	38.000,00	38.600,00	39.200,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	1.800,00		1.800,00	2.100,00	2.100,00	2.200,00	2.200,00	2.200,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	6.300,00		6.300,00	7.800,00	7.800,00	8.000,00	8.100,00	8.200,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.521100	Schadensregulierung Grün	20	5.000,00		5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.522100	Unterhaltung/Wartung Tütenautomaten für Hundekotbeseitigung	20	7.000,00		7.000,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00	7.700,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.522110	Unterhaltung Park-/Grünanlagen, Uferwege	20	32.500,00		32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00	32.500,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.522120	Kosten für Ersatzpflanzungen usw. (zweckgeb. PSK. 446100)	20	12.000,00		12.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.522130	Baumkontrolle	20	70.000,00		70.000,00	74.000,00	74.000,00	74.000,00	74.000,00	74.000,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.522140	Unterhaltung/Wartung Trinkwasserspender	20	5.000,00	-5.000,00	0,00	5.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.524100	Abfallentsorgung Grünanlagen	20	134.500,00		134.500,00	122.300,00	122.300,00	122.300,00	122.300,00	122.300,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.527100	Unterhaltung u. Ersatz Fahnen/Bänke/Tütenautomaten	6	4.500,00		4.500,00	16.000,00	16.000,00	19.000,00	22.000,00	25.000,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.527110	Unterhaltung Amphibienschutz	6	3.000,00		3.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00	4.000,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.527120	sonstige Betriebsaufwendungen	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.529100	Kosten Leistungen Dritter	6	15.000,00		15.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00	20.000,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	6	1.718.300,00		1.718.300,00	1.730.700,00	1.730.700,00	1.730.700,00	1.730.700,00	1.730.700,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.529120	Kosten für Leistungen Bauhof (Entsorgungskosten für unkompostierbare Grünabfälle)	6	17.000,00		17.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00	25.000,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.531200	Zuschuss Kreisforsten	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	6	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	551010.571100	Abschreibungen	00	24.200,00	-1.300,00	22.900,00	22.900,00	22.900,00	22.900,00	22.900,00	22.900,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				2.087.800	-6.300	2.081.500,00	2.123.400	2.118.400	2.122.300	2.126.000	2.129.700
	Saldo				**-2.087.800**	**6.300**	-2.081.500,00	**-2.123.400**	**-2.118.400**	**-2.122.300**	**-2.126.000**	**-2.129.700**
551011	Kinderspielplätze	551011.416100	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
551011	Kinderspielplätze	551011.416200	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
551011	Kinderspielplätze	551011.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	13.200,00		13.200,00	18.500,00	18.500,00	18.800,00	19.100,00	19.400,00
551011	Kinderspielplätze	551011.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	900,00		900,00	1.000,00	1.000,00	1.100,00	1.100,00	1.100,00
551011	Kinderspielplätze	551011.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	2.800,00		2.800,00	3.900,00	3.900,00	4.000,00	4.100,00	4.100,00
551011	Kinderspielplätze	551011.522100	Unterhaltung Kinderspielplätze	20	37.500,00		37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00	37.500,00
551011	Kinderspielplätze	551011.529100	Kosten für Leistungen Bauhof	6	126.100,00		126.100,00	126.100,00	126.100,00	126.100,00	126.100,00	126.100,00
551011	Kinderspielplätze	551011.571100	Abschreibungen	00	18.700,00	1.800,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00	20.500,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				199.200	1.800	201.000,00	207.500	207.500	208.000	208.400	208.700
	Saldo				**-199.200**	**-1.800**	-201.000,00	**-207.500**	**-207.500**	**-208.000**	**-208.400**	**-208.700**
551020	Kleingartenwesen	551020.441100	Mieten und Pachten	6	900,00		900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
551020	Kleingartenwesen	551020.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	3.800,00		3.800,00	3.500,00	3.500,00	3.600,00	3.700,00	3.700,00
551020	Kleingartenwesen	551020.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	400,00		400,00	200,00	200,00	300,00	300,00	300,00
551020	Kleingartenwesen	551020.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	900,00		900,00	800,00	800,00	900,00	900,00	900,00
551020	Kleingartenwesen	551020.522100	Unterhaltung Kleingärten	20	1.000,00		1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
551020	Kleingartenwesen	551020.522110	Unterhaltung Wasserversorgung	20	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
551020	Kleingartenwesen	551020.527100	Betriebskosten Wasserversorgung	6	500,00		500,00	500,00	500,00	500,00	500,00	500,00
	Summe Erträge				900	0	900,00	900	900	900	900	900
	Summe Aufwendungen				6.900	0	6.900,00	6.300	6.300	6.600	6.700	6.700
	Saldo				**-6.000**	**0**	-6.000,00	**-5.400**	**-5.400**	**-5.700**	**-5.800**	**-5.800**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
555010	Stadtforsten	555010.442100	Erlöse Holzverkauf	6	11.000,00	-11.000,00	0,00	14.000,00	14.000,00	11.000,00	11.000,00	11.000,00
555010	Stadtforsten	555010.522100	Unterhaltung Waldwege	20	0,00		0,00	17.000,00	17.000,00	0,00	0,00	0,00
555010	Stadtforsten	555010.522110	Kulturen (einschl. Sicherung)	20	8.000,00		8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00	8.000,00
555010	Stadtforsten	555010.522120	Holzerntekosten	20	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
555010	Stadtforsten	555010.522130	Verkehrssicherung Forst (Kontrollen etc., einschl. Maßnahmen)	20	10.000,00	40.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
555010	Stadtforsten	555010.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
555010	Stadtforsten	555010.531200	Zuschuss Kreisforsten	6	2.600,00		2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00	2.600,00
555010	Stadtforsten	555010.543150	Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	6	1.200,00		1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00	1.200,00
555010	Stadtforsten	555010.544110	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	20	1.700,00		1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00	1.700,00
555010	Stadtforsten	555010.545200	Beförsterungskosten (Betreuung, Läuterung, Forstschutz)	6	5.000,00		5.000,00	5.500,00	5.500,00	6.000,00	6.500,00	7.000,00
555010	Stadtforsten	555010.545210	Durchforstungskosten/Baumeinschlag	6	8.000,00		8.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Summe Erträge				11.000	-11.000	0,00	14.000	14.000	11.000	11.000	11.000
	Summe Aufwendungen				36.600	40.000	76.600,00	91.100	91.100	74.600	75.100	75.600
	Saldo				**-25.600**	**-51.000**	-76.600,00	**-77.100**	**-77.100**	**-63.600**	**-64.100**	**-64.600**
555020	Wander- und Wirtschaftswege	555020.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	16.000,00		16.000,00	25.800,00	25.800,00	26.200,00	26.600,00	27.000,00
555020	Wander- und Wirtschaftswege	555020.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	1.000,00		1.000,00	1.400,00	1.400,00	1.500,00	1.500,00	1.500,00
555020	Wander- und Wirtschaftswege	555020.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	3.300,00		3.300,00	5.200,00	5.200,00	5.300,00	5.400,00	5.500,00
555020	Wander- und Wirtschaftswege	555020.522100	Unterhaltung Wanderwege	20	3.000,00		3.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				23.300	0	23.300,00	37.400	37.400	38.000	38.500	39.000
	Saldo				**-23.300**	**0**	-23.300,00	**-37.400**	**-37.400**	**-38.000**	**-38.500**	**-39.000**
561010	Umweltschutz	561010.414000	Zuweisung Bund (Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes)	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
561010	Umweltschutz	561010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	10.300,00		10.300,00	15.600,00	15.600,00	15.900,00	16.100,00	16.400,00
561010	Umweltschutz	561010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	700,00		700,00	900,00	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
561010	Umweltschutz	561010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	2.000,00		2.000,00	3.100,00	3.100,00	3.200,00	3.200,00	3.300,00
561010	Umweltschutz	561010.543100	Geschäftsaufwendungen (Erstellung eines Klimaschutzkonzeptes)	6	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				13.000	0	13.000,00	19.600	19.600	20.100	20.300	20.700
	Saldo				**-13.000**	**0**	-13.000,00	**-19.600**	**-19.600**	**-20.100**	**-20.300**	**-20.700**
571010	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	571010.448500	Erstattung durch Stadtwerke Ratzeburg GmbH	1	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
571010	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	571010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	11.800,00		11.800,00	16.900,00	16.900,00	17.200,00	17.500,00	17.700,00
571010	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	571010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	800,00		800,00	900,00	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
571010	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	571010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	2.500,00		2.500,00	3.500,00	3.500,00	3.600,00	3.700,00	3.700,00
571010	Förderung von Wirtschaft und Verkehr	571010.527100	Kosten für Tourismusförderung	1	436.000,00		436.000,00	521.100,00	511.000,00	51.000,00	511.000,00	511.000,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				451.100	0	451.100,00	542.400	532.300	72.800	533.200	533.400
	Saldo				**-451.100**	**0**	-451.100,00	**-542.400**	**-532.300**	**-72.800**	**-533.200**	**-533.400**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.416100	Auflösung von Sonderposten	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.416200	Auflösung von Sonderposten	00	3.700,00		3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00	3.700,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.432100	Benutzungsentgelte Ju.-/Sportheim	6	5.300,00		5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00	5.300,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.441100	Mieten und Pachten	6	600,00	-400,00	200,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.441110	Ersätze Betriebskosten	6	4.500,00		4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00	4.500,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.441120	Pachtzahlungen (Kantinenpacht)	6	10.000,00		10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.446100	Erstattung Versicherungsschäden	6	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.521100	Gebäudeunterhaltung	20	35.000,00		35.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00	50.000,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.524100	Heizung, Beleuchtung, Versorgung	20	92.000,00	-17.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00	75.000,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.524110	Reinigungskosten	20	24.500,00		24.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00	27.500,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.524120	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	13.500,00		13.500,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00	13.800,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.529110	Kosten für Leistungen Bauhof	6	3.000,00		3.000,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00	3.500,00
573010	Jugend- und Sportheim Riemannstraße	573010.571100	Abschreibungen	00	9.000,00		9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00	9.000,00
	Summe Erträge				24.200	-400	23.800,00	23.600	23.600	23.600	23.600	23.600
	Summe Aufwendungen				177.000	-17.000	160.000,00	178.800	178.800	178.800	178.800	178.800
	Saldo				**-152.800**	**16.600**	-136.200,00	**-155.200**	**-155.200**	**-155.200**	**-155.200**	**-155.200**
573020	Stiftung Altenhilfe Ratzeburg	573020.441100	Mieten und Pachten	2	17.100,00		17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00	17.100,00
573020	Stiftung Altenhilfe Ratzeburg	573020.446100	Erstattung Versicherungsschäden	2	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
573020	Stiftung Altenhilfe Ratzeburg	573020.461700	Zinserträge	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
573020	Stiftung Altenhilfe Ratzeburg	573020.521100	Gebäudeunterhaltung	20	12.000,00		12.000,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00	7.500,00
573020	Stiftung Altenhilfe Ratzeburg	573020.524100	Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen	20	300,00		300,00	300,00	300,00	300,00	300,00	300,00
573020	Stiftung Altenhilfe Ratzeburg	573020.531500	ZuweisZuschlfdZwVerbUBet&Sverm	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
573020	Stiftung Altenhilfe Ratzeburg	573020.559900	Kapitalertragssteuer	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
573020	Stiftung Altenhilfe Ratzeburg	573020.571100	Abschreibungen	00	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
573020	Stiftung Altenhilfe Ratzeburg	573020.572100	Abschreibungen auf Finanzanlagen	00	2.700,00		2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00	2.700,00
	Summe Erträge				17.200	0	17.200,00	17.200	17.200	17.200	17.200	17.200
	Summe Aufwendungen				15.000	0	15.000,00	10.500	10.500	10.500	10.500	10.500
	Saldo				**2.200**	**0**	2.200,00	**6.700**	**6.700**	**6.700**	**6.700**	**6.700**
573030	Hans-Jürgen Wohlfahrt Stiftung	573030.431100	Sonstige Verwaltungsgebühren (Nutzungsentgelte etc.)	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
573030	Hans-Jürgen Wohlfahrt Stiftung	573030.461700	Zinserträge	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
573030	Hans-Jürgen Wohlfahrt Stiftung	573030.531500	ZuweisZuschlfdZwVerbUBet&Sverm	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
573030	Hans-Jürgen Wohlfahrt Stiftung	573030.549800	Aufwendungen aus der Zuführung zu Sonderposten	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
573030	Hans-Jürgen Wohlfahrt Stiftung	573030.559900	Kapitalertragssteuer	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
	Summe Erträge				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Summe Aufwendungen				0	0	0,00	0	0	0	0	0
	Saldo				**0**	**0**	0,00	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.401100	Grundsteuer A	2	9.200,00	-4.300,00	4.900,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00	9.200,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.401200	Grundsteuer B	2	2.495.200,00	7.100,00	2.502.300,00	2.501.000,00	2.501.000,00	2.501.000,00	2.501.000,00	2.501.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.401300	Gewerbesteuer	2	7.500.000,00	1.200.000,00	8.700.000,00	8.000.000,00	8.200.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00	8.000.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.402100	Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	2	8.524.400,00	-313.000,00	8.211.400,00	8.836.600,00	8.683.700,00	9.065.900,00	9.547.100,00	10.068.700,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.402200	Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	2	1.301.300,00	-8.900,00	1.292.400,00	1.594.400,00	1.625.500,00	1.794.300,00	1.567.800,00	1.199.200,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.403100	Vergnügungssteuer für das Halten von Spiel- und Geschicklichkeitsgeräten	2	150.000,00	-40.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00	110.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.403200	Hundesteuer	2	135.000,00		135.000,00	132.000,00	132.000,00	132.000,00	132.000,00	132.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.403400	Zweitwohnungssteuer	2	110.000,00	8.000,00	118.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00	115.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.403900	Übernachtungssteuer	2	75.000,00		75.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00	150.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.405100	Bedarfsunabhängige Zuweisungen nach § 32 FAG	2	869.800,00	-900,00	868.900,00	918.700,00	918.700,00	918.700,00	937.000,00	955.700,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.411100	Schlüsselzuweisungen	2	4.946.200,00	204.300,00	5.150.500,00	4.744.700,00	4.744.700,00	4.744.700,00	5.029.300,00	5.180.100,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.413100	Zuweisung zur Stärkung der Investitionskraft für Infrastrukturmaßnahmen	2	0,00	195.100,00	195.100,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00	195.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.413200	Zuweisung übergemeindliche Aufgaben	2	2.158.200,00	108.100,00	2.266.300,00	2.210.700,00	2.210.700,00	2.210.700,00	2.343.300,00	2.413.500,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.413210	Konnexitätsmittel des Landes	2	2.300,00	-2.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
~~611010~~	~~Steuern, allg. Zuweisungen, allgem~~	~~611010.413220~~	~~Zuweisung zur Stärkung der Investitionskraft für Infrastrukturmaßnahme~~	~~2~~	~~195.000,00~~	~~-195.000,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~	~~0,00~~
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.413250	Zuweisung für kommunale Schwimmsportstätten (§ 24 FAG)	2	100.000,00	-15.800,00	84.200,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00	80.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.456200	Verspätungszuschläge	2	1.000,00	15.000,00	16.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.456500	Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.469200	Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	2	15.000,00	3.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00	18.000,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.534100	Gewerbesteuerumlage	2	690.800,00	92.100,00	782.900,00	736.900,00	755.300,00	736.900,00	736.900,00	736.900,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.537200	Kreisumlage	2	7.610.100,00	64.400,00	7.674.500,00	7.823.900,00	7.823.900,00	8.152.000,00	8.478.100,00	8.478.100,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.547301	Niederschlagung	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
611010	Steuern, allg. Zuweisungen, allgemeine Umlagen	611010.559200	Verzinsung von Steuernachforderungen und Steuererstattungen	2	10.000,00	-5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00	5.000,00
	Summe Erträge				28.587.600	1.160.400	29.748.000,00	29.625.300	29.703.500	30.054.500	30.744.700	31.137.400
	Summe Aufwendungen				8.310.900	151.500	8.462.400,00	8.565.800	8.584.200	8.893.900	9.220.000	9.220.000
	Saldo				**20.276.700**	**1.008.900**	21.285.600,00	**21.059.500**	**21.119.300**	**21.160.600**	**21.524.700**	**21.917.400**

