

# Amt Schönberger Land

|  |  |
|--|--|
| <b>Beschlussvorlage</b><br>für Stadt Schönberg | <b>Vorlage-Nr:</b> VO/2/0315/2013    - <b>Fachbereich II</b> |
|  | <b>Status:</b> öffentlich                                    |
|  | <b>Sachbearbeiter:</b> H.Westphal                            |
|  | <b>Datum:</b> 25.02.2013                                     |
|  | <b>Telefon:</b> 038828/330-161                               |
|  | <b>E-Mail:</b> H.Westphal@schoenberger-land.de               |

## Genehmigung der endgültigen Jahresrechnung 2011 und Entlastung des Bürgermeisters

| <b>Beratungsfolge</b>  | Abstimmung: |      |       |
|--|-------------|------|-------|
|  | Ja          | Nein | Enth. |
| Rechnungsprüfungsausschuss<br>Finanzausschuss<br>Hauptausschuss<br>Stadtvertretung Schönberg |             |      |       |

### Sachverhalt:

Die Jahreshaushaltsrechnung beinhaltet das Ergebnis der Haushaltswirtschaft einschließlich des Standes des Verwaltungshaushaltes und des Vermögenshaushaltes sowie der Rücklagen. Die Jahreshaushaltsrechnung ist als Sollabschluss gestaltet. Sie gibt Aufschluss über die Bildung von Haushaltsresten und Kassenresten der Stadt.

Zum vorläufigen Jahresabschluss, genehmigt durch die Stadtvertretung mit Beschluss vom 28.02.2013 sind noch folgende Änderungen aufgetreten:

| HHSt  | Bezeichnung                                | Soll (E/A)<br>in Euro | Ist (E/A)<br>in Euro | Kassenrestbildung<br>in Euro |
|---|--|-----------------------|----------------------|------------------------------|
| <b>Verwaltungshaushalt</b>  |  |                       |                      |                              |
| 1300.5200   | FFW -Ausrüstung<br>Korr. falsche Zuordnung | A - 122,45            | A - 122,45           | -----                        |
| 2100.1630   | Schulkostenbeiträge<br>Abrechnung 2011     | E 96.291,81           | 0                    | Einnahmerest<br>96.291,81    |
| 2200.1630   | Schulkostenbeiträge<br>Abrechnung 2011     | E 167.243,67          | 0                    | Einnahmerest<br>167.243,67   |
| 2200.6720   | Schulkostenbeiträge<br>Abrechnung 2011     | A 37.165,26           | 0                    | Ausgaberest<br>37.165,26     |
| 7300.1100   | Standgebühren Mark<br>Abrechnung 2011t     | E 1.284,52            | 0                    | Einnahmerest<br>1.284,52     |
| 8100.2100   | Dividende<br>Aktienanteile<br>Abr. 2011    | E 25.252,22           | 0                    | Einnahmerest<br>025.252,22   |
| 8130.2200   | Konzessionsabgabe<br>GAS- Abr. 2011        | E 5.218,79            | 0                    | Einnahmerest<br>5.218,79     |
| Eine nachträgliche Korrektur zur Deckungskreisauflösung war nicht erforderlich. |  |                       |                      |                              |

Daraufhin haben sich die Abschlussbuchungen wie folgt geändert:

| HSt                              | Bezeichnung                        | Soll (E/A)<br>in Euro | Ist (E/A)<br>in Euro | Kassenrestbildung<br>in Euro |
|----------------------------------|------------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|
| <b>Verwaltungshaushalt (VWH)</b> |                                    |                       |                      |                              |
| 9100.8600                        | Zuf. zum VMH                       | A 258.248,20          | A 258.248,20         | -----                        |
| <b>Vermögenshaushalt (VMH)</b>   |                                    |                       |                      |                              |
| 9100.3000                        | Zuf. vom VWH                       | E 258.248,20          | E 258.248,20         | -----                        |
| 9100.9100                        | Zuführung an die<br>allg. Rücklage | A 258.248,20          | A 258.248,20         | -----                        |

| Verwahrkonto   |           |              |              |       |
|--|-----------|--------------|--------------|-------|
| 9<br>allg. Rücklage  | Zuführung | E 258.248,20 | E 258.248,20 | ----- |
| Auf Grund der Korrektur bei der Zuführung an die allg. Rücklage erhöht sich diese um den v. g. Betrag auf nunmehr 1.268.972,47 Euro. |           |              |              |       |

Die Mehrausgaben haben sich auf Grund der v. g. Sollstellungen wie folgt geändert:

| <b>im Verwaltungshaushalt:</b>       |              | <b>340.917,64 Euro</b> |
|--------------------------------------|--------------|------------------------|
| dav. bereits genehmigte üpl./apl.    | 7.391,50 €   |                        |
| +Auflösung unechter Deckungskreis    | 4.048,57 €   |                        |
| + Zuführung an den Vermögenshaushalt | 260.639,12 € |                        |
| <b>im Vermögenshaushalt:</b>         |              | <b>293.015,74 Euro</b> |
| dav. bereits genehmigte apl./üpl.    | 17.866,12 €  |                        |
| + Zuführung an die allg. Rücklage    | 271.694,67 € |                        |

Im beiliegenden Rechenschaftsbericht sind die Veränderungen unterstrichen und durch Fettschrift kenntlich gemacht.

#### **Beschlussvorschlag:**

Die Stadtvertretung Schönberg genehmigt die endgültige Haushaltsrechnung 2011 nebst aller Anlagen gemäß Gemeindehaushaltsverordnung und erteilt der Amtskasse sowie dem Bürgermeister für den von der Jahresrechnung abgedeckten Zeitraum die Entlastung.

Die Jahreshaushaltsrechnung 2011 der Stadt Schönberg schließt wie folgt ab:

|  | Verwaltungshaushalt<br>EUR | Vermögenshaushalt<br>EUR |
|--|----------------------------|--------------------------|
| Soll-Einnahmen   | 4.457.396,88               | 1.284.994,59             |
| + Neue<br>Haushaltseinnahmereste   | 0,00                       | 0,00                     |
| ./. Abgang alter HH-<br>Einnahmereste  | 0,00                       | 0,01                     |
| ./. Abgang alter Kassen-<br>Einnahmereste  | 5.749,29                   | 7.740,00                 |
| Summe bereinigter<br>Soll- Einnahmen   | 4.451.647,59               | 1.277.254,58             |
| Soll-Ausgaben<br>darin enthalten Überschuss<br>nach § 39 Abs.3 Satz2<br>GemHVO= 271.694,67 EUR | 4.464.090,54               | 1.450.687,83             |
| + Neue Haushaltsausgabereste   | 0,00                       | 0,00                     |
| ./. Abgang alter HH-<br>Ausgabereste   | 13.401,60                  | 173.433,25               |
| ./. Abgang alter<br>Kassenausgabereste   | - 958,65                   | 0,00                     |
| Summe bereinigter<br>Soll-Ausgaben   | 4.451.647,59               | 1.277.254,58             |
| Soll- Fehlbetrag   | 0                          | 0                        |

### Kassenmäßiger Abschluss

|                                      | Gesamtrechnungssoll<br>EUR | Ist - Beträge<br>EUR | Kassenreste<br>EUR |
|--------------------------------------|----------------------------|----------------------|--------------------|
| Verwaltungshaushalt                  |                            |                      |                    |
| Einnahmen                            | 4.511.565,84               | 4.059.291,33         | 452.274,51         |
| Ausgaben                             | 4.511.565,84               | 4.450.997,44         | 60.568,40          |
| Ist- Überschuss /<br>Ist- Fehlbetrag |                            | - 391.706,11         |                    |
| Vermögenshaushalt                    |                            |                      |                    |
| Einnahmen                            | 2.019.762,25               | 1.997.693,40         | 22.068,85          |
| Ausgaben                             | 2.019.762,25               | 1.926.298,90         | 93.463,35          |
| Ist- Überschuss/<br>Ist- Fehlbetrag  |                            | 71.394,50            |                    |

Für die festgestellten Haushaltsüberschreitungen

**im Verwaltungshaushalt: 340.917,64 Euro**

dav. bereits genehmigte üpl./apl. 7.391,50 €  
 +Auflösung unechter Deckungskreis 4.048,57 €  
 + Zuführung an den Vermögenshaushalt 260.639,12 €

**im Vermögenshaushalt: 293.015,74 Euro**

dav. bereits genehmigte apl./üpl. 17.866,12 €  
 + Zuführung an die allg. Rücklage 271.694,67 €

wird die Notwendigkeit anerkannt.

Die Stadtvertretung Schönberg genehmigt die Haushaltsüberschreitungen in gesamter Höhe. Die Deckung erfolgt über Mehreinnahmen und Minderausgaben des Verwaltungs- bzw. Vermögenshaushaltes.

### Anlage:

Jahreshaushaltsrechnung 2011

---

H.Westphal

---

F.Lehmann  
LVB

**RECHENSCHAFTSBERICHT**  
**zur Jahreshaushaltsrechnung 2011**  
**der Stadt Schönberg**

Die Jahreshaushaltsrechnung beinhaltet das Ergebnis der Haushaltswirtschaft einschließlich des Standes des Verwaltungshaushaltes und des Vermögenshaushaltes sowie der Rücklagen. Die Jahreshaushaltsrechnung ist als Sollabschluss gestaltet. Sie gibt Aufschluss über die Bildung von Haushaltsresten und Kassenresten der Stadt.

Zum vorläufigen Jahresabschluss, genehmigt durch die Stadtvertretung mit Beschluss vom 28.02.2013 sind noch folgende Änderungen aufgetreten:

| HHSt  | Bezeichnung                                | Soll (E/A)<br>in Euro | Ist (E/A)<br>in Euro | Kassenrestbildung<br>in Euro |
|---|--|-----------------------|----------------------|------------------------------|
| <b>Verwaltungshaushalt</b>  |  |                       |                      |                              |
| 1300.5200   | FFW -Ausrüstung<br>Korr. falsche Zuordnung | A - 122,45            | A - 122,45           | -----                        |
| 2100.1630   | Schulkostenbeiträge<br>Abrechnung 2011     | E 96.291,81           | 0                    | Einnahmerest<br>96.291,81    |
| 2200.1630   | Schulkostenbeiträge<br>Abrechnung 2011     | E 167.243,67          | 0                    | Einnahmerest<br>167.243,67   |
| 2200.6720   | Schulkostenbeiträge<br>Abrechnung 2011     | A 37.165,26           | 0                    | Ausgaberest<br>37.165,26     |
| 7300.1100   | Standgebühren Mark<br>Abrechnung 2011t     | E 1.284,52            | 0                    | Einnahmerest<br>1.284,52     |
| 8100.2100   | Dividende<br>Aktienanteile<br>Abr. 2011    | E 25.252,22           | 0                    | Einnahmerest<br>025.252,22   |
| 8130.2200   | Konzessionsabgabe<br>GAS- Abr. 2011        | E 5.218,79            | 0                    | Einnahmerest<br>5.218,79     |
| Eine nachträgliche Korrektur zur Deckungskreisauflösung war nicht erforderlich. |  |                       |                      |                              |

Daraufhin haben sich die Abschlussbuchungen wie folgt geändert:

| HSt  | Bezeichnung                        | Soll (E/A)<br>in Euro | Ist (E/A)<br>in Euro | Kassenrestbildung<br>in Euro |
|--|------------------------------------|-----------------------|----------------------|------------------------------|
| <b>Verwaltungshaushalt (VWH)</b>   |                                    |                       |                      |                              |
| 9100.8600  | Zuf. zum VMH                       | A 258.248,20          | A 258.248,20         | -----                        |
| <b>Vermögenshaushalt (VMH)</b>   |                                    |                       |                      |                              |
| 9100.3000  | Zuf. vom VWH                       | E 258.248,20          | E 258.248,20         | -----                        |
| 9100.9100  | Zuführung an die<br>allg. Rücklage | A 258.248,20          | A 258.248,20         | -----                        |
| <b>Verwahrkonto</b>  |                                    |                       |                      |                              |
| 9<br>allg. Rücklage  | Zuführung                          | E 258.248,20          | E 258.248,20         | -----                        |
| Auf Grund der Korrektur bei der Zuführung an die allg. Rücklage erhöht sich diese um den v. g. Betrag auf nunmehr 1.268.972,47 Euro. |                                    |                       |                      |                              |

Die veränderte Darstellung im Rechenschaftsbericht aus den vorgenannten Veränderungen bzw. nachträglichen Buchungen zum Haushaltsjahr 2011 werden in **Fettschrift und unterstrichen** kenntlich gemacht:

**1. ERFÜLLUNG DES HAUSHALTSPLANES AUF DER GRUNDLAGE DES SOLLABSCHLUSSES**

| <b>Verwaltungshaushalt (VWH)</b> |                               |  |   |
|----------------------------------|-------------------------------|--|---|
|                                  | <b>Haushaltsplan<br/>2011</b> | <b>Sollabschluss<br/>2011</b>                    | Erläuterung   |
|                                  | <b>in Euro</b>                | <b>in Euro</b>                                   |   |
| Einnahmen                        | 4.256.300,00                  | <b>4.451.647,59</b><br><br>(alt<br>4.156.356,58) | <p>Primär wurden Mehreinnahmen vor allen in den Bereichen</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Einkommens- und Umsatzsteuer = 120,5 T€</li> <li>• Grundsteuer B 49,1 T€</li> <li>• Erstattung von Betriebskosten in der Palmberghalle 9,6 T€ und der Benutzungsgebühren 10,8 T€</li> <li>• Zinseinnahmen 14,5 T€</li> <li>• Dividende für die Aktienanteile 4,5 T€ <b>+25,3 T€</b></li> </ul> <p><b><u>Rechnungsabgrenzung<br/>2011/2012</u></b></p> <ul style="list-style-type: none"> <li>• Konzessionsabgabe Energie und Gas 73,1 T€ <b>+5,2 T€</b>. davon im Rahmen der Rechnungsabgrenzung 2011/2012 (Endabrechnung Energie <b>und GAS</b>) 60,9 T€ <b>+5,2 T€</b></li> <li>• Säumniszuschläge, Stundungs- und Verzugszinsen 23,3 T€ erzielt.</li> </ul> <p>Dementgegen stehen Mindereinnahmen vor allem bei der Gewerbesteuer 316,5 T€, sowie in dem Bereich Schullastenausgleich gesamt: 5,3 T€.</p> <p><b><u>Durch die nachträgliche Veranlagung<br/>der Schulkosten für das<br/>Abrechnungsjahr 2011 wurden hier<br/>erhebliche Mehrerträge (258,2 T€)<br/>erzielt.</u></b></p> <p>Aufgrund des guten Einnahmeergebnisses war es möglich, komplett auf die Zuführung vom Vermögenshaushalt zu verzichten. Hieraus resultieren Mindereinnahmen in Höhe von 115.900,00 €</p> |