Produkt	Produkt - Bezeichnung	PSK	Produktsachkonto - Bezeichnung	Budget	Ansatz 2026	2. NT 2026	Ansatz 2026 NEU	Ansatz 2027	Ansatz 2027 Klausur	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.423000	Schuldendienstleistungen Investitionskostenzuschuss	2	20.300,00		20.300,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.451100	Konzessionsabgaben	2	468.000,00		468.000,00	468.000,00	468.000,00	468.000,00	468.000,00	468.000,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.456200	Säumniszuschläge, Stundungs- und Verzugszinsen	2	100,00	700,00	800,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.465100	Gewinnanteile Stadtwerke Ratzeburg GmbH	2	1.250.000,00	12.600,00	1.262.600,00	900.000,00	1.262.600,00	900.000,00	900.000,00	900.000,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.465110	Dividenden	2	100,00		100,00	100,00	100,00	100,00	100,00	100,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.490000	Inanspruchnahme der Ausgleichsrücklage nach § 26 Absatz 1 Satz 2 zum Haushaltsausgleich	2	0,00	2.399.000,00	2.399.000,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.501200	Dienstaufwendungen für Arbeitnehmer/innen	10	4.300,00		4.300,00	4.400,00	4.400,00	4.500,00	4.600,00	4.700,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.502200	Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer/innen	10	400,00		400,00	900,00	900,00	1.000,00	1.000,00	1.000,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.503200	Beiträge zur Sozialversicherung für Arbeitnehmerinnen/Arbeitnehmer	10	1.000,00		1.000,00	2.400,00	2.400,00	2.500,00	2.500,00	2.600,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.551000	Zinsen Bundesdarlehen	2	900,00		900,00	900,00	900,00	900,00	900,00	900,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.551050	Zinsen übrige Bereiche	2	0,00		0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.551600	Zinsen - sonstige öffentliche Sonderrechnungen	2	2.000,00		2.000,00	1.700,00	1.700,00	1.500,00	1.200,00	1.200,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.551700	Zinsaufwendung Kreditinstitute	2	197.700,00	-80.000,00	117.700,00	157.200,00	157.200,00	307.200,00	527.600,00	684.100,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.551710	Zinsaufwendungen Kassenkredite	2	35.000,00	-25.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00	10.000,00
612010	Sonstige allg. Finanzwirtschaft	612010.551790	Zinsaufwendung Kreditinstitute (ÖPP-Vertrag)	2	0,00	280.100,00	280.100,00	221.400,00	221.400,00	159.600,00	94.600,00	0,00
	Summe Erträge				1.738.500	2.412.300	4.150.800	1.368.200	1.730.800	1.368.200	1.368.200	1.368.200
	Summe Aufwendungen				241.300	175.100	416.400,00	398.900	398.900	487.200	642.400	704.500
	Saldo				**1.497.200**	**2.237.200**	3.734.400,00	**969.300**	**1.331.900**	**881.000**	**725.800**	**663.700**

Gesamtsumme Erträge	**44.050.500**	**882.900**	**44.933.400**	**41.738.800**	**42.179.600**	**42.061.600**	**42.709.900**	**43.063.300**
Gesamtsumme Aufwendungen	**47.354.400**	**-2.421.000**	**44.933.400**	**46.922.300**	**46.184.100**	**46.578.400**	**47.469.300**	**47.653.300**
Saldo	**-3.303.900**	**3.303.900**	**0**	**-5.183.500**	**-4.004.500**	**-4.516.800**	**-4.759.400**	**-4.590.000**

Einzahlungen	**43.016.800**	**-1.516.100**	**41.500.700**	**40.705.100**	**41.145.900**	**41.027.900**	**41.676.200**	**42.029.600**
Auszahlungen	**44.266.700**	**-2.831.800**	**41.434.900**	**43.633.700**	**42.895.500**	**43.289.800**	**44.180.700**	**44.364.700**
Saldo	**-1.249.900**	**1.315.700**	**65.800**	**-2.928.600**	**-1.749.600**	**-2.261.900**	**-2.504.500**	**-2.335.100**

Ein- und Auszahlungsarten			Ergebnis 2025	Ansatz 2026	Ansatz des Haushaltsjahres	Planung Haushaltsjahr + 1	Planung Haushaltsjahr + 2	Planung Haushaltsjahr + 3
1	2	3	4	5	6	7	8	9
60	01	Steuern und ähnliche Abgaben	21.359.483,52	22.017.900	22.445.100	22.796.100	23.069.100	23.240.800
61	02	+ Zuwendungen und allgemeine Umlagen	9.543.706,59	8.861.200	8.409.600	8.404.800	8.779.000	9.000.000
62	03	+ sonstige Transfereinzahlungen	137.636,04	20.300	0	0	0	0
63	04	+ öffentlichrechtliche Leistungsentgelte	552.259,44	590.400	538.100	513.300	513.300	513.300
641,642, 646	05	+ privatrechtliche Leistungsentgelte	1.455.113,53	1.361.900	1.288.400	1.285.600	1.258.900	1.259.000
648	06	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	7.990.749,29	6.572.300	6.346.900	6.328.100	6.356.000	6.316.600
65	07	+ sonstige Einzahlungen	866.215,06	792.900	833.700	778.700	778.700	778.700
66	08	+ Zinsen und sonstige Finanzeinzahlungen	1.294.795,11	1.283.800	1.284.100	921.300	921.200	921.200
	09	**= Einzahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit**	**43.199.958,58**	**41.500.700**	**41.145.900**	**41.027.900**	**41.676.200**	**42.029.600**
70	10	Personalauszahlungen	7.125.327,95	7.864.800	8.371.000	8.746.600	8.876.200	9.007.400
71	11	+ Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
72	12	+ Auszahlungen für Sach u. Dienstleistungen	8.413.305,25	9.864.600	10.373.800	9.922.500	10.418.100	10.385.600
75	13	Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen	426.936,14	395.700	396.200	484.200	639.300	701.200
73	14	Transferauszahlungen	17.642.414,42	18.096.000	17.965.500	18.275.600	18.617.000	18.658.700
74	15	sonstige Auszahlungen	5.896.800,39	5.213.800	5.789.000	5.860.900	5.630.100	5.611.800
	16	**= Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 10 bis 15)**	**39.504.784,15**	**41.434.900**	**42.895.500**	**43.289.800**	**44.180.700**	**44.364.700**
	17	**= Saldo aus laufender Verwaltungstätigkeit (= Zeilen 9 / 16)**	**3.695.174,43**	**65.800**	**-1.749.600**	**-2.261.900**	**-2.504.500**	**-2.335.100**
681	18	Einzahlungen aus Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	416.684,38	843.400	2.567.200	3.151.000	3.291.400	2.290.500
682	19	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	0,00	9.100	500	500	500	500
683	20	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	11.614,40	13.000	500	1.000	500	0
684	21	+ Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
685	22	Einzahlungen aus der Abwicklung von Baumaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0
686	23	Einzahlungen aus Rückflüssen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	4.669,63	4.600	4.600	4.600	4.600	4.600
688	24	Einzahlungen aus Beiträgen u. ä. Entgelten	282.803,78	30.100	0	1.425.500	0	450.000
689	25	sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	26	**= Einzahlungen aus Investitionstätigkeit**	**715.772,19**	**900.200**	**2.572.800**	**4.582.600**	**3.297.000**	**2.745.600**
781	27	Auszahlungen von Zuweisungen und Zuschüssen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	540.581,66	815.000	675.000	1.000.000	1.000.000	2.000.000
782	28	+ Auszahlungen für den Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	115.000,00	7.500	7.500	246.800	7.500	7.500
783	29	+ Auszahlungen für den Erwerb von beweglichen und immateriellen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens	1.166.999,05	1.133.900	1.174.400	989.500	660.000	2.589.000
784	30	+ Auszahlungen für den Erwerb von Finanzanlagen	0,00	0	0	0	0	0
785	31	+ Auszahlungen für Baumaßnahmen	1.953.245,34	2.837.300	9.890.600	12.708.300	4.570.400	3.325.000
786	32	+ Auszahlungen für die Gewährung von Ausleihungen (für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen Dritter)	2.334,82	2.400	2.400	2.400	2.400	2.400
787	33	+ sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0
	34	**= Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 27 bis 33)**	**3.778.160,87**	**4.796.100**	**11.749.900**	**14.947.000**	**6.240.300**	**7.923.900**
	35	**= Saldo aus Investitionstätigkeit (= Zeilen 26 / 34)**	**-3.062.388,68**	**-3.895.900**	**-9.177.100**	**-10.364.400**	**-2.943.300**	**-5.178.300**
672	35a	Einzahlungen aus fremden Finanzmitteln	9.272.825,78	0	0	0	0	0
772	35b	Auszahlungen aus fremden Finanzmitteln	8.962.778,97	0	0	0	0	0
	35c	**Saldo aus fremden Finanzmitteln**	**310.046,81**	**0**	**0**	**0**	**0**	**0**
	36	**= Finanzmittelüberschuss/-fehlbetrag (= Zeilen 17, 35 und 35c)**	**942.832,56**	**-3.830.100**	**-10.926.700**	**-12.626.300**	**-5.447.800**	**-7.513.400**
692	37	+ Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	3.000.000,00	3.895.900	9.177.100	10.364.400	2.943.300	5.178.300
		+ Investitionskostenzuschuss vom Kreis für ÖPP-Annuitätendarlehen	1.000.000,00	1.000.000	1.000.000	1.000.000	1.000.000	0
695	38	+ Einzahlungen aus Rückflüssen von Darlehen aus der Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0
693	39	+ Aufnahme von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0
792	40	- Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	549.115,23	510.900	462.200	600.600	932.600	1.177.500
		- Tilgung eines ÖPP-Annuitätendarlehens	1.096.660,57	1.152.600	1.211.400	1.273.200	1.338.200	0
95	417	- Auszahlungen aus der Gewährung von Darlehen zur Anlage liquider Mittel	0,00	0	0	0	0	0
793	42	- Tilgung von Kassenkrediten (ohne Kontokorrent)	0,00	0	0	0	0	0
	43	**= Saldo aus Finanzierungstätigkeit**	**2.354.224,20**	**3.232.400**	**8.503.500**	**9.490.600**	**1.672.500**	**4.000.800**
	44	**= Finanzmittelsaldo (= Zeilen 36 + 43)**	**3.297.056,76**	**-597.700**	**-2.423.200**	**-3.135.700**	**-3.775.300**	**-3.512.600**
	45	+ Finanzmittelbestand am Anfang des Haushaltsjahres	662.387,60	2.263.812	1.666.112	-757.088	-3.892.788	-7.668.088
332	46	- Anfangsbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0
332	47	+ Endbestand Kassenkredite aus Kontokorrent	0,00	0	0	0	0	0
	48	**= Finanzmittelbestand zum Ende des Haushaltsjahres (= Zeilen 44 bis 47)**	**3.959.444,36**	**1.666.112**	**-757.088**	**-3.892.788**	**-7.668.088**	**-11.180.688**
		Nachrichtlich						
		abzuführender Beitrag nach 12 LKHG						
		Einzahlungen aus der Veräußerung von Finanzanlagen						
		Börsennotierte Aktien						
		Nicht börsennotierte Aktien						
		Sonstige Anteilsrechte						
		Investmentzertifikate						
		Kapitalmarktpapiere						
		Geldmarktpapiere						
		Finanzderivate						
		Auszahlungen aus dem Erwerb von Finanzanlagen						
		Börsennotierte Aktien						
		Nicht börsennotierte Aktien						
		Sonstige Anteilsrechte						
		Investmentzertifikate						
		Kapitalmarktpapiere						
		Geldmarktpapiere						
		Finanzderivate						
		Umschuldung						
		Ordentliche Tilgung						
		Außerordentliche Tilgung						