|          |              |                       |  |
|----------|--------------|-----------------------|--|
| Ausgaben | 4.256.300,00 | <b>4.451.647,59</b>   | Die Mehrausgaben in einer Gesamthöhe von 57.365,22 € sind im Einzelnen im Rechenschaftsbericht unter Punkt 2.1 erläutert. Sie sind teilweise entstanden auf Grund der Vorgaben zur Rechnungsabgrenzung 2011/2012.<br><b><u>Die Mehrausgaben haben sich um 283.552,42 € erhöht auf nunmehr 340.917,64 €. Diese Erhöhung bezieht sich vor allem auf die Positionen Gastschulbeiträge und Zuführung an den Vermögenshaushalt.</u></b>   |
|          |              | (alt<br>4.156.356,58) | Minderausgaben konnten in folgenden Bereichen verzeichnet werden: <ul style="list-style-type: none"> <li>• Personalkosten insgesamt 8,1T€ (Grundschule/Jugendklub);</li> <li>• Bauliche Unterhaltung 29,6 T€ (Schulen und anderen Bereichen)</li> <li>• Bewirtschaftungskosten 25,6 T€ (Schulen/Palmerghalle u.a.);</li> <li>• Aufwendung für Vermessungskosten/ Brückengutachten/ Baumkataster/ Bauleitplanung 22,5 T€</li> <li>• Schullastenausgleich 11,8 T€; (<u>trifft nicht mehr zu</u>)</li> <li>• Gewerbesteuerumlage 12,9 T€</li> </ul> |

### Vermögenshaushalt (VMH)

|  | <b>Haushaltsplan<br/>2010</b><br><b>in Euro</b> | <b>Sollabschluss<br/>2010</b><br><b>in Euro</b> | Erläuterung |
|--|---|---|-------------|
|  |   |   |             |

|           |              |                     |  |
|-----------|--------------|---------------------|--|
| Einnahmen | 3.639.000,00 | <b>1.277.254,58</b> | <p><b><u>Der Differenzbetrag bezieht sich in voller Höhe aus der Zuführung vom VWH.</u></b></p> <p>Mehreinnahmen konnte vereinzelt bei einigen Förderinvestitionen verzeichnet werden. Dieses betraf folgende Maßnahmen:</p> <ul style="list-style-type: none"> <li>- Sporthalle Regionale Schule (5,3 T€)</li> <li>- Sanierung Kochsches Haus (94,5 T€)</li> </ul> <p>Mindereinnahmen sind ebenfalls in einigen Investitionsmaßnahmen entstanden, hier war für das Jahr 2011 keine Förderzusage eingegangen. Es betraf vor allem die Maßnahmen:<br/> Ländl. Wegebau Bünsdorf<br/> Sanierung Ratzeburger Straße<br/> Gewerbegebiet Sabower Höhe<br/> Des Weiteren mussten Mindereinnahmen in den Bereichen Straßenausbaubeiträge 352,0 T€ und städtebauliche Sanierung (140,3 T€) verzeichnet werden.</p> <p>Auf Grund des positiven Ergebnisses des (VWH) Verwaltungshaushaltes und trotz der erheblichen Mindereinnahmen im VMH, konnte auf eine Entnahme aus der allgemeinen Rücklage zum Haushaltsausgleich verzichtet werden. Die Mindereinnahme beläuft sich bei dieser Haushaltsstelle 9100.3100 auf 471.800,00 € und ist auch dem Umstand geschuldet, dass eine Bildung von Haushaltsresten für das Jahr 2012 nicht zulässig ist, gemäß Erlass des Innenministeriums MV.</p> |
|           |              |                     |  |

|          |              |                       |   |
|----------|--------------|-----------------------|---|
| Ausgaben | 3.639.000,00 | <b>1.277.254,58</b>   | <b><u>Der Differenzbetrag bezieht sich in voller Höhe auf die zusätzliche Zuführung an die allg. Rücklage (258.248,20 €).</u></b>   |
|          |              | (alt<br>1.019.006,38) | <p>Die Mehrausgaben in einer Gesamthöhe von 34.767,54 € sind im Einzelnen im Rechenschaftsbericht unter Punkt 2.2 erläutert.</p> <p>Minderausgaben sind vor allem bei einzelnen Bauvorhaben aufgetreten, welche auf Grund der fehlenden Förderzusage 2011 nicht realisiert werden konnten. Investitionsmaßnahmen welche nicht vollständig im Jahr 2011 umgesetzt wurden, dürfen nicht in Form von Haushaltsresten in Jahr 2012 übertragen werden.</p> <p>Dieses trug dazu bei, dass der Jahresabschluss sich sehr positiv darstellt und nicht nur auf die Entnahme aus der allgemeinen Rücklage verzichtet werden konnte, sondern sogar eine Zuführung an die Rücklage im geringen Umfang (13.446,47 €) verbucht wurde.</p> <p><b><u>13.446,47 + 258.248,20 = 271.694,67 €</u></b></p> <p>Des Weiteren sind wie bereits im VWH erwähnt Minderausgaben bei der Zuführung zum VWH 9100.9000 in Höhe des Planansatzes(115,9T€) entstanden.</p> |

## 2. BEWERTUNG DES ISTABSCHLUSSES

Der Haushalt der Stadt Schönberg schließt für das Jahr 2011 in den Einnahmen und Ausgaben wie folgt ab:  
 vorläufiger Jahresabschluss

|                     | Einnahmen<br>EUR | Ausgaben<br>EUR | Saldo<br>EUR |
|---------------------|------------------|-----------------|--------------|
| Verwaltungshaushalt | 4.059.291,33     | 4.192.871,69    | - 133.580,36 |
| Vermögenshaushalt   | 1.739.445,20     | 1.668.050,70    | 71.394,50    |
| Verwahrgelder       | 1.062.337,73     | 42.368,72       | 1.019.969,01 |

|                                  |                     |                     |                   |
|----------------------------------|---------------------|---------------------|-------------------|
| Vorschüsse                       | 0,00                | 0,00                | 0,00              |
| <b>Buchmäßiger Kassenbestand</b> | <b>6.861.074,26</b> | <b>5.903.291,11</b> | <b>957.783,15</b> |

**endgültiger Jahresabschluss**

|                                  | <u>Einnahmen</u><br><u>EUR</u> | <u>Ausgaben</u><br><u>EUR</u> | <u>Saldo</u><br><u>EUR</u> |
|----------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|----------------------------|
| <b>Verwaltungshaushalt</b>       | <b>4.059.291,33</b>            | <b>4.450.997,44</b>           | <b>- 391.706,11</b>        |
| <b>Vermögenshaushalt</b>         | <b>1.997.693,40</b>            | <b>1.926.298,90</b>           | <b>71.394,50</b>           |
| <b>Verwahrgelder</b>             | <b>1.320.585,93</b>            | <b>42.368,72</b>              | <b>1.278.217,21</b>        |
| <b>Vorschüsse</b>                | <b>0,00</b>                    | <b>0,00</b>                   | <b>0,00</b>                |
| <b>Buchmäßiger Kassenbestand</b> | <b>7.377.570,66</b>            | <b>6.419.665,06</b>           | <b>957.905,60</b>          |

**Die Differenz im buchmäßigen Kassenbestand beträgt 122,45 € und bezieht sich auf die Korrekturbuchung im Bereich FFW.**

Der Saldo im **Verwaltungshaushalt** setzt sich aus folgenden Kassen- und Haushaltsresten zusammen:

| <b>Kassenreste VWH</b> |                                       | <b>Haushaltsreste VWH</b> |      |
|------------------------|---------------------------------------|---------------------------|------|
|                        | EURO                                  |                           | EURO |
| Einnahmen.             | <b>452.274,51</b><br>(alt 156.983,50) | Einnahmen                 | 0,00 |
| Ausgaben               | <b>60.568,40</b><br>(alt 23.403,14)   | Ausgaben                  | 0,00 |

**Erläuterung Kasseneinnahmereste**

| HH-stelle | Bereich                              | Betrag<br>in EUR | Werthaltigkeit bestehender<br>Forderungen   |
|-----------|--------------------------------------|------------------|---|
| 0200.1510 | Erstattung von Rechtsanwaltsgebühren | 1.807,75         | Ratenzahlung – erledigt, bezahlt bis 04/2012  |
| 1100.1000 | Verwaltungsgebühren Sondernutzung    | 888,65           | 1 Forderung 255,65 im Insolvenzverfahren angemeldet<br>bezahlt 30.05.2012 = 322,40 €<br>2 Aufträge im Vollstreckungsverfahren |
| 1300.1671 | FFW Erstattung von Ausgaben          | 79,94            | Endabrechnung Energie<br>Rechnungsabgrenzung 2011/2012  |

|           |  |           |   |
|-----------|--|-----------|---|
| 2100.1670 | Grundschule<br>Erstattung von Ausgaben   | 156,00    | Endabrechnung Energie und 2<br>Gutschriften aufgrund von neuen<br>Leasingverträgen<br>Rechnungsabgrenzung 2011/2012                                   |
| 2100.1760 | Lernmittelzuschuss;<br>Elternbeiträge  | 30,00     | Erstattung von Kosten f. Arbeitsmittel<br>aus 2010  |
| 2200.1670 | Regionale Schule<br>Erstattung von Ausgaben  | 5.520,54  | Endabrechnung Gas<br>Rechnungsabgrenzung 2011/2012  |
| 2200.1760 | Lehrmittelzuschuss<br>Elternbeiträge   | 47,65     | Erstattung von Schulbüchern   |
| 4600.1670 | Jugendklub<br>Erstattung von Ausgaben  | 1.748,34  | Erstattung von Kfz-Versicherung und<br>Personalkostenerstattung<br>Rechnungsabgrenzung 2011/2012  |
| 5600.1100 | Palmerghalle<br>Benutzungsgebühren   | 2.477,00  | beinhaltet 2 Forderungen aus 2011   |
| 5700.1670 | Schwimmbad<br>Erstattung von Ausgaben  | 5.821,33  | Erstattung von Wassergeld<br>beglichen 03/2012  |
| 6300.1670 | Straßenwesen<br>Erstattung von Ausgaben  | 10.249,29 | 2 Endabrechnung Energie<br>1x Kostenerstattung<br>Rechnungsabgrenzung 2011/2012   |
| 6300.2610 | Säumniszuschläge,<br>Stundungs-, Verzugs-<br>und Prozesszinsen,<br>Betreibungsgebühren | 437,49    | Stundungszinsen für Ausbaubeiträge<br>Ratenzahlung  |
| 6800.1670 | Parkdeck<br>Erstattung von Ausgaben  | 212,71    | Endabrechnung Energie<br>Rechnungsabgrenzung 2011/2012  |
| 6900.1100 | Benutzungsgebühren<br>WBV  | 656,68    | bezahlt bis zum 20.06.2012-350,43 €   |
| 7000.1100 | Umlage zur<br>Kleineinleiterabgabe   | 1.089,13  | bezahlt bis zum 20.06.2012- 246,35  |
| 7300.1100 | Marktstandgebühren   | 13,35     |   |
| 7300.1670 | Markt<br>Erstattung von Ausgaben   | 52,71     | Endabrechnungen Energie<br>Rechnungsabgrenzung 2011/2012  |
| 7600.1670 | Öffentl. Toiletten<br>Erstattung von Ausgaben  | 103,75    | Endabrechnung Energie<br>Rechnungsabgrenzung 2011/2012  |
| 8100.2200 | Konzessionsabgabe<br>Energie   | 60.860,98 | Endabrechnung 2011<br>Rechnungsabgrenzung 2011/2012<br>Bezahlt  |
| 8800.1400 | Mieten   | 2.521,63  | Forderung im Zusammenhang mit<br>Einnahmen größtenteils für die<br>Windkraftanlagen   |
| 8800.1402 | Nutzungsentgelt  | 491,55    | für Garagen   |
| 8800.1403 | Pacht Ackerland  | - 228,32  |   |
| 8800.1407 | Anteilige Jagdpacht  | 13,08     |   |
| 9000.0000 | Grundsteuer A  | 158,50    |   |
| 9000.0010 | Grundsteuer B  | 25.156,65 | bezahlt bis zum 20.06.2012- 3.806,19 €<br>größtenteils sind die Forderungen<br>angemeldet im Insolvenzverfahren bzw.<br>Zwangsvorsteigerungsverfahren |
| 9000.0030 | Gewerbesteuer nach<br>Ertrag und Kapital   | 36.521,76 | bezahlt bis zum 20.06.2012 =23.087,47<br>Insolvenzverfahren angemeldet:2,1T€<br>(Niederschlagung: 212.232,15 €)                                       |
| 9000.0100 | Einkommenssteuer   | -4.529,40 | Abrechnung IV.2011<br>Rechnungsabgrenzung 2011/2012   |

|                         |  |                          |   |
|-------------------------|--|--------------------------|---|
|                         |  |                          | beglichen Februar. 2012   |
| 9000.0120               | Umsatzsteuer                           | 1.093,57                 | Abrechnung IV.2011<br>Rechnungsabgrenzung 2011/2012<br>beglichen Februar. 2012                        |
| 9000.0210               | Vergnügungssteuer                      | - 127,44                 |   |
| 9000.0220               | Hundesteuer                            | 3.168,63                 | bezahlt bis zum 20.06.2012- 477,49 €<br>Restforderungen im Mahn- und<br>Vollstreckungsverfahren       |
| 9100.2610               | Stundungs-, Verzugs- und Prozesszinsen | 490,00                   | bezahlt bis zum 25.05.2011- 214,00 €<br>Insolvenz angemeldet:226,00<br>(Niederschlagung: 61.663,00 €) |
| <b><u>2100.1630</u></b> | <b><u>Schulkostenbeiträge</u></b>      | <b><u>96.291,81</u></b>  | <b><u>Abrechnung 2011</u></b><br><b><u>beglichen</u></b>  |
| <b><u>2200.1630</u></b> | <b><u>Schulkostenbeiträge</u></b>      | <b><u>167.243,67</u></b> | <b><u>Abrechnung 2011</u></b><br><b><u>beglichen</u></b>  |
| <b><u>7300.1100</u></b> | <b><u>Marktgebühren</u></b>            | <b><u>1.284,52</u></b>   | <b><u>Abrechnung 2011</u></b><br><b><u>bezahlt 31.12.2012= 444,94 €</u></b>                           |
| <b><u>8100.2100</u></b> | <b><u>Dividende Aktien</u></b>         | <b><u>25.252,22</u></b>  | <b><u>Endabrechnung 2011</u></b><br><b><u>beglichen</u></b>   |
| <b><u>8130.2200</u></b> | <b><u>Konzession GAS</u></b>           | <b><u>5.218,79</u></b>   | <b><u>Endabrechnung 2011</u></b><br><b><u>beglichen</u></b>   |
| <b>Gesamt</b>           |  | <b><u>452.274,51</u></b> |   |
|                         |  |                          | (alt<br>156.983,50)   |