Investitionsübersicht Stadt Ratzeburg 2026 bis 2030

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
111030	Zentrale Dienste	1000	783100	01	Auszahlungen aus dem Erwerb von bew. Sachen (ab 1.000 Euro ohne USt.)	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €	25.000,00 €
111030	Zentrale Dienste	1000	783200	01	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**45.000,00 €**	**25.000,00 €**	**25.000,00 €**	**25.000,00 €**	**25.000,00 €**
					Saldo	**-45.000,00 €**	**-25.000,00 €**	**-25.000,00 €**	**-25.000,00 €**	**-25.000,00 €**
111075	IT/technische Einrichtungen	0005	683100	01	Einzahlungen aus der Veräußerung von beweglichen Vermögensgegenständen des Anlagevermögens (WLAN-Hotspots - WiFi4EU)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	0006	783100	01	Online-Terminvergabe	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	0009	783100	01	Pavement-Management-System PMS	0,00 €	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	0066	783100	01	Inventarisierungssoftware Timly	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	0067	783100	01	Auszahlungen > 1.000 € für Website/iKISS	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	0088	785100	01	Erneuerung Datennetz Rathaus	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	0089	783100	01	Ordnungsrechtliche Fachsoftware "ALVA-X"	30.800,00 €	4.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	0126	783100	01	Umstellung OPEN/PROSOZ>LISSA	68.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	0127	783100	01	Hybrider Sitzungsdienst **(Sperrvermerk)**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	1000	783100	01	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 1.000 Euro ohne USt.)	23.700,00 €	14.100,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €	15.000,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	1000	783200	01	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	32.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111075	IT/technische Einrichtungen	144	783100	01	Erneuerung der Telefonkommunikationsanlage	0,00 €	59.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**175.600,00 €**	**147.900,00 €**	**15.000,00 €**	**15.000,00 €**	**15.000,00 €**
					Saldo	**-175.600,00 €**	**-147.900,00 €**	**-15.000,00 €**	**-15.000,00 €**	**-15.000,00 €**
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	0002	681000	06	Energetische Sanierung Rathaus (Fenster)	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	0002	785100	06	Energetische Sanierung Rathaus (Fenster)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	0003	785100	06	Energetische Sanierung (Dachgeschoss Rathaus)	250.000,00 €	272.300,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	0003	681000	06	Energetische Sanierung (Dachgeschoss Rathaus)	25.000,00 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	0054	782100	06	Gebäude KiTa Hasselholt	0,00 €	0,00 €	239.300,00 €	0,00 €	0,00 €
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	0100	785100	06	Modernisierung des Bootshauses am Rathaus	7.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	0064	785100	06	Auszahlungen aus Hochbaumaßnahmen für Erneuerung der RLT-Anlage Ratssaal Rathaus (Raumlufttechnik)	153.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	1000	682100	06	Erlöse aus Grundstücksverkäufen	9.100,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €	500,00 €
111090	Gebäude- und Liegenschaftsmanagement	1000	782100	06	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €	7.500,00 €
					Einzahlungen	**74.100,00 €**	**25.500,00 €**	**500,00 €**	**500,00 €**	**500,00 €**
					Auszahlungen	**418.300,00 €**	**279.800,00 €**	**246.800,00 €**	**7.500,00 €**	**7.500,00 €**
					Saldo	**-344.200,00 €**	**-254.300,00 €**	**-246.300,00 €**	**-7.000,00 €**	**-7.000,00 €**
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	0122	681200	03	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	1000	783100	03	Erwerb von beweglichen Sachen (Erfassungsgeräte -ruhender Verkehr-)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	1000	783200	03	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.) **DLRG**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
122010	allgemeine Ordnungsangelegenheiten	145	783100	03	Erwerb Geschwindigkeitsanzeige	0,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**0,00 €**	**5.000,00 €**	**5.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**0,00 €**	**-5.000,00 €**	**-5.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0016	683200	03	Verkaufserlös "altes Fahrzeug" VRW/KdoW	0,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0016	783100	03	Kommandowagen - VRW/KdoW	7.000,00 €	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0017	683200	03	Verkaufserlös Mannschaftstransportwagen - MTW II	0,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0017	783100	03	Mannschaftstransportwagen - MTW II / ab 1.000 Euro ohne Ust.	5.000,00 €	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0019	683200	03	Verkaufserlös Gerätewagen-Logistik (GW-L) / ab 250 Euro ohne Ust.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0019	783100	03	Gerätewagen-Logistik (GW-L) / ab 1.000 Euro ohne Ust.	5.000,00 €	200.000,00 €	300.000,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0022	681200	03	Investitionszuweisungen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	82.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0023	681200	03	~~Beschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 10 Kompakt (Investitionszuweisungen v. Gemeinden u. -verbänden)~~ **Ersatzbeschaffung LF 8**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0023	683100	03	Beschaffung Löschgruppenfahrzeug **LF 10 Kompakt** (Verkaufserlöse altes LF 8)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0023	783100	03	~~Beschaffung Löschgruppenfahrzeug LF 10 Kompakt~~ **Ersatzbeschafffung LF 8**	0,00 €	0,00 €	15.000,00 €	300.000,00 €	500.000,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0025	785100	06	Beleuchtungsanlage Feuerwache (Innenbeleuchtung)	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0027	783100	03	Rettungsboot RTB 1	0,00 €	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	80.000,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0056	683100	03	Verkaufserlös altes LF 16	7.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0068	783100	03	Mannschaftstransportwagen - MTW I / ab 1.000 Euro ohne Ust.	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0068	683200	03	Verkaufserlös alter MTW I	0,00 €	0,00 €	500,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0081	783100	03	Beschaffung MTW III	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0085	785100	06	Bau- und Planungskosten 2. Feuerwehrstandort	50.000,00 €	850.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0091	785100	06	Brandmeldeanlage FFW	95.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0092	783100	03	Beschaffung Einsatzleitwagen ELW	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	350.000,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0124	783100	03	IT-Ausbau Feuerwache	12.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0129	783100	03	Absturzsicherung im Rahmen der Gefährdungsbeurteilung	40.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0130	783100	03	Mobile Tankanlage	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0132	783100	06	Kauf von zwei Containern	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	0133	783100	03	Beschaffung Hilfeleistungslöschgruppenfahrzeug (HLF 20/16)	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	0,00 €	900.000,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	1000	783100	03	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 1.000 Euro ohne USt.)	20.000,00 €	317.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €	200.000,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	1000	681200	03	Zuschuss Kreis (allgemeine Beschaffung)	69.500,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	1000	783200	03	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	1000	683200	03	Einzahlungen aus der Veräußerung von bew. Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	5.900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	146	783100	03	Beschaffung Gerätewagen - H (Hygiene)	0,00 €	0,00 €	10.000,00 €	0,00 €	400.000,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	147	783100	03	Kleinalarmfahrzeug (KLAF)	0,00 €	10.000,00 €	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €
126010	Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	148	783100	03	Austausch Notstromaggregat Feuerwache	40.000,00 €	150.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**165.000,00 €**	**20.500,00 €**	**21.000,00 €**	**20.500,00 €**	**20.000,00 €**
					Auszahlungen	**479.500,00 €**	**1.707.000,00 €**	**845.000,00 €**	**510.000,00 €**	**2.430.000,00 €**
					Saldo	**-314.500,00 €**	**-1.686.500,00 €**	**-824.000,00 €**	**-489.500,00 €**	**-2.410.000,00 €**
128010	Katastrophenschutz	0125	783100	03	Mobiles Notstromaggregat Rathaus	100.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
128010	Katastrophenschutz	0149	783100	03	Ausstattung Verwaltungsstab (ab 1.000 Euro ohne USt.)	0,00 €	15.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**100.000,00 €**	**15.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**-100.000,00 €**	**-15.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0028	681100	04	DigiPakt Schule 2019 - 2024 / Investionszuweisungen v. Land	22.900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0030	681000	04	Zuweisung des Bundes (Sanierung Sportplatz Fuchswald)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0030	785300	04	Sanierung Sportplatz Fuchswald / sonst. Baumaßnahmen **(Sperrvermerk)**	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0140	681000	04	Zuweisung des Bundes (Sanierung Sportplatz Fuchswald), 2. Bauabschnitt	0,00 €	0,00 €	22.500,00 €	855.500,00 €	855.500,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0140	785300	04	Sanierung Sportplatz Fuchswald, 2. Bauabschnitt	10.000,00 €	113.000,00 €	1.901.300,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0059	783100	04	Küchenmodernisierung, neue Ausstattung,	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0093	785100	04	Erneuerung Sporthallenbeleuchtung 3 Feld-Halle	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0094	785100	04	Sanierung der Umkleideräume	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0134	783100	04	PV-Anlage (Nebenkosten)	119.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	0136	783100	04	Server	13.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	1000	681100	04	Zuweisung des Landes (Partnerschule Leistungssport)	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	1000	783100	04	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 1.000 Euro ohne USt.)	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €	2.000,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	1000	783200	04	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	30.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	1000	783101	04	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 1.000 Euro ohne USt.)	267.300,00 €	50.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €	20.000,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	1000	783201	04	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 250 Euro ohne USt.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
217010	Lauenburgische Gelehrtenschule	1000	783210	04	Anschaffung langlebiger Sportgeräte/med. Geräte (Partnerschule Leistungssport)	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**27.900,00 €**	**5.000,00 €**	**27.500,00 €**	**860.500,00 €**	**860.500,00 €**
					Auszahlungen	**454.300,00 €**	**165.000,00 €**	**1.923.300,00 €**	**22.000,00 €**	**22.000,00 €**
					Saldo	**-426.400,00 €**	**-160.000,00 €**	**-1.895.800,00 €**	**838.500,00 €**	**838.500,00 €**
252020	Ernst-Barlach-Museum	0070	785300	04	Planung und Ausführung Neubau Aufzug E.-Barlach-Museum **(Spervermerk)**	0,00 €	300.000,00 €	155.000,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**0,00 €**	**300.000,00 €**	**155.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**0,00 €**	**-300.000,00 €**	**-155.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
272010	Stadtbücherei	0032	681100	01	Digitaler Masterplan	12.600,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
272010	Stadtbücherei	0033	783100	01	Digitaler Masterplan, Open Library	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
272010	Stadtbücherei	0034	681100	01	Design Thinking / Investitionszuweisungen v. Land	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
272010	Stadtbücherei	0034	783100	01	Design Thinking / ab 1.000 Euro ohne Ust.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
272010	Stadtbücherei	0095	785100	01	Planung und Ausführung Digitalisierung Bücherei	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
272010	Stadtbücherei	1000	783101	01	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
272010	Stadtbücherei	1000	783110	01	Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 1000 Euro ohne USt.)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
272010	Stadtbücherei	150	785100	01	Küche	0,00 €	8.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**12.600,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**0,00 €**	**8.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**12.600,00 €**	**-8.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
361080	KiTa Seedorfer Straße	0121	785100	06	Planung und Neubau einer KiTa in der Vorstadt/Seedorfer Straße	230.000,00 €	2.800.000,00 €	3.870.000,00 €	0,00 €	0,00 €
361080	KiTa Seedorfer Straße	0121	681000	06	Zuweisung (Sondervermögen)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**230.000,00 €**	**2.800.000,00 €**	**3.870.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**-230.000,00 €**	**-2.800.000,00 €**	**-3.870.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
361020	KiTa Zipfelmütze (Kirchengemeinde St. Georgsberg)	0072	785100	04	Akustikmaßnahme	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
361020	KiTa Zipfelmütze (Kirchengemeinde St. Georgsberg)	0097	785100	04	Sonnenschutzmaßnahmen	25.000,00 €	25.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
361020	KiTa Zipfelmütze (Kirchengemeinde St. Georgsberg)	0128	785300	04	Verteil-/Einbauküche	35.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**60.000,00 €**	**25.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**-60.000,00 €**	**-25.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
362010	Kinder- und Jugendarbeit	0071	783100	04	Erwerb von beweglichen Sachen (Jugendbänke)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
362010	Kinder- und Jugendarbeit	0071	681100	04	Erwerb von beweglichen Sachen (Jugendbänke)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
365010	Kindergarten Domhof	0131	785100	04	Akustikmaßnahme	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
365010	Kindergarten Domhof	1000	783200	04	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**72.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**-72.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
366010	Ratzeburger Jugendzentren	0073	785100	04	Mülltonnenhaus (Jugend- u. Sportheim)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
366010	Ratzeburger Jugendzentren	0142	783100	04	Anschaffung einer mobilen Skateranlage	20.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
366010	Ratzeburger Jugendzentren	0142	681800	04	Zuschuss Aktivregion	6.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
366010	Ratzeburger Jugendzentren	1000	783100	04	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 1.000 Euro ohne USt.)	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €	5.000,00 €
366010	Ratzeburger Jugendzentren	1000	783200	04	Erwerb von beweglichen Sachen (ab 250 Euro ohne USt.)	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**6.000,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**30.000,00 €**	**5.000,00 €**	**5.000,00 €**	**5.000,00 €**	**5.000,00 €**
					Saldo	**-24.000,00 €**	**-5.000,00 €**	**-5.000,00 €**	**-5.000,00 €**	**-5.000,00 €**
424010	Sportplatz Riemannstraße	0074	785100	06	Tribünenanlage Riemannsportplatz	0,00 €	0,00 €	160.000,00 €	0,00 €	0,00 €
424010	Sportplatz Riemannstraße	0080	783100	06	Anschaffung Sportgeräte Riemannsportplatz	5.000,00 €	5.000,00 €	6.000,00 €	7.500,00 €	9.000,00 €
424010	Sportplatz Riemannstraße	0098	785200	06	Sanierung Bewässerungsanlage Riemannsportplatz	165.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
424010	Sportplatz Riemannstraße	0099	785200	06	Ballfangzaunanlage	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**170.000,00 €**	**5.000,00 €**	**166.000,00 €**	**7.500,00 €**	**9.000,00 €**
					Saldo	**-170.000,00 €**	**-5.000,00 €**	**-166.000,00 €**	**-7.500,00 €**	**-9.000,00 €**
424020	Ruderakademie	0041	785100	06	Erweiterung der Ruderakademie Ratzeburg / Ausz. aus Hochbaumaßnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
424020	Ruderakademie	0141	785100	06	Sanierung Sporthalle Ruderakademie	240.500,00 €	2.112.200,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
424020	Ruderakademie	0141	681000	06	Investitionszuweisungen v. Bund	108.200,00 €	947.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
424020	Ruderakademie	0141	681100	06	Investitionszuweisungen v. Land	0,00 €	829.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**108.200,00 €**	**1.776.500,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**240.500,00 €**	**2.112.200,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**-132.300,00 €**	**-335.700,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0043	681000	06	Umsetzung d. Städtebauförderungsmaßnahmen Kleinere Städte u. Gemeinden) / Investitionszuweisungen v. Bund	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0043	781600	06	Umsetzung d. Städtebauförderungsmaßnahmen Kleinere Städte u. Gemeinden) / Investitionszuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen	815.000,00 €	675.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	2.000.000,00 €
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0044	681000	06	Erneuerung der Domhalbinsel (Nationale Projekte des Städtebaus) / Investitionszuweisungen v. Bund	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0044	681500	06	Erneuerung der Domhalbinsel (Nationale Projekte des Städtebaus) / Investitionszuschüsse v. verb. Unternehmen	0,00 €	264.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0044	688100	06	Erneuerung der Domhalbinsel (Nationale Projekte des Städtebaus) / Beiträge und ähnl. Entgelte	0,00 €	0,00 €	1.230.500,00 €	0,00 €	0,00 €
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0044	785300	06	Erneuerung der Domhalbinsel (Nationale Projekte des Städtebaus) / Ausz. aus sonst. Baumaßnahmen	200.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0101	785100	06	PV Anlage Pestalozzi Schule	0,00 €	1.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0138	785100	06	Ersatzneubau Ruderclub Ratzeburg	0,00 €	529.100,00 €	1.906.000,00 €	2.120.400,00 €	0,00 €
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0138	681000	06	Investitionszuweisungen vom Bund	0,00 €	238.100,00 €	857.700,00 €	954.200,00 €	0,00 €
511010	Orts- und Regionalplanung einschl. Verkehrsplanung	0138	681700	06	Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	0,00 €	238.100,00 €	857.700,00 €	954.200,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**740.700,00 €**	**2.945.900,00 €**	**1.908.400,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**1.015.000,00 €**	**1.205.100,00 €**	**2.906.000,00 €**	**3.120.400,00 €**	**2.000.000,00 €**
					Saldo	**-1.015.000,00 €**	**-464.400,00 €**	**39.900,00 €**	**-1.212.000,00 €**	**-2.000.000,00 €**
522010	Wohnungsbauförderung	1000	786230	02	Rückzahlung Kreismittel	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €	2.400,00 €
522010	Wohnungsbauförderung	9000	686230	02	Rückflüsse von Ausleihungen	4.600,00 €	4.600,00 €	4.600,00 €	4.600,00 €	4.600,00 €
					Einzahlungen	**4.600,00 €**	**4.600,00 €**	**4.600,00 €**	**4.600,00 €**	**4.600,00 €**
					Auszahlungen	**2.400,00 €**	**2.400,00 €**	**2.400,00 €**	**2.400,00 €**	**2.400,00 €**
					Saldo	**2.200,00 €**	**2.200,00 €**	**2.200,00 €**	**2.200,00 €**	**2.200,00 €**
541010	Gemeindestraßen	0045	785200	06	Erneuerung/Neubau von Radwegen in Ratzeburg	50.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0045	681100	06	Investitionszuweisungen v. Land	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0046	688100	06	Beiträge und ähnliche Entgelte für Ausbau Domstraße	30.100,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0050	681500	06	Investitionszuschüsse v. verb. Unternehmen (RZ-WB) für Rad- und Gehwegverbindung Seedorfer Straße/Salemer Weg	53.900,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0050	785200	06	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen für Rad- und Gehwegverbindung Seedorfer Str./Salemer Weg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0048	688100	06	Ausbau Wedenberg / Beiträge und ähnl. Entgelte	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0048	785200	06	Ausbau Wedenberg / Ausz. aus Tiefbaumaßnahmen	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	550.000,00 €	350.000,00 €
541010	Gemeindestraßen	0049	681500	06	Sanierung der historischen Dreifeldbogenbrücke Dermin/Röpersberg - Investitionszuweisungen v. verb. Unternehmen (Stadtwerke)	0,00 €	0,00 €	93.500,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0049	681510	06	Sanierung der historischen Dreifeldbogenbrücke Dermin/Röpersberg - Investitionszuweisungen v. verb. Unternehmen (Eigenbetriebe)	0,00 €	0,00 €	41.600,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0049	785200	06	Sanierung der historischen Dreifeldbogenbrücke Dermin/Röpersberg	0,00 €	740.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0057	785200	06	Lärmschutzwand Schmilauer Straße	0,00 €	0,00 €	40.000,00 €	330.000,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0062	681500	06	Planung einer WC-Anlage am Bahnhof / Investitionszuschüsse v. verb. Unternehmen	2.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0063	681100	06	Investitionszuweisungen vom Land für Bau einer WC-Anlage am Bahnhof	60.500,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0063	681500	06	Bau einer WC-Anlage am Bahnhof / Investitionszuschüsse v. verb. Unternehmen	54.800,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0076	785200	06	Bau- und Planungskosten Am Graben	210.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
541010	Gemeindestraßen	0076	688100	06	Ausbau Am Graben/ Beiträge und ähnl. Entgelte	0,00 €	0,00 €	195.000,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0077	785200	06	Bau- und Planungskosten Möllner Straße Dammsicherung	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0078	785200	06	Bau- und Planungskosten Schrangenstraße	0,00 €	1.000.000,00 €	800.000,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0078	681500	06	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (RZ-WB)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	450.000,00 €
541010	Gemeindestraßen	0078	681510	06	Investitionszuschüsse von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen und Sondervermögen (VSG)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	450.000,00 €
541010	Gemeindestraßen	0078	688100	06	Beiträge und ähnl. Entgelte (Ausbaubeiträge)	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	450.000,00 €
541010	Gemeindestraßen	0082	785200	06	Umgestaltung des Ratzeburger Marktplatzes	590.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0082	681800	06	Zuschuss Aktivregion	230.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0082	681600	06	Investitionszuschüsse von sonstigen öffentlichen Sonderrechnungen (KfW-Programm)	70.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	1000	785200	06	Auszahlungen aus Tiefbaumaßnahmen	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0102	785200	06	Bau- u. Planungskosten Treppenanlage Carlower Weg	0,00 €	0,00 €	90.000,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0103	785200	06	Bau- u. Planungskosten Bahnhofsvorplatz Barrierefreiheit	0,00 €	0,00 €	0,00 €	20.000,00 €	100.000,00 €
541010	Gemeindestraßen	0103	681200	06	Zuweisung Kreis	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
541010	Gemeindestraßen	0104	785200	06	Bau- u. Planungskosten Dermin	0,00 €	0,00 €	120.000,00 €	500.000,00 €	500.000,00 €
541010	Gemeindestraßen	0105	785200	06	Bau- u. Planungskosten Ziethener Straße	0,00 €	0,00 €	0,00 €	150.000,00 €	600.000,00 €
541010	Gemeindestraßen	0106	785200	06	Bau- u, Planungskosten Kösliner Straße	0,00 €	0,00 €	0,00 €	170.000,00 €	850.000,00 €
541010	Gemeindestraßen	0107	785200	06	Bau- u. Planungskosten Zittschower Weg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
541010	Gemeindestraßen	0108	785200	06	Bau- u. Planungskosten Berliner Str.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	85.000,00 €
541010	Gemeindestraßen	0109	785200	06	Bau- u. Planungskosten Bergstraße	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	90.000,00 €
541010	Gemeindestraßen	0110	785200	06	Bau- u, Planungskosten Bäker Weg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	60.000,00 €
541010	Gemeindestraßen	0143	785200	06	Bau- u, Planungskosten Stützmauer am Mühlengraben	240.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
541010	Gemeindestraßen	0151	785200	06	Bau- u. Planungskosten Am Mühlengraben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	160.000,00 €
541010	Gemeindestraßen	0152	785200	06	Bau- u. Planungskosten P+R Anlage Am Güterbahnhof	0,00 €	150.000,00 €	2.350.000,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**501.800,00 €**	**0,00 €**	**330.100,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**1.090.000,00 €**	**1.890.000,00 €**	**3.420.000,00 €**	**1.720.000,00 €**	**2.795.000,00 €**
					Saldo	**-588.200,00 €**	**-1.890.000,00 €**	**-3.089.900,00 €**	**-1.720.000,00 €**	**-2.795.000,00 €**
543010	Landestraße	0111	681100	06	Zuweisung Land Schmilauer Str.	0,00 €	0,00 €	704.000,00 €	0,00 €	0,00 €
543010	Landestraße	0111	785200	06	Bau- und Planungskosten Schmilauer Straße	40.000,00 €	700.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
543010	Landestraße	0112	681100	06	Zuweisung Land Schmilauer Str./Danziger Str.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	255.000,00 €
543010	Landestraße	0112	785200	06	Bau- und Planungskosten LSA Schmilauer Straße/ Danziger Str.	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	250.000,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**704.000,00 €**	**0,00 €**	**255.000,00 €**
					Auszahlungen	**40.000,00 €**	**700.000,00 €**	**50.000,00 €**	**250.000,00 €**	**0,00 €**
					Saldo	**-40.000,00 €**	**-700.000,00 €**	**654.000,00 €**	**-250.000,00 €**	**255.000,00 €**
544010	Bundesstraße	0114	681100	06	Zuweisung des Landes Deckenerneuerung B 208	0,00 €	0,00 €	0,00 €	502.500,00 €	0,00 €
544010	Bundesstraße	0114	785200	06	Bau- u. Planungskosten Deckenerneuerung B208	0,00 €	25.000,00 €	500.000,00 €	0,00 €	0,00 €
544010	Bundesstraße	0115	681100	06	Zuweisung des Landes LSA Schweriner Str./ Am Mühlengraben	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	255.000,00 €
544010	Bundesstraße	0115	785200	06	Bau- u. Planungskosten LSA Schweriner Str./ Am Mühlengraben	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	250.000,00 €	0,00 €
544010	Bundesstraße	0116	681100	06	Zuweisung des Landes LSA Königsdamm/ Bäker Weg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
544010	Bundesstraße	0116	785200	06	Bau- u. Planungskosten LSA Königsdamm/ Bäker Weg	0,00 €	0,00 €	0,00 €	50.000,00 €	250.000,00 €
544010	Bundesstraße	0117	681100	06	Zuweisung des Landes Schweriner Str./ Seedorfer Str.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	
544010	Bundesstraße	0117	785200	06	Bau- u. Planungskosten LSA Schweriner Str./ Seedorfer Str.	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	70.000,00 €
544010	Bundesstraße	0118	681000	06	Zuweisung des Landes Deckenerneuerung B 208, Abschnitt Saarlandstraße u. OD	0,00 €	0,00 €	549.000,00 €	0,00 €	0,00 €
544010	Bundesstraße	0118	785200	06	Bau- u. Planungskosten Deckenerneuerung B208 Abschnitt zw. Saarlandstraße u. OD	0,00 €	50.000,00 €	546.000,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**549.000,00 €**	**502.500,00 €**	**255.000,00 €**
					Auszahlungen	**0,00 €**	**75.000,00 €**	**1.096.000,00 €**	**300.000,00 €**	**320.000,00 €**
					Saldo	**0,00 €**	**-75.000,00 €**	**-547.000,00 €**	**202.500,00 €**	**-65.000,00 €**