#### Erläuterung Kassenausgabereste

| HH-stelle | Bereich   | Betrag<br>in EUR | Erläuterungen<br>werthaltig bzw. davon erledigt  |
|-----------|---|------------------|--|
| 0200.6550 | Gerichts- und ähnliche Kosten<br>3 Rechtsanwaltsgebühren              | 6.071,32         | Aufbau von Verbindlichkeiten im Rahmen der Rechnungsabgrenzung zum Haushaltsjahr 2012 Zahlungen 01 – 06/2012 |
| 0200.6760 | Betriebsschutz<br>arbeitsmedizinische Betreuung                       | 21,27            |  |
| 1300.5412 | FFW - Reinigungskosten<br>Abrechnung 12/2011                          | 166,27           |  |
| 1300.5414 | FFW – Müllentsorgung<br>Abrechnung 10-12/2011                         | 37,49            |  |
| 1300-5500 | FFw –Fahrzeughaltung<br>Tankabrechnung 12/2011                        | 290,42           |  |
| 1300.5708 | FFW- Kosten für<br>Untersuchungen (G 26)                              | 126,00           |  |
| 1300.6520 | FFW – Telefongebühren<br>Abrechnung 12/2011                           | 98,77            | Aufbau von Verbindlichkeiten im Rahmen der Rechnungsabgrenzung zum Haushaltsjahr 2012 Zahlungen 01 – 06/2012 |
| 1300.6610 | FFW – Beiträge<br>Verpflegungskosten u.ä. (2RE)                       | 28,70            |  |
| 1300.6720 | FFW – Kostenanteil Hydranten<br>RE f. 2011                            | 18,70            |  |
| 2100.4340 | Grundschule – Beiträge zur<br>Versorgungskasse<br>(Rückrechnung 2011) | 1,73             |  |
| 2100.5000 | GS – bauliche Unterhaltung<br>Reparaturrechnung                       | 135,84           |  |
| 2100.5412 | GS –Reinigungskosten  | 684,44           |  |

|           |   |          |  |
|-----------|---|----------|--|
|           | Rechnung 12/2011  |          |  |
| 2100.5413 | GS-Energiekosten<br>Endabrechnung 2011                                      | 113,00   |  |
| 2100.5414 | GS – Müllentsorgung<br>Abrechnung 12/2011+<br>Gebühren „Gelber Sack“        | 107,10   |  |
| 2100.5761 | GS – Lehr- u. Unterrichtsmittel<br>Rückzahlung<br>Schulkostenbeitrag (2011) | 15,00    |  |
| 2100.6520 | GS – Telefongebühren<br>Abrechnung Dezember 2011                            | 91,63    |  |
| 2200.4340 | Regionale Schule – Beitrag zur<br>Versorgungskasse<br>Rückrechnung 2011     | 19,47    |  |
| 2200.5000 | RS – bauliche Unterhaltung<br>Wartungsrechnung EMA                          | 109,56   |  |
| 2200.5401 | RS – Bewachung<br>Kosten Aufschaltung EMA<br>11+12/2011                     | 54,76    |  |
| 2200.5412 | RS – Reinigungskosten<br>Abr. 12/2011                                       | 2.359,43 |  |
| 2200.5413 | RS – Energiekosten<br>Endabrechnung 2011                                    | 522,90   |  |
| 2200.5414 | RS – Müllentsorgung<br>Abr. 10-12/2011                                      | 136,85   |  |
| 2200.5760 | RS – Lernmittel<br>Wartung Kopierer   | 141,16   |  |
| 2200.6520 | RS – Telefongebühren<br>Abrechnung 12/2011                                  | 91,63    |  |
| 2201.5412 | Schulsport halle – Reinigung<br>Abrechnung 12/2011                          | 277,59   |  |
| 2201.5414 | Schulsport halle-<br>Müllentsorgung, Abr. 10-12/11                          | 27,37    |  |
| 3200.5000 | Museum – bauliche<br>Unterhaltung Prüfung<br>Feuerlöscher                   | 397,35   |  |
| 4600.4340 | Jugendklub – Beiträge zur<br>Versorgungskasse<br>Rückrechnung 2011          | 41,43    |  |
| 4600.5400 | Jugendklub – Bewirtschaftung<br>Müllentsorgung 10-12/2011                   | 8,33     |  |
| 4600-5500 | Jugendklub- Fahrzeughaltung<br>Tankabrechnung 12/2011                       | 51,00    |  |
| 4600.5716 | Jugendklub – Arbeitsmittel<br>Papier/Büromaterial                           | 65,69    | Aufbau von Verbindlichkeiten im<br>Rahmen der<br>Rechnungsabgrenzung zum<br>Haushaltsjahr 2012<br>Zahlungen 01 – 06/2012 |
| 4600-5900 | Jugendklub – Veranstaltung<br>RE f. Sekurität                               | 193,85   |  |
| 4600-6520 | Jugendklub – Telefonkosten<br>Abrechnung 12/2011                            | 98,77    |  |
| 4600.7170 | Jugendklub-Jugendarbeit<br>Skaterbahn                                       | 1.386,98 |  |
| 4640.5000 | Kita Regebogen- bauliche<br>Unterhaltung, rep. Dach                         | 683,94   |  |
| 4645.7160 | WSA – Kita/Hort   | 784,32   |  |

|                         |   |  |  |
|-------------------------|---|--|--|
|                         | <b>3 Rechnungen</b>   |  |  |
| 5600.4340               | Palmberghalle – Beiträge zur Versorgungskasse, Rückrechnung 2011          | 46,02                                      |  |
| 5600.5411               | Palmberghalle– Energiekosten Endabrechnung 2011                           | 819,37                                     |  |
| 5600.5412               | Palmberghalle- Müllentsorgung, Abr. 10-12/11                              | 27,37                                      |  |
| 5600.5413               | Palmberghalle – Reinigung Abr. Handtücher (mehr) 2011                     | 65,33                                      |  |
| 5600.6410               | Palmberghalle – Umsatzsteuer Abr. IV/2011                                 | 52,44                                      |  |
| 5600.6520               | Palmberghalle-Telefongeb. Abrechnung Dezember 2011                        | 1,73                                       |  |
| 5600.6551               | Palmberghalle- Steuerberatungskosten Abr. IV.2011                         | 236,19                                     |  |
| 5800.5000               | Grünanlagen- Unterhaltung Reinigung Minispelfeld                          | 203,49                                     |  |
| 6300.5100               | Straßenwesen – Unterhaltung 6 Rechnungen                                  | 6.302,72                                   |  |
| 6300.5101               | Unterhaltung Straßen /Anlagen Grünflächenpflege + Bauhofsaarbeiten        | 7.539,01                                   |  |
| 6300.5413               | Energiekosten Ampelanlage Endabrechnung 2011                              | 46,24                                      |  |
| 6700.5100               | Unterhaltung Straßenbeleuchtung   | 71,36                                      |  |
| 6800.5401               | Parkdeck- Bewachung 12/11   | 214,20                                     |  |
| 7000.71300              | Umlage zur Niederschlagsbeseitigung Umlage NW 2011 - Straßenbaulastträger | 12.208,30                                  |  |
| 7201.5115               | Bahnhofsdeponie Energieabrechnung 2011                                    | 9,42                                       |  |
| 7300.5400               | Markt – Bewirtschaftung Energieabrechnung 2011                            | 3,42                                       |  |
| 7600.5412               | Öffentl Toiletten Reinigungskosten 12/2011                                | 403,95                                     |  |
| 7900.7171               | Zuschuss „Martensmann“ (Bühne)  | 266,60                                     |  |
| 7900.7172               | Weihnachtsmarkt (Bühne)   | 200,00                                     |  |
| 8800.6550               | Notargebühren (3 Verträge)  | 513,52                                     | Aufbau von Verbindlichkeiten im Rahmen der Rechnungsabgrenzung zum Haushaltsjahr 2012 Zahlungen 01 – 06/2012 |
| 9000.8100               | Gewerbesteuerumlage Abrechnung IV/2011                                    | - 21.287,60                                |  |
| <b><u>2200.6720</u></b> | <b><u>Schulkostenbeiträge</u></b>   | <b><u>37.165,26</u></b>                    | <b><u>Abrechnung 2011 bezahlt</u></b>  |
| GESAMT                  |   | <b><u>60.568,40</u></b><br>(alt 23.403,14) | Die Verbindlichkeiten wurde alle im Jahr 2012 bezahlt  |

## Erläuterung Haushaltseinnahme und Haushaltsausgabereste VWH

### **Haushaltseinnahmereste**

Gemäß der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums vom 08. Dezember 2011 einschließlich der ersten Änderung vom 13. Dezember 2011 wurde zur **Bildung von Haushaltsresten** im Verwaltungshaushalt folgendes klargestellt:

### **„Haushaltseinnahmereste“**

Die Bildung von Haushaltseinnahmeresten ist im kamerale Haushaltsrecht nicht möglich.

### **Haushaltsausgabereste**

Im kamerale Haushaltsrecht stand der Gemeinde unter Beachtung der rechtlichen Regelungen frei, Haushaltsausgabereste im Verwaltungshaushalt zu bilden. Im letzten Haushaltsjahr mit einer kamerale Rechnungslegung wird die Bildung von Haushaltsresten nicht als zulässig angesehen. Gegebenenfalls vorhandene Haushaltsausgabereste sind im letzten Haushaltsjahr mit einer kamerale Haushalts- und Rechnungslegung aufzulösen. Eine entsprechende Klarstellung vom Gesetzgeber im Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz (vgl. § 14 Abs. 2 KomDoppikEG M-V).“

Abrechnung der budgetgebundene Konten für 2011

Eine Ausweisung neuer Haushaltsreste für 2012 ist nicht zulässig, s. obere Begründung.

| HH-stelle | Bereich  | HHR aus Vorjahr Betrag in EUR | in Anspruch genommen EUR | in Abgang gebracht EUR |
|-----------|--|-------------------------------|--------------------------|------------------------|
| 1300.5200 | Geräte/Ausstattung FFW   | 5.586,33                      | 5.586,33                 | 0,00                   |
| 1300.5410 | Beheizung, Gas   | 3.385,27                      | 3.369,47                 | 15,80                  |
| 1300.5412 | Reinigung, Reinigungsmittel und -geräte                              | 620,91                        | 620,91                   | 0,00                   |
| 1300.5420 | Steuern, Abgaben, Versicherung                                       | 609,11                        | 0,00                     | 609,11                 |
| 1300.5707 | Löschmittel und Ölbinder   | 778,79                        | 279,19                   | 499,60                 |
| 1300.5708 | Kosten für Untersuchungen  | 1.285,73                      | 1.285,73                 | 0,00                   |
| 2100.5000 | Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen – GS am Oberteich | 4.546,58                      | 4.469,85                 | 76,73                  |
| 2100.5200 | Geräte und Ausrüstung  | 1.000,95                      | 1.000,95                 | 0,00                   |
| 2100.5210 | Vernetzung PC – Wartung IT-Anlage                                    | 536,49                        | 536,49                   | 0,00                   |
| 2100.5410 | Beheizung, Gas   | 3.855,05                      | 3.855,05                 | 0,00                   |
| 2100.5411 | Wasser, Abwasser   | 1.683,93                      | 0,00                     | 1.683,93               |
| 2100.5412 | Reinigung, Reinigungsmittel  | 900,96                        | 900,96                   | 0,00                   |
| 2100.5500 | Haltung von Fahrzeugen   | 687,29                        | 351,12                   | 336,17                 |
| 2100.5620 | Aus- und Fortbildungskosten, Umschulung                              | 200,00                        | 0,00                     | 200,00                 |
| 2100.5700 | Lehr- und Unterrichtsmaterial  | 2.023,25                      | 2.023,25                 | 0,00                   |
| 2100.5760 | Lernmittel Grundschule   | 5.846,30                      | 4.891,65                 | 954,65                 |
| 2100.5900 | Schulveranstaltungen   | 281,24                        | 281,24                   |                        |
| 2100.6000 | Pflanzen, Saat, Dünger   | 555,06                        | 206,18                   | 348,88                 |

|               |   |                  |                  |                  |
|---------------|---|------------------|------------------|------------------|
| 2100.6500     | Bürobedarf,<br>Geschäftsausgaben                            | 257,61           | 257,61           | 0,00             |
| 2200.5000     | Bauliche Unterhaltung<br>Regionale Schule                   | 1.053,29         | 1.053,29         | 0,00             |
| 2200.5210     | Wartung IT-Anlage   | 1.059,10         | 1.059,10         | 0,00             |
| 2200.5410     | Beheizung, Gas  | 33.060,66        | 33.060,66        | 0,00             |
| 2200.5414     | Müllgebühren  | 616,78           | 616,78           | 0,00             |
| 2200.5701     | Hauswirtschaftlicher<br>Unterricht                          | 168,39           | 168,39           | 0,00             |
| 2200.5702     | Werkunterricht/<br>Kunsterziehung                           | 1.800,27         | 1.800,27         | 0,00             |
| 2200.5760     | Lernmittel  | 772,30           | 772,30           | 0,00             |
| 2201.5000     | Bauliche Unterhaltung                                       | 6.363,57         | 0,00             | 6.363,57         |
| 2201.5200     | Geräte und Ausstattung                                      | 127,35           | 127,35           | 0,00             |
| 2201.5400     | Bewirtschaftung der<br>Grundstücke und baulichen<br>Anlagen | 400,00           | 400,00           | 0,00             |
| 2201.5410     | Beheizung, Gas  | 1.500,00         | 1.500,00         | 0,00             |
| 2201.5411     | Wasser, Abwasser  | 579,90           | 0,00             | 579,90           |
| 2201.5412     | Reinigung, Reinigungsmittel<br>u. -geräte                   | 1.721,59         | 1.721,59         | 0,00             |
| 2201.5420     | Versicherungsbeiträge                                       | 1.403,64         | 0,00             | 1.403,64         |
| 4600.5200     | Geräte und Ausstattung                                      | 411,49           | 411,49           | 0,00             |
| 4600.5400     | Bewirtschaftung der<br>Grundstücke und baulichen<br>Anlagen | 639,00           | 639,00           | 0,00             |
| 4600.5900     | Veranstaltungen   | 579,91           | 250,29           | 329,62           |
| <b>GESAMT</b> |   | <b>86.898,09</b> | <b>73.496,49</b> | <b>13.401,60</b> |