Produkt	Produktname	MN	Konto	Budget	Bezeichnung	Ansatz 2026	Ansatz 2027	Ansatz 2028	Ansatz 2029	Ansatz 2030
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	0042	783100	06	Hard- und Software für ein Baumkataster	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	1.500,00 €	0,00 €
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	0135	785200	06	Trinkwasserspender (Sperrvermerk)	46.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	1000	783100	06	Erwerb von Sitzbänken	5.000,00 €	21.000,00 €	20.000,00 €	24.000,00 €	28.000,00 €
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	1000	783200	06	Erwerb von beweglichen Sachen (Papierkörbe)	2.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	153	785300	06	Neupflanzung von Stadtbäumen (außerhalb von Straßen- und Verkehrsflächen)	55.000,00 €	57.000,00 €	72.000,00 €	87.000,00 €	102.000,00 €
551010	öffentliche Park- und Grünanlagen	154	785300	06	Neupflanzung von Straßenbäumen	35.000,00 €	63.000,00 €	78.000,00 €	93.000,00 €	108.000,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**144.500,00 €**	**142.500,00 €**	**171.500,00 €**	**205.500,00 €**	**238.000,00 €**
					Saldo	**-144.500,00 €**	**-142.500,00 €**	**-171.500,00 €**	**-205.500,00 €**	**-238.000,00 €**
551011	Kinderspielplätze	0119	785200	06	Errichtung eines attraktiven Großspielgerätes Kletterkombination für Kinder ab 8 Jahre	0,00 €	95.000,00 €	0,00 €	0,00 €	
551011	Kinderspielplätze	1000	783100	06	Erwerb von beweglichen Sachen (Spielgeräte allgemein) (ab 1.000 Euro ohne USt.)	24.000,00 €	40.000,00 €	45.000,00 €	50.000,00 €	55.000,00 €
551011	Kinderspielplätze	1000	783200	06	Erwerb von beweglichen Sachen (Spielgeräte allgemein) (ab 250 Euro ohne USt.)	5.000,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**	**0,00 €**
					Auszahlungen	**29.000,00 €**	**135.000,00 €**	**45.000,00 €**	**50.000,00 €**	**55.000,00 €**
					Saldo	**-29.000,00 €**	**-135.000,00 €**	**-45.000,00 €**	**-50.000,00 €**	**-55.000,00 €**
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9000	692735	02	Darlehen private Unternehmen	3.895.900,00 €	9.177.100,00 €	10.364.400,00 €	2.943.300,00 €	5.178.300,00 €
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9000	792035	02	Tilgung Bundesdarlehen	5.600,00 €	5.600,00 €	5.700,00 €	5.700,00 €	5.700,00 €
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9000	792635	02	Tilgung - sonst. öffentliche Sonderrechnungen	13.300,00 €	13.300,00 €	13.300,00 €	13.300,00 €	13.300,00 €
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	9000	792735	02	Tilgung an priv. Unternehmen/Kreditmarkt	492.000,00 €	443.300,00 €	581.600,00 €	913.600,00 €	1.158.500,00 €
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0139	782190	02	Erwerb von Grundstücken und Gebäuden (ÖPP)	1.152.600,00 €	1.211.400,00 €	1.273.200,00 €	1.338.200,00 €	0,00 €
612010	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	0139	681290	02	Investitionszuwendungen Kreis (ÖPP-Vertrag)	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	1.000.000,00 €	0,00 €
					Einzahlungen	**4.895.900,00 €**	**10.177.100,00 €**	**11.364.400,00 €**	**3.943.300,00 €**	**5.178.300,00 €**
					Auszahlungen	**1.663.500,00 €**	**1.673.600,00 €**	**1.873.800,00 €**	**2.270.800,00 €**	**1.177.500,00 €**
					Saldo	**3.232.400,00 €**	**8.503.500,00 €**	**9.490.600,00 €**	**1.672.500,00 €**	**4.000.800,00 €**

Einzahlungen (investiv)	900.200,00 €	2.572.800,00 €	4.582.600,00 €	3.297.000,00 €	2.745.600,00 €
Auszahlungen (investiv)	4.796.100,00 €	11.749.900,00 €	14.947.000,00 €	6.240.300,00 €	7.923.900,00 €
Saldo Finanzplan	**-3.895.900,00 €**	**-9.177.100,00 €**	**-10.364.400,00 €**	**-2.943.300,00 €**	**-5.178.300,00 €**

6. Einzelerläuterungen zum Haushaltsplan 2027

Allgemeine Erläuterungen

Der vorliegende Haushaltsplan 2027 und die Mittelfristplanung 2028 bis 2030 berücksichtigen die anhaltenden multiplen Krisensituationen und gesellschaftlichen Herausforderungen, welche zu erheblichen finanziellen Auswirkungen führen. Insbesondere die Planung der Erträge, hinsichtlich des Gewerbesteueraufkommens, den Gemeindeanteilen der Einkommens- oder Umsatzsteuer oder den Mitteln aus dem kommunalen Finanzausgleich ist geprägt durch Unsicherheiten und mögliche Ausfallrisiken. Gleichzeitig entstehen auf der Aufwandsseite zunehmend höhere bzw. neue Belastungen, etwa durch steigende Aufwendungen im Bereich der Unterbringung von Flüchtlingen sowie inflationsbedingte Kostensteigerungen und hohe Tarifsteigerungen, die zu einem deutlichen Anstieg der Personalaufwendungen führen.

Da eine auskömmliche und dauerhaft verlässliche Finanzierung strukturell nicht gegeben ist, wird das Ziel, bereits im Plan einen in Erträgen und Aufwendungen ausgeglichenen Haushalt zu erreichen, auch absehbar nicht zu erreichen sein. Überschüsse für die Finanzierung von Investitionen zu erzielen, ist vor diesem Hintergrund ebenfalls nicht realistisch.

Der vorliegende Haushaltsplan-Entwurf 2027 enthält einen Fehlbetrag im Ergebnisplan von 4 Mio. EUR. Bedingt durch den Systemwechsel von der Kameralistik auf die Doppik werden auch die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen (u.a. Abschreibungen) das Ergebnis enorm belasten. Außerdem führen erhöhte Gewerbesteuererträge im Jahr 2025 dazu, dass der Stadt Ratzeburg rund 0,5 Mio. EUR weniger Schlüsselzuweisungen im Vergleich zu 2026 zufallen.

Dennoch und gerade vor dem Hintergrund der fortgesetzten Krisen und Herausforderungen ist es unerlässlich, die Stadt Ratzeburg nachhaltig und generationengerecht weiterzuentwickeln. Die vielfältigen Herausforderungen der Stadt Ratzeburg sind nur mit einem Investitionsvolumen zu bewältigen, mit dem gleichzeitig dem hohen Sanierungsstau begegnet werden kann und Investitionen in die Stadtentwicklung möglich werden. Hierfür sind jährliche Kreditvolumina erforderlich.

1. Ergebnisplan

Haushaltsstelle	Betrag	Begründung
Budget 10 Personalaufwendungen	8.346.100 €	Die Gesamtaufwendungen werden anteilig Erstattungen Dritter (u. a. Eigenbetrieb, Schulverband) gezahlt. Der Anstieg im Vergleich zum Vorjahr (7.845 T€) von rd. 500 T€ ist ursächlich auf geplante Tarifsteigerungen zurückzuführen. Hinzu kommen individuelle Fortschreibungen der Erfahrungsstufen nach dem geltenden Tarifvertrag für den öffentlichen Dienst (TVöD) sowie angepasste Besoldungs- und Versorgungsleistungen bei den Beamten. Im Übrigen wird auf die Erläuterungen zum Stellenplan 2027 verwiesen.
Budget 20 Bewirtschaftung/Unterhaltung	5.066.300 €	Für die Bewirtschaftung der Grundstücke und Gebäude sowie für den Substanzerhalt des Gebäudebestandes werden insgesamt 5.066.300 € bereitgestellt. Hierin enthalten sind die Konten 5211 (Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen), 5221 (Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens), 5241 (Bewirtschaftung der Grundstücke und baulichen Anlagen).
111010.542100 Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	120.000 €	Nach der städtischen Entschädigungssatzung voraussichtlich zu zahlende Aufwandsentschädigungen für ehrenamtliche Tätigkeit inkl. Anpassung an voraussichtliche Bedarfe.
111030.448300 Erstattung Verw.-Kosten vom Schulverband	549.500 €	
111030.448500 Erstellung Verw.- und Betriebskosten Ratzeburger Wirtschaftsbetriebe	270.400 €	
111030.504120 Betriebliches Gesundheitsmanagement	12.000 €	Dies ist der angemeldete Mittelbedarf für Präventionsmaßnahmen und Sportveranstaltungen zur Gesunderhaltung und Prävention für die Beschäftigten, z. B. Massageangebot mit Eigenbeteiligung der Beschäftigten, Durchführung von Gesundheitstagen, Ergonomie-Beratung am Arbeitsplatz, Wasserversorgung im Sommer, ggf. Angebot von Obst/Gemüse im Frühjahr

111030.521110 Gebäudeunterhaltung Rathaus	77.000 €	Ständig notwendige Bauunterhaltung (20.000 €), vertraglich wiederkehrende Wartungen(15.000 €),Renovierung Büroräume + Beleuchtung Rathaus; Beleuchtung Spitzboden+WC Anlagen (7.000,00 €) , Umsetzung von Maßnahmen aus dem Aktionsplan Inklusion (15.000,00 €) Förderung wurde abgelehnt; bauseitige Leistungen Erneuerung Rathausfenster; ~~elektronische Schließanlage: 60.000,00 €~~
111030.523100 Miete Büromaschinen	30.000 €	Ab 2027 1 zusätzliches Multifunktionsgerät 1. OG Rathaus
111030.523200 Leasingkosten Dienstfahrzeuge	15.000 €	Aufwendungen für zwei Dienstfahrzeuge sowie Nutzung von CarSharing
111030.526200 Fortbildung des Personals	90.000 €	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 90.000 € angemeldet.
111030.527100 Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	20.000 €	Die Haushaltsansätze waren zuvor in der Investitionsübersicht veranschlagt. Da ab 2027 bewegliche Sachen mit einem Wert von unter 1.000 € netto im Ergebnisplan veranschlagt werden, entfallen diese künftig in der Investitionsübersicht und belasten stattdessen den Ergebnisplan.
111030.527110 Unterhaltung EDV-Anlage	153.500 €	Für die EDV-Unterhaltung ergibt sich ein Gesamtbedarf in Höhe von 161.496,20 €. Dieser wurde auf Grundlage der laufenden Kosten für die Wartung, Unterhaltung und Sicherheit der IT-Infrastruktur sowie der erforderlichen Softwarelizenzen und Dienstleistungen ermittelt. Wesentliche Kostenpositionen sind die Wartung und Lizenzierung der Server- und Virtualisierungssysteme, die Bereitstellung von Home-Office-Arbeitsplätzen sowie Maßnahmen zur Gewährleistung der IT-Sicherheit. Insbesondere wurden Mittel für die

		Einführung einer Mehr-Faktor-Authentifizierung (23.800 €), die Virtualisierungssoftware VMware (20.825 €), die Verwaltung mobiler Endgeräte (14.733,63 €) sowie die Wartung der Server berücksichtigt. Darüber hinaus sind Aufwendungen für die Beschaffung von IT-Equipment, Ersatzteile, externe Dienstleistungen und die Erneuerung von Windows-Server-Lizenzen vorgesehen. Für allgemeine Preissteigerungen wurde ein Betrag von 8.925 € eingeplant. Der ermittelte Gesamtbedarf beläuft sich somit auf 161.496,20 € und liegt um 60.696,20 € über dem Haushaltsansatz 2026 von 100.800 €. Die Erhöhung ist insbesondere auf gestiegene Lizenz- und Wartungskosten sowie zusätzliche Maßnahmen zur Verbesserung der IT-Sicherheit zurückzuführen.
111030.543106 EDV-Programmbetreuung	178.700 €	Für die Programmbetreuung ergibt sich ein Gesamtbedarf in Höhe von 188.679,38 €. Dieser wurde auf Grundlage der laufenden Kosten für Softwarelizenzen, Wartung, Hosting und die Betreuung der in den verschiedenen Verwaltungsbereichen eingesetzten Fachverfahren ermittelt. Neben den bestehenden vertraglichen Verpflichtungen wurden zusätzliche Mittel für die Beschaffung von Softwarelizenzen (2.975 €), externe Dienstleistungen und die Weiterentwicklung bestehender Fachverfahren berücksichtigt. Hierzu zählen auch einmalige Aufwendungen für die Verfahren VOIS|FUND und ANNEAS sowie ein Ansatz für allgemeine Preissteigerungen (7.735 €). Darüber hinaus sind Mittel für die geplante Umstellung des Sitzungsdienstes auf regisafe-RIS (7.735 €) und die Einführung eines Messenger-Systems (11.900 €) vorgesehen. Bei der Ermittlung des Gesamtbedarfs wurden anteilige Kostenerstattungen des RZWB und des Schulverbandes in Höhe von insgesamt 18.564 € mindernd berücksichtigt. Der ermittelte Gesamtbedarf beläuft sich somit auf 188.679,38 € und liegt um 32.379,38 € über dem Haushaltsansatz 2026 von 156.300 €.
111030.542910 Mitgliedsbeiträge	21.000 €	gestiegene Mitgliedsbeiträge und mehr Mitgliedsbeiträge
111030.543102	13.100 €	Kosten für die Lizenz-Verlängerung (alle 2 Jahre)

Unterhaltung u. Miete Telefonanlage		
111030.543111 Bekanntmachungskosten	25.000 €	Auch in 2027 ist aufgrund der Personalmehrbedarfe aus der dann abgeschlossenen Organisationsuntersuchungen mit einer höheren Anzahl an Stellenausschreibungen zu rechnen.
111030.543117 Arbeitsmedizinische Betreuung	27.000 €	Kosten für den Betriebsärztlichen Dienst gemäß Vorgaben der DGUV 2. Die Kosten werden anteilig vom Eigenbetrieb sowie Schulverband erstattet (PSK: 111030.448520).
111030.544120 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (u. a. KSA)	57.000 €	Kosten für bestehende Versicherungen (UK-Nord, KSA, Provinzial etc.), den Kommunalen Schadensausgleich und die Unfallkasse Nord.
111030.544130 Steuern, Versicherungen, Schadensfälle (Versicherung EDV-Anlage)	8.900 €	Cyber-Versicherung Provinzial
111030.545210 Kostenerstattung Bezügeberechung	55.000 €	Einnahmen aus 111030.448510 werden hier mit verbucht. Ab 2027 mehr Abrechnungsfälle wegen Aufwandsentschädigungen für Stadtvertreter u.a.
111050.531500 Verlustabdeckung „Öffentliche WC-Anlagen“	222.900 €	Allgemeine Kostensteigerungen u.a. Personal
111050.543110 Sachverständigen u. ä. Kosten (hier: § 2b UStG-Beratung)	10.000 €	Da spätestens ab dem 01.01.2027 sämtliche wirtschaftlichen Tätigkeiten der Kommunen nach § 2b UStG umsatzsteuerpflichtig sind, werden auch für das Jahr 2027 Beratungen notwendig.
121010.543100 Geschäftsaufwendungen für Wahlen	25.000 €	2027: Landtagswahl, 2028 Kommunalwahl und Bürgermeisterwahl (hier ist u.a. durch die Erstellung und Beschaffung von Stimmzettel mit erhöhten Kosten zu rechnen) 2029: Bundestagswahl und Europawahl
122010.527120 Unterhaltung der Geschwindigkeitsanzeigen	3.000 €	In 2027 müssen alle Akkus getauscht werden. Ausgaben nicht planbar. Zudem wird eine Neubeschaffung geplant (siehe Investitionsplanung).

122010.529110 Kosten für Leistungen Bauhof (inkl. Entsorgung von illegalem Müll)	8.000 €	Steigende Ausgaben aufgrund illegaler Müllablagerung, daher Erhöhung HH-Ansatz, Ausgaben nicht planbar
122010.531800 Zuschuss Tierauffangstelle	50.000 €	Grundlage für die Veranschlagung ist der Vertrag zur Unterbringung und Verwahrung von Tieren mit dem Tierschutz Roggendorf und Umgebung e.V. zzgl. der Kosten für den örtlichen Rufbereitschaftsdienst. Tendenziell wird von einer Kostensteigerung aufgrund von höheren Personal-, Futter- und Tierartkosten, etc. ausgegangen.
122010.543150 Sachverständigen-/Gerichts- u.ä. Kosten	10.000 €	u. a. anteilige Rechtsanwaltskosten für LKW-Kartellverfahren~~, in 2027 soll eine Begutachtung der Veranstaltungsflächen bzgl. Überfahrtaten (Referenzangebot: 31.654 €) erfolgen, daher Erhöhung HH-Ansatz, Zudem wurden auch hier Kosten aufgrund des anhängigen Schadensersatzverfahren berücksichtigt. Ausgaben nicht planbar~~
Produkt 126010 Brandschutz/ Feuerwehrangelegenheiten	- 1.111.100 €	Im Produkt 126010 ausgewiesener Finanzierungssaldo. Da ab 2027 bewegliche Sachen mit einem Wert von unter 1.000 € netto im Ergebnisplan veranschlagt werden, entfallen diese künftig in der Investitionsübersicht und belasten stattdessen den Ergebnisplan. Für das Haushaltsjahr 2027 sind bei der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg verschiedene Beschaffungen im Bereich der persönlichen Schutzausrüstung, Dienstbekleidung sowie der Geräte- und Ausstattungsgegenstände vorgesehen. Die geplanten Aufwendungen setzen sich aus folgenden Einzelpositionen zusammen: 1. Einsatzbekleidung und Ausstattung für 30 Kameradinnen und Kameraden: Für die Beschaffung ist ein Betrag in Höhe von 58.500,00 € vorgesehen. 2. Einsatzschutzhelme (20 Stück): Für die Beschaffung der Einsatzschutzhelme sind insgesamt 12.000,00 € eingeplant. 3. Feuerschutzhauben (35 Stück): Die vorgesehenen Anschaffungskosten belaufen sich auf 4.578,17 €. 4. Einsatzschutzhandschuhe (50 Paar) und TH-Handschuhe (50 Paar): Für die Beschaffung sind insgesamt 5.800,00 € vorgesehen.

		5. Einsatzschutzstiefel und Tagesdienstschuhe (jeweils 25 Paar): Hierfür ist ein Betrag in Höhe von 9.500,00 € eingeplant. 6. Tagesdienstbekleidung (40 Sätze bestehend aus Jacke, Hose und Sweatshirt): Die geplanten Anschaffungskosten betragen 16.000,00 €. 7. Dienstjacken Schleswig-Holstein (25 Stück): Für diese Beschaffung werden 3.500,00 € berücksichtigt. 8. Einsatzbekleidung für die Jugendfeuerwehr (30 Stück): Hierfür sind insgesamt 4.500,00 € vorgesehen. 9. Einsatzschutzhelme für die Jugendfeuerwehr (20 Stück): Die geplanten Kosten belaufen sich auf 600,00 €. 10. Schnürschuhe bzw. Stiefel für die Jugendfeuerwehr (25 Paar): Für die Beschaffung ist ein Betrag von 4.000,00 € eingeplant. 11. First Responder – Einsatzjacken und Einsatzhosen (5 Stück): Für diese Position ist derzeit ein Betrag von 0,00 € ausgewiesen. 12. First Responder – Geräte: Für diese Position sind derzeit ebenfalls 0,00 € berücksichtigt. 13. Funkmeldeempfänger Swissphone s.Quad X35.V (15 Stück): Die vorgesehenen Anschaffungskosten betragen 8.418,42 €. 14. Geräte- und Ausrüstungsgegenstände nach Geräteprüfung: Für notwendige Beschaffungen infolge der Geräteprüfungen ist ein Betrag von 15.000,00 € vorgesehen. 15. Wechselkleidung für die Einsatzstellenhygiene (40 Stück): Hierfür werden insgesamt 2.884,40 € eingeplant. 16. Verkehrsunfallboxen einschließlich Zubehör (2 Stück): Die geplanten Anschaffungskosten belaufen sich auf 2.338,12 €. 17. Ersatzbeschaffung Adalit L 4000 (25 Stück): Für die Ersatzbeschaffung sind insgesamt 10.984,89 € vorgesehen. 18. Atemschutzgrundgeräte PSS AirBoss (10 Stück, Nachfolgemodell XTENT): Die geplanten Anschaffungskosten betragen 27.830,77 €.

		Sachgerechte Gebäudeunterhaltung, vertraglich wiederkehrende Wartungen, neue Parkplatzmarkierung der fehlenden Parkplätze, Erstellung eines Brandschutzkonzeptes, Erstellung eines Entwässerungsantrages
128010.543100 Geschäftsaufwendung	20.000 €	Ausstattung des Verwaltungsstabs mit entsprechendem Equipment (z. B. Laptops, Smartboard, Bildschirm, Formulare/ Vordrucke, Whiteboard, Multifunktionsdrucker, Handys, Power Banks, AlarmierungsApp, Kennzeichnungswesten, Ausweise, Verpflegung, Taschenlampen, usw.), Schulung Verwaltungsstab
217010.524100 Bewirtschaftungskosten (Energie, Reinigung, Wasser/Abw.)	1.550.000 €	zzt. (Stand ab 05-2024) 115.478,20 €/Monat an Strabil, ab 2025 vermutlich weitere Indexanpassung von 5-6 %!
217010.527100 Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	10.000 €	Im Rahmen der Vorgaben für ein neues Zentralabitur im Bereich Physik (Optik/Atomphysik) müssen weitere spezielle technische Geräte angeschafft werden. Diese Geräte werden für Versuche im Unterricht zur Vorbereitung auf das Abitur und bei der Abiturprüfung benötigt. Angeschafft werden sollen ein Festkörper Laser & Digitalmultimeter für Lerngruppen.
217010.529120 Lehrmittel	40.000 €	Mobile Chorpodeste, klappbar, 3-stufig (für Konzerte in Aula & Dom) Alternativ: Chorpodeste 4-stufig mit Fallschutz, digitales Piano 19.349 €
217010.543111 Geschäftsaufwendungen EDV-Anlage -IT FB4-	73.000 €	Die Haushaltsansätze waren zuvor in der Investitionsübersicht veranschlagt. Da ab 2027 bewegliche Sachen mit einem Wert von unter 1.000 € netto im Ergebnisplan veranschlagt werden, entfallen diese künftig in der Investitionsübersicht und belasten stattdessen den Ergebnisplan.
243010.531300 Schulverbandsumlage	4.247.900 €	Zur Deckung des durch sonstige Erträge nicht gedeckten Finanzbedarfs erhebt der Schulverband Ratzeburg eine Schulverbandsumlage (§ 14 Abs. 1 Verbandssatzung). Die Umlage bestand in der kameralen Buchführung einerseits aus den laufenden Schullasten (lfd. Verwaltungstätigkeit) sowie andererseits aus den Schulbaulasten (Zinsen für Kredite, Tilgungsleistungen und ggf. Investitionen). Mit Änderung des Haushaltsrechts geht auch eine Änderung der Verbandssatzung einher. Künftig wird die Schulverbandsumlage erhoben, um den Haushaltsausgleich im Ergebnisplan sicherzustellen. Entsprechend werden auch die nicht zahlungswirksamen Aufwendungen (z. B. Netto-Abschreibungsaufwand) über die Umlage mitfinanziert.

		Gleichwohl ist anzumerken, dass die Tilgungsleistungen im Finanzplan vorerst nicht über die Umlage vollständig kompensiert werden können. Das Verhältnis zwischen Abschreibungsaufwand und Tilgungsaufwand wird daher in den Folgejahren genauer zu betrachten sein, um Liquiditätsengpässe im Schulverband zu vermeiden.
272010.524110 Reinigungskosten	13.500 €	Unterhaltsreinigung: 5.400 €, Fensterreinigung: 1.000 €, Hygienepapier und -behälter. Nach Umstellung auf Open Library muss die Unterhaltsreinigung angepasst werden, geschätzt ca. 12.000 € jährlich
272010.543110 Lizenzgebühren BIBLIOTHECAplus Go	9.800 €	Die Lizenzgebühren umfassen die Lizenzen für die Bibliothekssoftware, den Internetauftritt inkl. Katalog und die Bibliotheksapp YourBibApp von OCLC.
281010.524100 Reinigungskosten	51.000 €	Unterhaltsreinigung: 44.000 €, Fenster: 4.500 €, Hygienebehälter und -material
281020.545200 Baumpflege- und -schutzmaßnahmen	5.000 €	Besondere Baumpflege- und Baumschutzmaßnahmen an eingetragenen Garten- und Naturdenkmalen.
315100.529100 Personal- und Sachaufwendungen (Auszahlung an Diakonie)	41.500 €	08.12.2025 STV: Der Ausschuss für Schule, Jugend und Sport empfiehlt, der Hauptausschuss empfiehlt und die Stadtvertretung beschließt, die Engagementstrategie der Stadt Ratzeburg gemäß Anlage. Auf deren Grundlage ist gemeinsam mit dem Diakonischen Werk Herzogtum Lauenburg eine Folgeförderung beim Land Schleswig-Holstein im Rahmen des Landesprogramms 'engagiert in SH' (Engagementstrategie des Landes Schleswig-Holstein) mit dem Ziel der Umsetzung zu beantragen.
315100.531700 Zuschuss Diakonie für Begegnungsstätte	20.000 €	Fortführung Landesprogramm / Fortführung
Produkte 361010 bis 365020 Kindergärten / Kindertageseinrichtungen	- 4.200.400 €	Zum 1. Januar 2021 ist, nachdem der Start des Gesetzes auf Grund der COVID-19-Pandemie verschoben werden musste, das neue Kindertagesförderungsgesetz (KiTaG) in Kraft getreten. 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 Referenz-Kita Schleswig-Holstein. Mit dem Standard-Qualitäts-Kosten-Modell (SQKM) werden die Fördersätze berechnet. Künftig bündelt der Kreis die Mittel für die betreuten Kinder von Land und Wohnortgemeinde und leitet in der Übergangszeit die errechneten Gruppenfördersätze oder gegebenenfalls Fördersätze pro Kind an die jeweilige Standortgemeinde weiter. Die Standortgemeinde fördert bis zum Ende der Übergangsphase die Einrichtungen weiter auf der Grundlage von Finanzierungsvereinbarungen (vgl. Beschlüsse der Stadtvertretung vom 14.06.2021 und 19.09.2022). Mit Inkrafttreten des Kindertagesförderungsgesetzes wird die bisherige Förderpraxis des Landes, im Erlasswege die Betriebskosten in Kindertageseinrichtungen zu unterstützen, abgelöst. Das zentrale Abrechnungsinstrument des neuen SQKM-Finanzierungssystems ist die Kita-Datenbank. Sie enthält alle finanzierungsrelevanten Daten der Einrichtungen und Kinder und erstellt so automatisch die zahlungsbegründenden Unterlagen. Als zusätzlichen Service für Kommunen hat das Land zur besseren Planbarkeit der Haushaltsaufstellung Prognose-Berechnungstools nebst Anleitung erstellt. Mit diesen ist es möglich, die voraussichtlichen Fördersätze für die Standortgemeinde beziehungsweise die Höhe des Wohngemeindeanteils zu berechnen.
361010.521100 Gebäudeunterhaltung	70.000 €	Im ff. Jahr 2027 müssen in den Gruppenräumen die Treppen u. a. wegen Sicherheitsbestimmungen grundlegend saniert u. geändert werden d. h. Erneuerung der Geländer, da die Abstände nicht mehr kindgerecht sind (Kopf würde durchpassen) und die Treppenstufen müssen überarbeitet werden, sodass hier der Ansatz um 30.000,- € aufgestockt werden muss.
362010.527100 Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	6.500 €	Durch die starke Nutzung der Zelte, Pavillons und Festzeltgarnituren ist von Reparaturen bzw. Ersatz/Neukauf von Pavillons/Festzeltgarnituren auszugehen. Unterhaltung mobile Skateranlage (3.000 €)
365010.521100 Gebäudeunterhaltung	85.000 €	1. normaler Etat für Ausstattungs- und Ersatzbeschaffungen 2.500,00 €, 2. zusätzlich ist eine Ersatzbeschaffung von 20 Kinderstühlen erforderlich. Ein Stuhl kostet ca. 98,00 € inkl. MwSt. Die Kosten betragen somit: 20 x 98,00 € = 1.960,00 €, 3. aufgrund der Änderung der GemHVO zum 01.01.2027 sind die bisher im Investitionsplan unter PSK

		365010.783200 (Erwerb von bewegl. Sachen ab 250,00 €) veranschlagten Mittel in Höhe von 2.000,00 € für die Ersatzbeschaffung von Erzieherstühlen (489,99 €/Stück), Spielteppich (500,00 - 600,00 €), Kinderfahrzeuge (350,00 - 600,00 €), Regalschränke und Sideboards (300,00 - 600,00 €) usw. nunmehr im Ergebnisplan unter 365010.527100 (Ergänzung und Unterhaltung des Inventars) zu veranschlagen. Benötigte Gesamtmittel somit: 2.500,00 € + 1.960,00 € + 2.000,00 € = 6.460,00 €. In den Folgejahren sind weitere Gruppenstühle zu ersetzen.
366010.527100 Unterhaltung u. Ergänzung des Inventars	1.000 €	Die Haushaltsansätze waren zuvor in der Investitionsübersicht veranschlagt. Da ab 2027 bewegliche Sachen mit einem Wert von unter 1.000 € netto im Ergebnisplan veranschlagt werden, entfallen diese künftig in der Investitionsübersicht und belasten stattdessen den Ergebnisplan.
366010.531700 Zuschuss "Projekt Gleis 21"	312.300 €	Die offene Kinder- und Jugendarbeit in der Stadt Ratzeburg basiert weitestgehend auf dem zwischen der Stadt Ratzeburg und dem Ev.-Luth. Kirchenkreis Lübeck-Lauenburg, vertreten durch den Kirchenkreisrat - nachstehend Diakonie genannt, geschlossenen öffentlich-rechtlichen Vertrag. Aufgrund der von Krisen- und Unsicherheiten bestimmten aktuellen weltpolitischen und postpandemischen Lage hat kommunale Jugendarbeit einen zunehmend höheren Stellenwert. Der Vertrag zwischen Stadt und Diakonie schafft die Grundlage, damit die Diakonie die gesetzliche Aufgabe der Stadt Ratzeburg zur Schaffung eines Angebotes der Kinder- und Jugendhilfe erfüllen kann. Mit dem Ziel die bewährte und bisher erfolgreiche Jugendarbeit in Ratzeburg zukünftig in der aktuellen Qualität fortsetzen zu können, wird empfohlen diesen Vertrag inhaltlich und finanziell anzupassen. Die Notwendigkeit einer finanziellen Anpassung ergibt sich durch gestiegene Personal- und Sachkosten. Die Vorlage zur Neufassung des Vertrages wird einstimmig vom Kuratorium empfohlen. Sie ist das Ergebnis einer vertrauensvollen und engen Zusammenarbeit zwischen der Stadt und der Diakonie. Die Stadt Ratzeburg übernimmt die Personalkosten in Gänze und Sachkosten in Höhe von 50.000 € inkl. Preisanpassung. Die Ist-Kosten für 2024 lagen bei 238.000 €. Zuzüglich 3%, also + 18.000 € für 2025. Das Jahr 2026ff wurde entsprechend angepasst.

424000.529110 Kosten für Leistungen Bauhof	85.200 €	Kosten werden durch den Bauhof ermittelt
424010.521100 Aufstellflächen mobile Tore	30.000 €	Im Rahmen der jährlichen Sicherheitsüberprüfung der Sportplätze wurde die ungenügende Lagerung und Sicherung der mobilen Trainingstore auf dem Sportplatz Riemannstraße beanstandet. Für die sachgerechte Lagerung der Tore gem. DIN 18035, sind bauliche Anpassungen der Sportanlage erforderlich. Hier sollen Pflasterflächen als Aufstellflächen errichtet werden. Die Maßnahme wurde auf das Jahr 2027 verschoben, da der Sportplatz wegen der neuen Beregnungsanlage und der Flutlichtanlage überplant werden muss.
424010.529100 Kosten Leistungen Bauhof	114.000 €	Kosten werden durch den Bauhof ermittelt, gegebenfalls Kostenerhöhung durch zusätzliche Aufgabenstellung wie Regnereinstellung und Programmierung der Beregnungsanlage
424030.529100 Kosten Leistungen Bauhof (Unterhaltung Badestelle Schlosswiese)	152.000 €	Kosten werden durch den Bauhof ermittelt
511010.543110 Sanierungsträgervergütung (Städtebauförderung) **511010.543120** Verwaltungsgebühren (Städtebauförderung)	130.100 € 19.600 €	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. Die Sanierungsträgervergütung hat sich aufgrund der vermehrt anfallenden Aufwendungen der großen Förderprojekte (Aqua Siwa, Seebadeanstalt) erhöht.
511010.548900 Zweckentfremdungs- und Verzugszinsen (an Land)	446.000 €	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). Im Haushaltsjahr 2022 erfolgte die Erhebung und Abrechnung für das Jahr 2018 (rd. 100 T€) und im Haushaltsjahr 2023 die Erhebung und Abrechnung für das Jahr 2019 (rd. 156 T€).