### BESTAND- Verwaltungshaushalt

**Ist – Fehlbetrag** **391.706,11 EUR**  
 (vorläufige Jahresabschluss Ist- Fehlbetrag: 133.580,36 €) =====

Der Saldo im **Vermögenshaushalt** setzt sich aus folgenden Kassen- und Haushaltsresten zusammen: **(keine Veränderungen)**

| <b>Kassenreste VMH</b> |           | <b>Haushaltsreste VMH</b> |      |
|------------------------|-----------|---------------------------|------|
|                        | EURO      |                           | EURO |
| Einnahme               | 22.068,85 | Einnahme                  | 0,00 |
| Ausgabe                | 93.663,35 | Ausgabe                   | 0,00 |

### Erläuterung Kasseneinnahmereste

| <b>HH-stelle</b> | <b>Bereich</b>   | <b>Betrag<br/>in EUR</b> | <b>Werthaltigkeit bestehender<br/>Forderungen</b>   |
|------------------|--|--------------------------|---|
| 6300.3500        | Ausbaubeiträge   | 17.934,91                | Forderungen im Mahn- und Vollstreckungsverfahren ältere Forderungen, teilweise Ratenzahlungen, Stundungen vereinbart, Zahlungen bisher 720,00€ (Stand 20.06.2011) |
| 7000.3501        | Ausbaubeitrag Regenentwässerung und Straßenoberflächen | 4.103,94                 | Ratenzahlungsvereinbarungen   |
| 8800.3400        | Erlöse aus Grundstücksverkäufe                         | 30,00                    | Ratenzahlungsvereinbarung   |
| <b>GESAMT:</b>   |  | <b>22.068,85</b>         |   |

#### **Erläuterung Kassenausgabereste**

| <b>HH-stelle</b>        | <b>Bereich</b>  | <b>Betrag<br/>in EUR</b> | <b>Begründung</b>   |
|-------------------------|---|--------------------------|---|
| 5800.9500               | Ausgleichsmaßnahme Umwandlung Park                    | 6.447,70                 | Abschlagsrechnung Aufforstung Rechnungsabgrenzung 2011/2012 |
| 6300.9500               | Neubau Geh-/Radweg Dassower Str. einschl. Beleuchtung | 53.074,18                | 2. Abschlagsrechnung Rechnungsabgrenzung 2011/2012          |
| 6300.9400<br>Maßn: 11   | Straßenbau - Speckturm                                | 23.796,76                | Schlussrechnung Rechnungsabgrenzung                         |
| 6700.9400               | Straßenbeleuchtung Malzow                             | 8.412,06                 | 2. Abschlagsrechnung Rechnungsabgrenzung                    |
| 8800.9400+<br>8800.9401 | Kochsches Haus Umbau/Sanierung                        | 800,48<br>932,17         | Energieabrechnungen Baustrom SR Gerüstbau                   |
| <b>GESAMT</b>           |   | <b>93.463,35</b>         | Alle Verbindlichkeiten beglichen                            |

Gemäß der Verwaltungsvorschrift des Innenministeriums vom 08. Dezember 2011 einschließlich der ersten Änderung vom 13. Dezember 2011 wurde zur **Bildung von Haushaltsresten** im Vermögenshaushalt folgendes klargestellt:

#### **„Haushaltseinnahmereste“**

Im letzten Haushaltsjahr mit einem kameralen Haushalts- und Rechnungswesen sind im Vermögenshaushalt Haushaltseinnahmereste nur für veranschlagte Kreditermächtigungen zu bilden, soweit dies erforderlich ist, um den Haushaltsausgleich im Vermögenshaushalt herzustellen.

#### **Haushaltsausgabereste**

Im kameralen Haushaltsrecht stand der Gemeinde – unter Beachtung der rechtlichen Regelungen frei, Haushaltsausgabereste im Vermögenshaushalt zu bilden. Im letzten Haushaltsjahr mit einer kameralen Rechnungslegung wird die Bildung von Haushaltsresten **nicht** als zulässig angesehen. Eine entsprechende Klarstellung vom Gesetzgeber im Kommunal-Doppik-Einführungsgesetz (vgl. § 14 Abs. 2 KomDoppikEG M-V).“

#### **Erläuterung Haushaltseinnahmereste Vorjahr**

| <b>HH-stelle</b> | <b>Bereich</b> | <b>HHR aus<br/>Vorjahren<br/>EUR</b> | <b>in Anspruch<br/>genommen<br/>EUR</b> | <b>in Abgang<br/>gebracht<br/>EUR</b> |
|------------------|----------------|--------------------------------------|---|---------------------------------------|
| 2201.3610        | Zuweisung      | 34.400,71                            | 34.400,70                               | 0,01                                  |

|  |                    |  |  |  |
|--|--------------------|--|--|--|
|  | Konjunkturpaket II |  |  |  |
|--|--------------------|--|--|--|

### Erläuterung Haushaltsausgabereste Vorjahr

| HH-stelle              | Bereich                                      | HHR aus<br>Vorjahren<br>EUR | In Anspruch<br>genommen<br>EUR | In Abgang<br>gebracht<br>EUR |
|------------------------|--|-----------------------------|--------------------------------|------------------------------|
| 1300.9350              | Erwerb von beweglichen Vermögen              | 2.800,00                    | 2.750,01                       | 49,99                        |
| 1300.9400              | Baukosten Löschwasserversorgung              | 63.909,85                   | 63.909,85                      | 0,00                         |
| 2100.9350              | Erwerb von beweglichen Vermögen              | 30.810,30                   | 24.459,26                      | 6.351,04                     |
| 2100.9500              | Baumaßnahmen Grundschule                     | 9.155,64                    | 1.053,27                       | 8.102,37                     |
| 2200.9350              | Erwerb von beweglichen Vermögen              | 4.642,23                    | 4.642,23                       | 0,00                         |
| 2201.9400              | Baumaßnahmen Sporthalle                      | 14.683,31                   | 0,00                           | 14.683,31                    |
| 3200.9400              | Baukosten                                    | 67.323,92                   | 14.121,90                      | 53.202,02                    |
| 5600.9350              | Erwerb von beweglichen Vermögen              | 2.000,00                    | 0,00                           | 2.000,00                     |
| 5600.9400              | Werklohn Palmberghalle                       | 15.661,05                   | 0,00                           | 15.661,05                    |
| 5600.9402              | Baumaßnahmen Schulsportanlagen               | 13.251,35                   | 4.176,04                       | 9.075,31                     |
| 6300.9400<br>Maßn. 005 | Baumaßnahmen Erschließung Bahnhofsstraße     | 15.000,00                   | 0,00                           | 15.000,00                    |
| 6300.9400<br>Maßn.008  | Baumaßnahmen ländlicher Wegebau              | 8.000,00                    | 1.696,82                       | 6.303,18                     |
| 6300.9400<br>Maßn.009  | Baumaßnahmen Dorfplatz Retelsdorf            | 15.087,13                   | 2.949,17                       | 12.137,96                    |
| 6300.9400<br>Maßn.011  | Baumaßnahmen Speckturm                       | 102.964,32                  | 72.097,30                      | 30.867,02                    |
| 8800.9401              | Umbau/Sanierung Koch'sches Haus – Vorderhaus | 378.328,46                  | 378.328,46                     | 0,00                         |
| <b>Gesamt:</b>         |  | <b>743.617,56</b>           | <b>570.184,31</b>              | <b>173.433,25</b>            |