		Im Haushaltsjahr 2024 beläuft sich die Erstattung an das Land auf 215.900 €. Im Haushaltsjahr 2025 belaufen sich die Zinsen 5 % über jeweiligen Basiszinssatz, für 2026 wurde ein Ansatz von 226.000 € eingeplant. Für das Jahr 2027 beläuft sich der Ansatz auf 446.000 €.
541010.522100 Unterhaltung Straßen, Wege, Plätze, Buswartehäuser und Fahrradunterstände	700.000 €	Die meisten Straßen der Stadt haben Ihren Lebenszyklus überschritten. Daher ist in den nächsten Jahren mit einer Erhöhung des Unterhaltungsaufwandes zu rechnen. Für 2027 sind folgend Maßnahmen vorgesehen: Markierung 15.000,00€; Risse 10.000,00€; DSK im Handeinbau 20.000,00€; DSH 20.000,00€; Kleinvertrag 150.000,00€; Material Bauhof 130.000,00€, - Wanderweg Waldesruher Weg (Grundstück Barlach) 20.000,00€, - Bushaltestelle barrierefrei umbauen Lüneburger Damm 40.000,00€ - Erneuerung Gehweg Seedorfer Straße zw. Pillauer Weg und Langer Rehm einschließlich Bushaltestelle 63.000€ - Wanderweg zwischen Gartenstraße und Berkenbusch, von Berkenbusch bis Abzweig Hasselholt 25.000€ , OB 60.000€, DSK 120.000€, Fußgängerquerung Blindenleitsystem Bahnhofsallee Star- Tankstelle 5.000€, Kreuzungsbereich Blindenleitsystem herstellen Bahnhofsallee / Heinrich-Hertz-Str. / Matthias-Claudius-Str. 20.000€, Leitsystem herstellen Heinrich-Hertz-Str. / Am Fuchswald bei Netto 5.000€, Absenkung und Leitsystem herstellen Heinrich-Hertz-Str. gegenüber Max-Planck-Str. 2.000€, Rad-Gehweg Bahnhofsallee (Nordseite) ab Möllner Str. bis Anschluss der letzten Erneuerung ca. 130 m 60.000€, Verbindungsweg zw. Breslauer Str. und Treptower Str. ca. 65 m 11.000€, Weg zur Müggenburg / Alte Ziegelei 30.000€
541010.522110 Unterhaltung Brücken und Bauwerke	25.000 €	Brückenprüfung 15.000€, Unterhaltung 10.000€
541010.529110 Kosten für Leistungen Bauhof	322.700 €	Mittel wurden durch Politik gekürzt
541010.543100 Lärmaktionsplan	6.000 €	Fortschreibung Lärmaktionsplan, Mittel werden erst 2027 benötigt.
541010.545500	350.000 €	Voraussichtliche Kosten im Haushaltsjahr 2027 gemäß Beleuchtungsvertrag mit der Stadtwerke Ratzeburg GmbH.

Kosten für Straßenbeleuchtung (gem. Beleuchtungsvertrag)		
547010.531700 Zuschuss an RMVB (ÖPNV Stadtgebiet)	160.000 €	Gemäß Mitteilung des Kreises Herzogtum Lauenburg wird die Abschlagszahlung zur Sicherstellung des innerörtlichen Stadtverkehrs in 2027 auf 160.000 € festgelegt.
551010.522130 Baumkontrolle	74.000 €	Regelmäßige Baumkontrolle von ca. 6.500 Bäumen, durch 1x FLL zertifizierten Baumkontrolleur pro Jahr, zuzüglich eingehender Untersuchungen durch Dritte.
551010.527100 Unterhaltung u. Ersatz Fahnen/Bänke/Tütenautomaten	16.000 €	Teilweise Übernahmen aus Investitionsplanung. Unterhaltungskosten für Ausstattungselemente in Grünflächen. Austausch von Holzlatten, Oberflächenbehandlung und Reparaturen etc. Ab 2027 sind auch Ersatz und Anschaffungskosten von Ausstattungselementen < 1.000 € netto enthalten. Der Ersatz sowie die Neuanschaffung von Ausstattungswerten > 1.000 € netto ist hier nicht enthalten. Kalkulation 2027, Reparaturen, Material etc. - 5.500 €, Kalkulation 2027, 6x Müllkörbe, einschl. Montage - 6.000 € Kalkulation 2027, 10x Tütenspender, einschl. Montage - 4.500 €
551010.529100 Kosten Leistungen Dritter	20.000 €	Enthalten sind hier bis 2027 pro Jahr mind. 20.000 € zur Erfüllung der vertraglich vereinbarten Zeitvertragsarbeiten für Landschaftsbauarbeiten mit der Fa. Rodenberg. Zusätzlich weitere notwendige Landschaftsbauleistungen durch externe Unternehmen.
551010.529110 Kosten für Leistungen Bauhof	1.730.700 €	Gemäß den Jahresleistungsverträgen für das kommende Haushaltsjahr bereitzustellende Haushaltsmittel für den Bereich der Park- und Gartenanlagen (Produkt 551010). Grund hierfür sind überwiegend tarifgebundene Personalkosten.
571010.527100 Kosten für Tourismusförderung	511.000 €	Tarifsteigerung Personalkosten, in 2027 werden Stunden einer Vollzeitstelle, die aktuell nur in Teilzeit besetzt sind, stundenweise besetzt, daher fallen höhere Personalkosten gegenüber den Vorjahren an. Bei anderen Aufwandskonten gab es Kostensteigerungen und Kosten für Veranstaltungssicherheit
573010.521100 Gebäudeunterhaltung	50.000 €	Für die ff. Jahre ab 2027 muss, um den baulichen und technischen Anforderungen vom Gebäude gerecht zu werden, der Ansatz auf vorerst 50.000,- € angepasst werden.
Produkt 611010	21.059.500 €	Für die Höhe des Gewerbesteueraufkommens wurde auf Grundlage der Kenntnisse der jeweiligen Verhältnisse vor Ort eine sorgfältige eigene Schätzung vorgenommen. Gemäß

Steuern, allgemeine Zuweisungen, allgemeine Umlagen		Aufbereitung der Steuerdaten beträgt das für das Jahr 2027 prognostizierte Gewerbesteuereinnahmen rd. 8,2 Mio. €. Die darauf zu zahlende Gewerbesteuerumlage (35,0 % Umlagesatz) beträgt rd. 755 T€. Im Bereich der Grundsteuereinnahmen orientieren sich die Haushaltsansätze an den Vorjahreswerten. Des Weiteren sind die Schlüsselzuweisungen auf Basis der Berechnungs- und Datengrundlagen des Haushaltserlasses kalkuliert worden. Die allgemeinen Schlüsselzuweisungen belaufen sich auf 4.744.700 €, die Zuweisungen für übergemeindliche Aufgaben auf 2.210.700 €. Durch die gestiegene Steuerkraft ist auch ein Anstieg der Kreisumlage zu verzeichnen; mithin beträgt sie im Jahr 2026 rd. 7,8 Mio. € (Vorjahr rd. 7,6 Mio. €). Letztendlich ergibt sich im Produkt 611010 ein rechnerischer Überschuss von rd. 21.059 T€ (Plan Vorjahr: 21.286 T€).
612010.465100 Gewinnanteile Stadtwerke Ratzeburg GmbH	1.262.600 €	Angesichts der angespannten Haushaltssituation der Stadt Ratzeburg kann nach Auskunft der Stadtwerke Ratzeburg GmbH in 2027 mit einer Gewinnausschüttung in Höhe von 1.262.600 € (netto) gerechnet werden. Gleichwohl ist an dieser Stelle zu beachten, dass aufgrund der geplanten Investitionstätigkeit der Gesellschaft die finanziellen Belastungen in den Folgejahren zu berücksichtigen sind.

2. Investitionsübersicht

Haushaltsstelle	Betrag	Begründung
111030.1000.783100 Erwerb von beweglichen Sachen **Krediterlass: Ziffer 2**	25.000 €	Jährliche Neu- und Ersatzbeschaffungen von Büromöbeln (Bürostühle, Schreibtische, Aktenschränke sowie Kleininventar) unter Berücksichtigung der gesetzlichen Vorgaben der Arbeitsstättenverordnung zur Gewährleistung der Sicherheit und des Gesundheitsschutzes der Beschäftigten, insbesondere durch Einhaltung ergonomischer Anforderungen.
111075.0009.783100 Pavement-Management-System PMS	70.000 €	Für eine effiziente Aufgabenerfüllung ist die systematische Erfassung und Dokumentation des städtischen Straßeninventars einschließlich der jeweiligen Standorte unerlässlich. Eine verlässliche Datengrundlage erleichtert die Planung von Straßenunterhaltungs- und Neubaumaßnahmen und führt zu einer erheblichen Zeitersparnis. Darüber hinaus ist die Stadt verpflichtet, dem zuständigen Landesbetrieb regelmäßig Daten zu übermitteln, die mangels einer ausreichenden Datengrundlage derzeit teilweise geschätzt werden müssen. Auch für die jährliche Maßnahmenplanung des Bauhofs werden seit Jahren verlässliche Daten benötigt, die bislang nicht in ausreichendem Umfang bereitgestellt werden können. Die Einrichtung und kontinuierliche Pflege einer Straßendatenbank sind daher für eine bedarfsgerechte und wirtschaftliche Aufgabenwahrnehmung erforderlich. Sie ermöglichen der Verwaltung und den politischen Gremien eine fundierte Priorisierung notwendiger Maßnahmen sowie einen zielgerichteten und wirtschaftlichen Einsatz der verfügbaren Haushaltsmittel.
111075.0089.783100 Ordnungsrechtliche Fachsoftware "ALVA-X" **Krediterlass: Ziffer 2**	4.300 €	Mit der Beschaffung eines Fachverfahrens für verkehrsrechtliche Angelegenheiten sollen Verwaltungsprozesse digitalisiert, optimiert und effizienter gestaltet werden. Ziel ist insbesondere die Verkürzung der Bearbeitungszeiten bei Genehmigungsverfahren sowie die Verbesserung der verwaltungsinternen Abläufe. Durch die Anbindung an eine zentrale Datenbank können bereits bestehende Maßnahmen, erteilte Genehmigungen und Parkerleichterungen schnell und zuverlässig

		überprüft werden. Dadurch lassen sich Überschneidungen, Doppelarbeiten und zusätzlicher Verwaltungsaufwand vermeiden. Zudem werden Auswertungsmöglichkeiten erheblich verbessert. Das Fachverfahren ermöglicht die Bearbeitung verschiedener verkehrsrechtlicher Angelegenheiten innerhalb einer einheitlichen Anwendung. Hierzu zählen insbesondere verkehrsrechtliche Anordnungen bei Baumaßnahmen, Ausnahmegenehmigungen (z. B. für Hindernisse auf Fahrbahnen und Veranstaltungen) sowie Parkerleichterungen (z. B. Schwerbehinderten- und Bewohnerparkausweise). Darüber hinaus besteht die Möglichkeit, entsprechende Anträge künftig online einzureichen. Eine Erweiterung des Fachverfahrens um die Bearbeitung von Sondernutzungen und Aufgrabegenehmigungen für das Tiefbauamt ist ebenfalls möglich. Zudem können Verkehrszeichenpläne direkt im Fachverfahren erstellt werden, wodurch die bisherige zeitaufwendige und umständliche Erstellung erheblich vereinfacht wird. Vorhandene Schnittstellen zu den Fachanwendungen Regisafe und MPS sowie gegebenenfalls K1 ermöglichen eine weitere Integration in die bestehende IT-Infrastruktur. Gleichzeitig können zahlreiche bisher manuell geführte Excel-Listen durch eine zentrale und strukturierte Datenverwaltung ersetzt werden. Die Beschaffung des Fachverfahrens trägt somit zur nachhaltigen Digitalisierung, Beschleunigung und Vereinfachung der Verwaltungsabläufe sowie zu einem wirtschaftlicheren Einsatz personeller Ressourcen bei.
111075.0127.783100 Hybrider Sitzungsdienst ***(Sperrvermerk)*** **Krediterlass: Ziffer 2**	2027ff: 100.000 €	Ab dem 01.01.2027 ist nach derzeitigem Planungsstand eine gesetzliche Verpflichtung der Kommunen zur Durchführung bestimmter Sitzungen (Stadtvertretung und Schulverbandsversammlung) in hybrider Form vorgesehen. Da die endgültige gesetzliche Ausgestaltung derzeit noch nicht feststeht, besteht hinsichtlich der tatsächlichen Umsetzungspflicht weiterhin Unsicherheit. Sollte die Verpflichtung in Kraft treten, müssen im Haushaltsjahr 2027 die erforderlichen technischen und organisatorischen Voraussetzungen geschaffen werden.

		Hierzu zählen insbesondere die Beschaffung bzw. Bereitstellung geeigneter technischer Ausstattung durch Kauf, Miete oder Leasing sowie die Sicherstellung der technischen Betreuung während der Sitzungen. Da die Betreuung voraussichtlich nicht durch eigenes Personal gewährleistet werden kann, ist gegebenenfalls die Beauftragung externer Dienstleister erforderlich. Aufgrund der noch ungeklärten rechtlichen Rahmenbedingungen sowie der technischen und organisatorischen Anforderungen lassen sich die voraussichtlichen Kosten derzeit nicht verlässlich beziffern. Daher wird vorsorglich ein entsprechend bemessener Haushaltsansatz für das Jahr 2027 eingeplant, um bei Inkrafttreten der gesetzlichen Verpflichtung eine fristgerechte Umsetzung sicherzustellen.
111075.1000.783100 Erwerb von beweglichen Sachen (ab 1.000 Euro ohne USt.) **Krediterlass: Ziffer 2**	14.100 €	Für das Haushaltsjahr 2027 werden Mittel in Höhe von 14.100 € für die Beschaffung beweglicher Vermögensgegenstände mit einem Einzelwert ab 1.000 € netto veranschlagt. Vorgesehen sind insbesondere die Anschaffung von Tablets mit Stifteingabe, eines großformatigen Displays sowie von Laptops einschließlich Office-Software. Darüber hinaus dient der Haushaltsansatz der Deckung unvorhergesehener Ersatzbeschaffungen aufgrund technischer Defekte.
111075.144.783100 Erneuerung der Telefonkommunikationsanlage	59.500 €	Für das Haushaltsjahr 2027 ist die Erneuerung der bestehenden Telekommunikationsanlage (TK-Anlage) mit rund 120 Nebenstellen einschließlich der erforderlichen Endgeräte und des Zubehörs vorgesehen. Die neue Anlage soll insbesondere die Integration mobiler Endgeräte sowie die Nutzung von Telefoniefunktionen im Homeoffice ermöglichen und damit eine moderne, flexible und standortunabhängige Kommunikation sicherstellen. Der Haushaltsansatz umfasst neben der technischen Ausstattung auch die erforderlichen Dienstleistungen für die Installation, Einrichtung und Inbetriebnahme der Anlage.
111090.0003.785100 Energetische Sanierung (Dachgeschoss Rathaus) **Krediterlass: Ziffer 2**	272.300 €	Für das Haushaltsjahr 2027 ist die Sanierung des Dachgeschosses (Fachbereich 2) einschließlich der erforderlichen Planungs- und Ausführungsleistungen vorgesehen. Die vorhandenen Dachgeschossfenster aus dem Baujahr 1986 sind stark sanierungsbedürftig und müssen dringend ausgetauscht werden.

		Reparaturen sind aufgrund fehlender Ersatzteile nicht mehr möglich. Darüber hinaus weist das Dach eine unzureichende Wärmedämmung auf, wodurch es in den Sommermonaten zu einer erheblichen Wärmebelastung und in den Wintermonaten zu unzureichenden Raumtemperaturen kommt. Dies beeinträchtigt die Arbeitsbedingungen der Beschäftigten erheblich. Zur Verbesserung der energetischen Eigenschaften des Gebäudes und zur Sicherstellung angemessener Arbeitsbedingungen ist eine umfassende Sanierung des Dachgeschosses erforderlich. Für die Dauer der Baumaßnahme muss das Dachgeschoss vollständig geräumt und eine vorübergehende Ersatzunterbringung der betroffenen Beschäftigten sichergestellt werden. Die geschätzten Kosten setzen sich wie folgt zusammen: • Baukosten: 513.952,67 € • Planungskosten bis einschließlich Leistungsphase 3: 7.526,75 € • Schadstoffgutachten: 4.087,65 € • Ersatzunterbringung: 20.000,00 € **Gesamtkosten: 545.567,07 €** Die Maßnahme dient insbesondere der energetischen Verbesserung des Gebäudes, der langfristigen Sicherstellung seiner Nutzbarkeit sowie der Gewährleistung angemessener und gesundheitsgerechter Arbeitsbedingungen.
111090.0003.681000 Energetische Sanierung (Dachgeschoss Rathaus)	25.000 €	Für die energetische Sanierung des Dachgeschosses des Rathauses werden im Haushaltsjahr 2027 voraussichtliche Zuweisungen des Bundes eingeplant. Die Höhe der Fördermittel beruht zunächst auf einer Schätzung. Eine Konkretisierung erfolgt nach Antragstellung und Prüfung der Förderfähigkeit durch den zuständigen Fördermittelgeber.
111090.1000.782100 Erwerb von Grundstücken und Gebäuden	7.500 €	Für das Haushaltsjahr 2027 werden pauschal Mittel für den bedarfsorientierten Erwerb kleinerer Grundstücksflächen, insbesondere von Randstreifen und Flurstücken im Stadtgebiet, veranschlagt.

Krediterlass: Ziffer 2		
122010.145.7831xx Erwerb Geschwindigkeitsanzeige	5.000 €	Für die Haushaltsjahre 2027 und 2028 werden jeweils Mittel in Höhe von 5.000 € für die Ersatzbeschaffung eines solarbetriebenen Geschwindigkeitsmessanzeigers veranschlagt. Der Bedarf ergibt sich insbesondere aus den regelmäßig eingehenden Anfragen und Hinweisen aus der Bevölkerung zur Überwachung und Erfassung der gefahrenen Geschwindigkeiten im Stadtgebiet. Derzeit wird geprüft, ob die vorhandenen Geräte durch einen Austausch der Akkus weiterhin wirtschaftlich betrieben werden können. Sollte eine Instandsetzung technisch nicht möglich oder wirtschaftlich nicht sinnvoll sein, ist eine Ersatzbeschaffung erforderlich. Neue Geräte bieten zudem die Möglichkeit einer mobilen bzw. webbasierten Auslesung der erfassten Verkehrsdaten. Dadurch entfällt die bisher erforderliche Datenauslesung vor Ort, wodurch der personelle und zeitliche Aufwand reduziert werden kann. Die Haushaltsansätze dienen somit der vorsorglichen Sicherstellung der finanziellen Mittel für eine bedarfsgerechte und wirtschaftliche Ersatzbeschaffung.
126010.0016.783100 Kommandowagen - VRW/KdoW	2025: 100.000 € 2026: 7.000 € 2027: 30.000 €	Die Beschaffung des Kommandowagens (VRW/KdoW) wurde im Haushaltsjahr 2026 eingeleitet. Die Auslieferung des Fahrzeugs wird voraussichtlich Ende 2027 erfolgen. Aufgrund der anhaltenden Kostensteigerungen wird empfohlen, den ursprünglich vorgesehenen Ansatz von 120.000 € vorsorglich auf 130.000 € zu erhöhen.
126010.0017.783100 Mannschaftstransportwagen - MTW II / ab 1.000 Euro ohne Ust. **Krediterlass: Ziffer 2**	2026: 5.000 € 2027: 150.000 €	Die Beschaffung des Mannschaftstransportwagens (MTW II) wurde im Haushaltsjahr 2026 eingeleitet. Die Auslieferung des Fahrzeugs wird voraussichtlich im Haushaltsjahr 2027 erfolgen. Aufgrund der anhaltenden Kostensteigerungen wird für die Fahrzeugbeschaffung im Haushaltsjahr 2027 ein Ansatz in Höhe von 150.000 € veranschlagt.
126010.0019.783100 Gerätewagen-Logistik (GW-L) / ab 1.000 Euro ohne Ust. **Krediterlass: Ziffer 2**	2026: 5.000 € 2027: 200.000 € 2028: 300.000 €	Die Beschaffung des Gerätewagens Logistik (GW-L) wurde im Haushaltsjahr 2026 eingeleitet. Die Auslieferung des Fahrzeugs wird voraussichtlich im Haushaltsjahr 2028 erfolgen. Aufgrund der anhaltenden Kostensteigerungen sowie des voraussichtlichen

		Beschaffungs- und Zahlungsablaufs werden für das Haushaltsjahr 2027 Mittel in Höhe von 200.000 € und für das Haushaltsjahr 2028 weitere 300.000 € veranschlagt. Die Gesamtmittel in Höhe von 500.000 € dienen der Sicherstellung der Finanzierung der Fahrzeugbeschaffung.
126010.0085.785100 Bau- und Planungskosten 2. Feuerwehrstandort **Krediterlass: Ziffer 2**	2026: 50.000 € 2027: 850.000 €	Für die Errichtung eines zweiten Feuerwehrstandortes sind entsprechende Bau- und Planungskosten vorgesehen. Die Stelle im Bereich Hochbau wurde im September 2026 zunächst befristet für die Dauer eines Jahres besetzt. Nach Abschluss der erforderlichen Einarbeitungsphase kann voraussichtlich Ende 2026 bzw. Anfang 2027 mit den Planungsleistungen für den zweiten Feuerwehrstandort begonnen werden. Die weiteren Bau- und Planungsschritte richten sich nach dem Fortschritt der Projektplanung.
126010.1000.783100 Erwerb von beweglichen Sachen (ab 1.000 Euro ohne Ust.) **Krediterlass: Ziffer 2**	317.000 €	Für das Haushaltsjahr 2027 sind bei der Freiwilligen Feuerwehr Ratzeburg verschiedene investive Beschaffungen von Geräten und Ausrüstungsgegenständen vorgesehen. Die geplanten Anschaffungen setzen sich aus folgenden Einzelpositionen zusammen: 1. Sinus SEB Touch Arbeitsplatz: Für die Beschaffung ist ein Betrag in Höhe von 15.697,29 € vorgesehen. 2. Wärmebildkameras Seek Attack Pro einschließlich Ladegeräten (2 Stück): Hierfür sind insgesamt 9.838,00 € eingeplant. 3. Mobiles Schlauchwaschgerät der Firma Barth (Hose-Cleaner): Für diese Anschaffung werden 4.859,96 € berücksichtigt. 4. Mobile Radgreif-Hebeanlage: Für die Beschaffung der Hebeanlage ist ein Betrag von 39.463,80 € vorgesehen. 5. Multifunktions-Trockenschrank der Firma Barth: Die geplanten Anschaffungskosten belaufen sich auf 9.460,50 €. 6. Einpersonenhaspel mit Wassersauger: Für diese Beschaffung sind 6.881,77 € eingeplant. 7. Mehrzweckzug MZ 16Z für das Fahrzeug 70-48-01: Hierfür ist ein Betrag von 3.546,20 € vorgesehen. 8. Atemschutzgrundgeräte PSS AirBoss (10 Stück, Nachfolgemodell XTENT): Für die Beschaffung der zehn Atemschutzgrundgeräte werden insgesamt 27.830,77 € berücksichtigt.

		9. Werkzeugkiste Maschine Typ 1 (Box 8): Die vorgesehenen Anschaffungskosten betragen 2.975,00 €. 10. Werkzeugkiste Maschinenunfall Typ 2 (Box 9): Hierfür werden ebenfalls 2.975,00 € eingeplant. 11. Umlenkrolle 170 kN (Ersatzbeschaffung): Für die Ersatzbeschaffung ist ein Betrag von 1.547,00 € vorgesehen. 12. Ersatzbeschaffung Weber Schere/Spreizer mit Akku für das HLF 1: Die geplanten Kosten belaufen sich auf 28.770,39 €.
126010.147.783100 Kleinalarmfahrzeug (KLAF) **Krediterlass: Ziffer 2**	2027: 10.000 € 2027: 150.000 €	Erläuterung durch Herrn Nimtz im Rahmen der Klausurtagung: Teilweise sind die Straßen und Durchgänge in der Stadt für die Einsatzfahrzeuge zu eng, dafür soll das Kleinalarmfahrzeug (KLAF) beschafft werden. Dieses besitzt die Ausstattung eines üblichen Alarmfahrzeuges, ist aber durch die Größe gerade in der historischen Altstadt besser geeignet.
126010.148.783100 Austausch Notstromaggregat Feuerwache **Krediterlass: Ziffer 2**	2026: 40.000 € 2027: 150.000 €	Im Rahmen einer gemeinsamen Ortsbegehung am 18.06.2026 unter Beteiligung der Fachbereiche 3 und 6, der Feuerwehr sowie eines spezialisierten Fachunternehmens wurde die bestehende Netzersatzversorgung der Feuerwache hinsichtlich des zukünftigen Leistungsbedarfs überprüft. Das vorhandene Notstromaggregat mit einer Leistung von 60 kVA (Anschaffung ca. 2018) entspricht aufgrund zwischenzeitlicher Umstrukturierungen am Standort und des zu erwartenden Anschlusses weiterer elektrischer Verbraucher voraussichtlich nicht mehr dem zukünftigen Leistungsbedarf. Nach einer ersten Einschätzung der Feuerwehr ist künftig von einem Leistungsbedarf von bis zu 120 kVA auszugehen. Zur Ermittlung des tatsächlichen Bedarfs ist zunächst eine Leistungsmessung durch ein Fachunternehmen vorgesehen. Auf Grundlage der Messergebnisse soll die erforderliche Leistung unter Berücksichtigung ausreichender Kapazitätsreserven für zukünftige Erweiterungen festgelegt werden. Der Austausch des bestehenden Notstromaggregats dient der Sicherstellung einer bedarfsgerechten, zuverlässigen und langfristig leistungsfähigen Notstromversorgung

		der Feuerwache, insbesondere zur Aufrechterhaltung der Einsatzbereitschaft bei Stromausfällen. Das vorhandene 60-kVA-Notstromaggregat könnte gegebenenfalls für die Notstromversorgung des Rathauses weiterverwendet werden. Voraussetzung hierfür sind eine entsprechende technische Prüfung durch ein Fachunternehmen sowie der Nachweis, dass die vorhandene Leistung den Anforderungen des Rathauses entspricht. Durch eine mögliche Weiterverwendung könnten zusätzliche Beschaffungskosten vermieden und vorhandene Ressourcen wirtschaftlich genutzt werden.
128010.0149.783100 Ausstattung Verwaltungsstab Bevölkerungsschutz	15.000 €	Für die Ausstattung des Verwaltungsstabs im Bereich Bevölkerungsschutz sind entsprechende Investitionsmittel vorgesehen. Hierzu zählt insbesondere die Einrichtung von Workstations im Rathaus. Nach Mitteilung des Kreises werden die Kosten hierfür auf rund 8.000 € je Arbeitsplatz geschätzt. Neben der Workstation muss nun auch noch ein Verwahrgelass (Tresor) beschafft werden. Darüber hinaus werden Mittel für weitere erforderliche Ausstattungsgegenstände mit einem Einzelwert ab 1.000 € veranschlagt. Die Investitionen dienen der Sicherstellung der technischen und organisatorischen Einsatzfähigkeit des Verwaltungsstabs im Krisen- und Katastrophenfall.
217010.0140.785300 Sanierung Sportplatz Fuchswald / sonst. Baumaßnahmen ***(Sperrvermerk)*** **Krediterlass: Ziffer 2 + 6**	2027: 113.000 € 2028: 1.901.300 €	Für die Fortsetzung der Gesamtsanierung des Sportplatzes werden weitere Planungsmittel für einen zweiten Bauabschnitt, welcher in 2027 durchgeführt werden soll, benötigt. <u>Zuweisung des Bundes:</u> 2028: 22.500 € 2029: 855.500 € 2030: 855.500 €
217010.1000.681100 Zuweisung des Landes (Partnerschule Leistungssport)	5.000 €	Für die Partnerschule des Leistungssports wird eine jährliche Zuweisung des Landes in Höhe von 5.000 € als Ertrag im Haushaltsplan 2027 veranschlagt.
217010.1000.783100	2.000 €	Für das Haushaltsjahr 2027 werden Mittel für die Neu- und Ersatzbeschaffung von IT-Ausstattung sowie technischen und fachspezifischen Unterrichtsmaterialien

Erwerb von beweglichen Sachen (ab 1.000 Euro ohne USt.) **Krediterlass: Ziffer 2**		veranschlagt. Vorgesehen sind insbesondere Ersatz-PCs für die Klassenräume, Mikroskope, Sauerstoffsonden, Stromversorgungsgeräte, ein SQL-Server, mobile Monitore für den Sportplatz, Handpans der Marke Startone, ein MacBook sowie die Ersatzbeschaffung eines iPad-Koffers. Die Beschaffungen dienen der Sicherstellung und Modernisierung der schulischen IT-Infrastruktur sowie der bedarfsgerechten Ausstattung der Unterrichtsräume und Fachbereiche. Ziel ist es, einen zeitgemäßen und reibungslosen Unterrichtsbetrieb zu gewährleisten.
217010.1000.783101 Erwerb/Erweiterung EDV-Anlage (ab 1.000 Euro ohne USt.) **Krediterlass: Ziffer 2**	2027: 50.000 €	Für das Haushaltsjahr 2027 werden Mittel für die Erweiterung der schulischen EDV-Ausstattung veranschlagt. Vorgesehen ist die Beschaffung von drei digitalen Schwarzen Brettern sowie einer digitalen Tafel. Die Investitionen dienen der Modernisierung der schulischen Infrastruktur, der Verbesserung der Informationsvermittlung sowie der Unterstützung eines zeitgemäßen, digital gestützten Unterrichts.
252020.0070.785300 Planung und Ausführung Neubau Aufzug E.-Barlach-Museum **(Sperrvermerk)** **Krediterlass: Ziffer 2**	2025: 45000 € 2026: 300.000 € 2027: 155.000 €	Zur Verbesserung der Barrierefreiheit des Ernst-Barlach-Museums ist die Errichtung eines außenliegenden Aufzugs vorgesehen. Ziel der Maßnahme ist es, auch Menschen mit Mobilitätseinschränkungen einen möglichst uneingeschränkten Zugang zum Museum zu ermöglichen und damit den Anforderungen an die Barrierefreiheit öffentlicher Gebäude im Sinne der UN-Behindertenrechtskonvention Rechnung zu tragen. Bereits seit 2019 finden hierzu Abstimmungen zwischen der Ernst Barlach Gesellschaft Hamburg, der Denkmalpflege und der Stadt Ratzeburg statt. Da die baulichen Gegebenheiten innerhalb des denkmalgeschützten Gebäudes keine barrierefreie Erschließung ermöglichen, soll durch ein beauftragtes Ingenieurbüro ein auf die örtlichen und denkmalrechtlichen Anforderungen abgestimmtes Konzept für einen außenliegenden Aufzug erarbeitet werden. Für die erforderlichen Architektur- und Planungsleistungen einschließlich der Vorbereitung der denkmalrechtlichen Genehmigung wurden für das Haushaltsjahr 2025 Kosten in Höhe von rund 45.000 € geschätzt. Die voraussichtlichen Baukosten für die

		Umsetzung der Maßnahme ab 2026 belaufen sich nach bisherigem Planungsstand auf rund 455.000 €. Die Maßnahme dient der nachhaltigen Verbesserung der Zugänglichkeit des Museums sowie der gleichberechtigten Teilhabe von Menschen mit Behinderungen am kulturellen Leben.
272010.150.785100 Küche	8.000 €	Im Zuge der Einrichtung einer Open Library ist vorgesehen, das bestehende Mitarbeiterinnenbüro zusätzlich als Pausenraum zu nutzen und hierfür eine Küchenzeile einschließlich Spülmaschine einzubauen. Die Maßnahme ist insbesondere im Zusammenhang mit dem geplanten Angebot eines Kaffeevollautomaten für die Besucherinnen und Besucher der Stadtbücherei erforderlich. Durch den Einbau einer Spülmaschine soll eine hygienische und zeitsparende Reinigung des anfallenden Geschirrs gewährleistet werden. Gleichzeitig werden die Arbeitsabläufe erleichtert und der personelle Aufwand für die bisher erforderliche manuelle Reinigung reduziert. Ein entsprechendes Angebot eines Küchenbauunternehmens liegt bereits vor. Zusätzlich sind die erforderlichen Elektroinstallationsarbeiten bei der Kostenplanung zu berücksichtigen. Die Maßnahme dient somit der funktionalen Erweiterung der Räumlichkeiten, der Verbesserung der Arbeitsbedingungen sowie der Sicherstellung angemessener hygienischer Standards im Rahmen des erweiterten Serviceangebots der Stadtbücherei.
361020.0097.785100 Sonnenschutzmaßnahmen **Krediterlass: Ziffer 2**	2027: 25.000 €	An den Fensterfronten des Gebäudes ist derzeit kein ausreichender Sonnenschutz vorhanden. Zur Reduzierung der Sonneneinstrahlung und der damit verbundenen Aufheizung der Innenräume ist die Installation geeigneter Sonnenschutzanlagen erforderlich. Die Umsetzung der Maßnahme soll schrittweise über einen Zeitraum von zwei Jahren erfolgen. Die hierfür erforderlichen Haushaltsmittel werden entsprechend auf die beiden Haushaltsjahre verteilt.
361080.0121.785100 Planung und Neubau einer KiTa in der Vorstadt/Seedorfer Straße **Krediterlass: Ziffer 2**	2026: 230.000 € 2027: 2.800.000 € 2028: 3.870.000 €	Die Planung für den Neubau der Kindertagesstätte in der Seedorfer Straße befindet sich derzeit in der Leistungsphase 3 (Entwurfsplanung).

		Nach aktuellem Planungsstand ist der Baubeginn für Mitte 2027 vorgesehen. Die Fertigstellung der Kindertagesstätte ist für das Jahr 2028 geplant. Die erforderlichen Haushaltsmittel für die Bauausführung werden entsprechend dem voraussichtlichen Baufortschritt und Mittelabfluss in den Haushaltsjahren 2027 und 2028 veranschlagt.
366010.1000.783100 Erwerb von beweglichen Sachen (ab 1.000 Euro ohne USt.) **Krediterlass: Ziffer 2**	5.000 €	Zur Sicherstellung der Jugendarbeit werden die angemeldeten Mittel von insgesamt 5.000 € benötigt (z.B. für laufende Equipment-Pflege sowie Neuanschaffungen von beweglichen Sachen). Fortlaufende Neuanschaffungen zur Aufrechthaltung einer attraktiven Jugendarbeit sind zu gewährleisten.
424010.0080.783100 Anschaffung Sportgeräte Riemannsportplatz **Krediterlass: Ziffer 2**	5.000 €	Für das Haushaltsjahr 2027 werden Mittel für die Neu- und Ersatzbeschaffung von Sportgeräten und beweglichen Ausstattungsgegenständen auf dem Riemannsportplatz, insbesondere von Stadiontoren und weiterem erforderlichen Sportequipment, veranschlagt. Die Beschaffungen dienen der Sicherstellung eines ordnungsgemäßen Sportbetriebs sowie der langfristigen Erhaltung der Funktionalität und Nutzbarkeit der Sportanlage.
424020.0141.785100 Sanierung Sporthalle Ruderakademie **424020.0141.681000** Investitionszuweisungen v. Bund **424020.0141.681100** Investitionszuweisungen v. Land	2027: 2.112.200 € 2027: 947.500 € 2027: 829.000 €	
511010.0043.781600 Umsetzung d. Städtebauförderungsmaßnahmen Kleinere Städte u. Gemeinden) /	2027: 675.000 €	Hierbei handelt es sich um den städtischen Eigenanteil im Rahmen des Städtebauförderungsprogramms „Kleiner Städte und Gemeinden“ zzgl. der Verwaltungsgebühren der IB.SH (2,46 % bzw. 2,32 % der Förderbeträge). Die Programmjahre 2011 bis 2016 sind abgeschlossen. Für die folgenden Programmjahre sind die Planungsansätze hochgerechnet, jedoch noch nicht beschieden. Basis für die

Investitionszuschüsse an sonstige öffentliche Sonderrechnungen **Krediterlass: Ziffer 6**		Hochrechnung sind die Maßnahmenpläne sowie der Ausgaben- und Finanzierungsplan für die Maßnahme "Zukunftsgestaltung Daseinsvorsorge". Die Bundes- und Landesmittel werden direkt dem Treuhandkonto gutgeschrieben. Entsprechend entfällt die Veranschlagung dieser Mittel im Haushalt (§ 17 Abs. 4 GemHVO). nur Eigenanteil + nicht förderfähige Kosten
511010.0101.785100 PV Anlage Pestalozzi Schule	1.000 €	Für das Haushaltsjahr 2027 werden ausschließlich Planungskosten für die Errichtung einer Photovoltaikanlage auf dem Gebäude der Pestalozzi-Schule veranschlagt. Die Planungsleistungen dienen der Prüfung der technischen und wirtschaftlichen Voraussetzungen sowie der Vorbereitung einer möglichen späteren Umsetzung. Bau- und Installationskosten sind im Haushaltsansatz 2027 nicht enthalten.
511010.0138.785100 Ersatzneubau Ruderclub Ratzeburg **511010.0138.681000** Investitionszuweisungen vom Bund **511010.0138.681700** Investitionszuschüsse von privaten Unternehmen	2027: 529.100 € 2028: 1.906.000 € 2027: 238.100 € 2028: 857.700 € 2027: 238.100 € 2028: 857.700 €	Grundlage ist der Beschluss der STV vom 27.01.2026
522010.1000.786230 Rückzahlung Kreismittel (Wohnungsbauförderung) **Krediterlass: Ziffer 1 (vertragliche Verpflichtung)**	2.400 €	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 Baumaßnahmen im Rahmen der Projektförderung mit rückzahlbaren Zuweisungen als Anteilsfinanzierung i. H. v. 50% beteiligt. Nach den Überleitungsvorschriften des Schleswig-Holsteinischen Wohnraumförderungsgesetz (§ 16 SHWoFG) fand eine erstmalige Einführung von Zinszahlungen in Höhe von 0,75 Prozent ab dem 01.07.2014 statt. Bis zum Ende der Mietbindung erhöht sich der Zinssatz im Regelfall alle drei Jahre um weitere 0,75%-

		Punkte. Aufgrund dieser Zinseinführung und -anhebung haben in den vergangenen Jahren viele Darlehensnehmer ihre Verbindlichkeiten vorzeitig abgelöst.
541010.0049.785200 Sanierung der historischen Dreifeldbogenbrücke Dermin/Röpersberg	740.000 €	Zur Erhaltung und Sicherung der denkmalgeschützten Dreifeldbogenbrücke Dermin/Röpersberg (Brückenbauwerk Nr. 6) sind umfassende Sanierungsmaßnahmen erforderlich. Für die Durchführung der Maßnahme werden Haushaltsmittel in Höhe von insgesamt 1.352.100 € benötigt. Die bisherige Mittelveranschlagung verteilt sich auf die Haushaltsjahre 2024 (92.100 €), 2025 (800.000 €) und 2026 (460.000 €). Eine Übertragung der noch verfügbaren Haushaltsmittel ist entsprechend dem aktuellen Umsetzungsstand vorgesehen. Aufgrund des erheblich sanierungsbedürftigen Zustands des Brückenbauwerks ist eine zeitnahe Umsetzung der Maßnahme erforderlich. Sollte die Finanzierung und Durchführung der Sanierung nicht sichergestellt werden können, müsste aus Gründen der Verkehrssicherheit gegebenenfalls eine Sperrung der Brücke in Betracht gezogen werden. Der Planungs-, Bau- und Umweltausschuss hat sich bereits in seiner Sitzung am 07.11.2022 für die Umsetzung der Sanierungsmaßnahme ausgesprochen. Die Maßnahme dient der langfristigen Erhaltung des denkmalgeschützten Bauwerks sowie der Sicherstellung seiner Verkehrssicherheit und Nutzbarkeit.
541010.0078.785200 Bau- und Planungskosten Schrangenstraße	2027: 1.000.000 € 2028: 800.000 €	
541010.0152.785200 Bau- u. Planungskosten P+R Anlage Am Güterbahnhof	2027: 150.000 € 2028: 2.350.000 €	

543010.0111.785200 Bau- und Planungskosten Schmilauer Straße **Krediterlass: Ziffer 2**	2027: 700.000 €	Für die Schmilauer Straße ist eine Erhaltungsmaßnahme auf Grundlage des bestehenden Unterhaltungs- und Ausbauvertrags (UA-Vertrag) vorgesehen. Da seitens des Landesbetriebs bislang keine finanziellen Mittel für den Ausbau bereitgestellt wurden, erfolgte eine erneute Anmeldung der Maßnahme beim Land für das Haushaltsjahr 2026. Die weitere Planung und Umsetzung der Maßnahme sind insbesondere von der Bereitstellung entsprechender Landesmittel abhängig.
544010.0114.785200 Bau- u. Planungskosten Deckenerneuerung B208	2027: 25.000 € 2028: 500.000 €	Für die geplante Deckenerneuerung der Bundesstraße 208 (B 208) werden im Haushaltsjahr 2027 zunächst Planungskosten in Höhe von 25.000 € veranschlagt. Für die voraussichtliche Durchführung der Baumaßnahme sind im Haushaltsjahr 2028 weitere Mittel in Höhe von 500.000 € vorgesehen. Die Maßnahme dient der Erhaltung der Straßeninfrastruktur sowie der langfristigen Sicherstellung der Verkehrssicherheit und Nutzbarkeit der Fahrbahn. Insgesamt werden für die Maßnahme Haushaltsmittel in Höhe von 525.000 € eingeplant. Für die geplante Deckenerneuerung der Bundesstraße 208 (B 208) wird im Haushaltsjahr 2029 eine **Landeszuweisung** in Höhe von **502.500 €** veranschlagt.
544010.0118.785200 Bau- u. Planungskosten Deckenerneuerung B208 Abschnitt zw. Saarlandstraße u. OD	2027: 50.000 € 2028: 546.000 €	Für die Deckenerneuerung der Bundesstraße 208 (B 208) im Abschnitt zwischen der Saarlandstraße und der Ortsdurchfahrtsgrenze (OD) sind entsprechende Bau- und Planungskosten vorgesehen. Die Maßnahme erfolgt als Erhaltungsmaßnahme auf Grundlage des bestehenden Unterhaltungs- und Instandsetzungsvertrags (UI-Vertrag). Die Deckenerneuerung dient der Erhaltung der Straßeninfrastruktur sowie der langfristigen Sicherstellung der Verkehrssicherheit und Nutzbarkeit der Fahrbahn.
Produkt 551010.1000.783100 Erwerb von Sitzbänken **Krediterlass: Ziffer 2**	21.000 €	Für das Haushaltsjahr 2027 werden Mittel in Höhe von 21.000 € für die Neu- und Ersatzbeschaffung von Sitzbänken im öffentlichen Stadtgebiet veranschlagt. Die Maßnahme dient der bedarfsgerechten Ergänzung und Erneuerung der vorhandenen Sitzgelegenheiten sowie der Verbesserung der Aufenthaltsqualität im öffentlichen Raum.
551010.153.785300	2027: 57.000 € 2028: 72.000 € 2029: 87.000 €	Für die Neupflanzung von Stadtbäumen außerhalb von Straßen- und Verkehrsflächen werden im Rahmen der mittelfristigen Haushaltsplanung entsprechende Mittel veranschlagt. Die Maßnahme dient der nachhaltigen Entwicklung und Erhaltung des

Neupflanzung von Stadtbäumen (außerhalb von Straßen- und Verkehrsflächen)	2030: 102.000 €	städtischen Baumbestandes sowie der Verbesserung des Stadtklimas und der ökologischen Qualität öffentlicher Grünflächen. Für das Haushaltsjahr 2027 ist die Neupflanzung von 30 Bäumen mit geschätzten Kosten von jeweils 1.900 € vorgesehen. Hierfür werden insgesamt 57.000 € veranschlagt. Auch für das Haushaltsjahr 2028 ist die Pflanzung von 30 weiteren Bäumen geplant. Unter Berücksichtigung der erwarteten Kostensteigerungen werden hierfür Mittel in Höhe von 72.000 € eingeplant. Für die Folgejahre 2029 und 2030 sind aufgrund der prognostizierten Preisentwicklung Haushaltsmittel in Höhe von 87.000 € bzw. 102.000 € vorgesehen. Die fortlaufende Mittelbereitstellung soll eine kontinuierliche Ergänzung des städtischen Baumbestandes unter Berücksichtigung steigender Beschaffungs- und Pflanzkosten gewährleisten.
551010.154.785300 Neupflanzung von Straßenbäumen	2027: 63.000 € 2028: 78.000 € 2029: 93.000 € 2030: 108.000 €	Für die Neupflanzung von Straßenbäumen werden im Rahmen der mittelfristigen Haushaltsplanung entsprechende Mittel veranschlagt. Die Maßnahme dient der nachhaltigen Entwicklung und Erhaltung des städtischen Straßenbaumbestandes sowie der Verbesserung des Stadtklimas und der ökologischen Qualität des öffentlichen Straßenraums. Für das Haushaltsjahr 2027 ist die Neupflanzung von 30 Straßenbäumen mit geschätzten Kosten von jeweils 2.100 € vorgesehen. Hierfür werden insgesamt 63.000 € veranschlagt. Auch für das Haushaltsjahr 2028 ist die Pflanzung von 30 weiteren Straßenbäumen geplant. Unter Berücksichtigung der erwarteten Kostensteigerungen werden hierfür Mittel in Höhe von 78.000 € eingeplant. Für die Folgejahre 2029 und 2030 sind aufgrund der prognostizierten Preisentwicklung Haushaltsmittel in Höhe von 93.000 € bzw. 108.000 € vorgesehen.

		Die kontinuierliche Mittelbereitstellung soll eine bedarfsgerechte Ergänzung und langfristige Sicherung des Straßenbaumbestandes unter Berücksichtigung steigender Beschaffungs- und Pflanzkosten gewährleisten.
551010.0119.785200 Errichtung eines attraktiven Großspielgerätes Kletterkombination für Kinder ab 8 Jahre	95.000 €	Für das Haushaltsjahr 2027 werden Mittel in Höhe von 95.000 € für die Errichtung eines attraktiven Kletterkombinationsgerätes für Kinder ab acht Jahren auf dem Spielplatz Obstwiese Röpersberg veranschlagt. Auf dem Spielplatz, einem der größten Kinderspielplätze der Stadt Ratzeburg, musste das bisher vorhandene Kletterkombinationsgerät in den vergangenen Jahren aufgrund seines Zustands schrittweise zurückgebaut werden. Dadurch fehlt insbesondere für Kinder im mittleren Schulalter ein attraktives und altersgerechtes Spielangebot im Bereich der südlichen Vorstadt. Mit der Anschaffung eines neuen Kletterkombinationsgerätes soll das bestehende Spielangebot gezielt erweitert und aufgewertet werden. Vorgesehen ist ein vielseitiges Spielgerät mit unterschiedlichen, teilweise anspruchsvolleren Kletterelementen, das die motorischen Fähigkeiten, die Bewegungsfreude und die körperliche Entwicklung der Kinder fördert. Die bereits für das Haushaltsjahr 2026 beantragten Mittel in Höhe von 80.000 € wurden nicht bewilligt. Daher wird die Maßnahme für das Haushaltsjahr 2027 erneut angemeldet. Unter Berücksichtigung der erwarteten Preissteigerungen wird hierfür ein Haushaltsansatz von 95.000 € vorgesehen. Die Investition dient der nachhaltigen Verbesserung der Spielplatzinfrastruktur sowie der Schaffung eines attraktiven und altersgerechten Freizeit- und Bewegungsangebots für Kinder.
551011.1000.783100 Erwerb von beweglichen Sachen (Spielgeräte allgemein)	2027: 40.000 € 2028: 45.000 €	Für die sukzessive Ersatzbeschaffung von Spielgeräten auf den städtischen Spielplätzen werden im Rahmen der Haushaltsplanung entsprechende Mittel veranschlagt.

(ab 1.000 Euro ohne USt.) **Krediterlass: Ziffer 2**		Zahlreiche Einzelspielgeräte mussten bereits im Jahr 2024 aufgrund ihres Zustands demontiert werden. Darüber hinaus weisen weitere vorhandene Spielgeräte teilweise ein Alter von über 20 Jahren auf und müssen alters- und verschleißbedingt schrittweise ersetzt werden. Zur Aufrechterhaltung eines sicheren, bedarfsgerechten und attraktiven Spielangebots sind daher kontinuierliche Ersatzbeschaffungen erforderlich. Hierfür werden im Haushaltsjahr 2027 Mittel in Höhe von 40.000 € und im Haushaltsjahr 2028 weitere 45.000 € vorgesehen. Die Investitionen dienen insbesondere der Gewährleistung der Verkehrssicherheit, der langfristigen Nutzbarkeit der städtischen Spielplätze sowie der Sicherstellung eines altersgerechten und vielfältigen Spielangebots für Kinder.

Genehmigungspflichtige Bestandteile der Haushaltssatzung

Trotz der negativen Erwartungen in Bezug auf den Ergebnisplan ist es – gerade auch zur Schaffung von Verlässlichkeit in Krisenzeiten und trotz des Vorzeichens einer Genehmigungspflicht des Haushaltes – notwendig, die städtischen Investitionen auf einem nachhaltigen und notwendigen Niveau zu stabilisieren. Nur so kann den investiven Herausforderungen mittel- und langfristig begegnet werden.
Die nicht durch Fördermittel gedeckten Ausgaben müssen aufgrund der angespannten Haushaltslage vollständig über Kreditaufnahmen finanziert werden. Allein durch die Vielzahl der laufenden Projekte lässt sich der in den vergangenen Jahren erfolgte Schuldenabbau nicht weiter forcieren. Der Gesamtbetrag der Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen beläuft sich auf 9.177.100 €. Der Gesamtbetrag der Verpflichtungsermächtigungen beziffert sich auf 10.221.300 € und untergliedert sich wie folgt:

Produktsachkonto	**voraussichtlich fällige Auszahlungen in Euro**				
	2028	2029	2030	2031	Bemerkungen
126010.019.783100 Gerätewagen-Logistik (GW-L) / ab 1.000 Euro ohne USt.	300.000 €				
126010.0092.783100 Beschaffung Einsatzleitwagen ELW	0 €		350.000 €		
126010.147.783100 Kleinalarmfahrzeug (KLAF)	150.000 €				
217010.0140.785300 Sanierung Sportplatz Fuchswald, 2. Bauabschnitt	1.901.300 €				
361080.0121.785100 Planung und Neubau einer KiTa in der Vorstadt/Seedorfer Straße	3.870.000 €				
541010.0152.785200 Bau- u. Planungskosten P+R Anlage Am Güterbahnhof	2.350.000 €				
541010.0078.785200 Bau- und Planungskosten Schrangenstraße	800.000 €				
541010.0114.785200 Bau- u. Planungskosten Deckenerneuerung B208	500.000 €				
Gesamtbetrag	**9.471.300 €**	**0 €**	**350.000 €**	**0 €**	**0 €**
	10.221.300 €				

Für die Umsetzung von Städtebauförderungsmaßnahmen (PSK 511010.0043.781600) sind zurzeit noch keine Verpflichtungsermächtigungen vorgesehen. Grund hierfür ist zum einen der aktuelle Kontostand auf dem Treuhandkonto, welcher für etwaige Auftragsvergaben in dieser Höhe zur Verfügung stünde, zum anderen die zurzeit noch nicht feststehenden Größenordnungen etwaiger Auftragsvergaben für die umzusetzenden Einzelmaßnahmen. Eine pauschale Bindung der Haushaltsansätze in den Jahren 2028 bis 2030 ist nicht zulässig, sondern bedarf der Betrachtung einzelner Maßnahmen. Eine Anpassung könnte bei Bedarf im Rahmen der Aufstellung eines Nachtragshaushaltes vorgenommen werden.