### Gesamt Vermögenshaushalt

**IST- Überschuss** 71.394,50 EUR  
**2.1 ABRECHNUNG DES VERWALTUNGS HAUSHALTES (VWH) 2011**

|                     | vorläufige<br>Jahresrechnung<br>in Euro | <u>endgültige<br/>Jahresrechnung</u><br><u>in Euro</u> |
|---------------------|---|--|
| Mehreinnahmen       | 365.769,95                              | 643.638,34   |
| Mindereinnahmen     | - 459.964,08                            | - 442.541,46   |
| Abgang KER a Vj.    | 5.749,29                                | 5.749,29   |
| <b>Mehrausgaben</b> | <b>57.365,22</b>                        | <b>340.917,64</b>                                      |
| Minderausgaben      | - 144.865,69                            | - 133.127,10   |
| Abgang KAR a. Vj.   | - 958,65                                | - 958,65   |

|                                       |             |              |
|---------------------------------------|-------------|--------------|
| Abgang HAR a. Vj                      | 13.401,60   | 13.401,60    |
| Differenz                             |             |              |
| Mehreinnahmen ./. Mehrausgaben        | 308.404,73  | 302.720,70   |
| Mindereinnahmen ./. Minderausgaben    | -315.098,39 | - 309.414,36 |
| Abgang Kassenreste/<br>Haushaltsreste | 6.693,66    | 6.693,66     |
| Ergebnis                              | 0           |              |

Mehrausgaben – nach Auflösung der Deckungskreise - werden wie folgt begründet:

| HH-stelle        | Bereich                                 | Betrag<br>in EUR                     | Erläuterung  |
|------------------|---|--------------------------------------|--|
| 0200.6550        | Gerichts- und ähnliche Kosten           | 6.137,50                             | Rechtsanwaltsgebühren div. Verfahren<br>Planansatz 6,0 T€ +Beschluss üpl. Mittel: 1,5 T€ + DK-Auflösung 1,8T€ Gesamtausgaben: 15.529,68 €  |
| 4645.7170        | WSA Tagesmütter                         | 1.797,42                             | Planansatz 40.000,00 €<br>DK Auflösung 2.002,58 €<br>Soll- Ausgaben: 43.800,00 €   |
| 5900.5110        | Karpfenteichanlage<br>Unterhaltung Wege | 415,98                               | Plan 1,0 T€ / Soll 1.415,98 €  |
| 7000.7130        | Umlage zur Niederschlagsbeseitigung     | 9.180,74                             | Rechnungsabgrenzung zu 2012<br>Verbindlichkeit –Umlagebescheid für das Jahr 2011 für das Niederschlagswasser Straßenbaulastträger  |
| 7300.5100        | Markt – Unterhaltung                    | 1.579,41                             | Planansatz 200,00 €<br>Soll-Ausgabe: 1.779,41 €  |
| 7300.5400        | Markt – Bewirtschaftungskosten          | 941,65                               | Planansatz 1.500,00 €<br>Soll-Ausgabe: 2.441,65 €<br>Energieabrechnungen   |
| 7500.5114        | Ehrenfriedhof- Unterhaltung             | 247,57                               | Plan 1,5 T€ /Soll 1.747,57 €<br>Rabattenpflege   |
| 7900.7171        | Zuschuss Martensmann                    | 422,60                               | Plan: 1,5 T€ / Soll: 1.922,60 €  |
| 7900.7172        | Weihnachtsmarkt                         | 637,32                               | Plan: 1,5 T€ / Soll. 2.137,32 €  |
| 9000.8321        | Amtsumlage                              | 17.077,04                            | Mit Beschluss des Amtsausschusses zur 1. Nachtragshaushaltssatzung 2011 wurde die prozentuale Amtsumlage von bisher 12,89 % auf 13,46 % erhöht, Grundlage war die Änderung der Umlagegrundlage |
| 9100.8450        | Gewerbesteuer Zinsabgänge               | 5.097,00                             | Plan: 1,1 T€ / Soll: 6.197,00 €  |
| 9100.8600        | Zuführung zum Vermögenshaushalt         | <u>260.639,12</u><br>( alt 2.390,92) | <u>Korrektur AB 2011</u><br>Abschlussbuchung zur Jahresrechnung 2011   |
| <b>2200.6720</b> | <b>Schulkostenbeiträge</b>              | <b>25.304,22</b>                     | <b>Abrechnung 2010 + 2011</b>  |
| <b>Gesamt</b>    |   | <b>329.477,57</b><br>(alt 45.925,15) |  |

|                | <b>bereits genehmigte Haushaltsüberschreitungen apl. / üpl. Mittel</b> |                    |   |
|----------------|--|--------------------|---|
| 0200.6550      | Gerichts- und ähnl. Kosten   | 1.500,00           | Beschluss des Hauptausschusses vom 19.07.11 über 1.500,00 €                               |
| 2200.6770      | Regionale Schule Schulsozialarbeiter                                   | 5.891,50           | Beschluss des Hauptausschusses vom 18.04.2011 (6.780,00€)– teilweise Übernahme der Kosten |
| <b>Gesamt</b>  | <b>apl./ üpl. Mittel</b>   | <b>7.391,50</b>    |   |
|                |  |                    |   |
|                | <b>Auflösung DK Zweckgeb. Einnahmen</b>                                |                    |   |
| 4600.7170      | Jugendarbeit Skaterbahn  | 1.386,98           | Gegenkonto 4600.1100 (Spenden)  |
| 7900.7170      | Stadtfest  | 2.661,59           | Gegenkonto 7900.1761 (Spenden)  |
| <b>Gesamt</b>  |  | <b>4.048,57</b>    |   |
|                |  |                    |   |
| <b>GESAMT:</b> | <b>Ausgaben VWH:</b>   | <b>340.917,64</b>  |   |
|                |  | (alt<br>57.365,22) |   |

Eine **Budgetabrechnung zur Jahresrechnung 2011** erfolgt nicht, da eine Übertragung ins Folgejahr 2012 unzulässig ist. Die Verwendung der Mittel aus dem Vorjahr sind bereits auf Seite 8 -9 dargelegt.

## 2.2 ABRECHNUNG DES VERMÖGENSHAUSHALTES (VMH) 2011

|                                    | <b>vorläufige Jahresrechnung</b> | <b>endgültige Jahresrechnung</b> |
|------------------------------------|----------------------------------|----------------------------------|
|                                    | in Euro                          | in Euro                          |
| Mehreinnahmen                      | 128.739,02                       | 386.987,22                       |
| Mindereinnahmen                    | - 2.740.992,63                   | - 2.740.992,63                   |
| Abgang KER a. Vj.                  | 7.740,00                         | 7.740,00                         |
| Abgang HER a. Vj                   | 0,01                             | 0,01                             |
| <b>Mehrausgaben</b>                | <b>34.767,54</b>                 | <b>293.015,74</b>                |
| Minderausgaben                     | - 2.481.327,91                   | - 2.481.327,91                   |
| Abgang HAR a. Vj.                  | 173.433,25                       | 173.433,25                       |
| Differenz                          |                                  |                                  |
| Mehreinnahmen ./. Mehrausgaben     | 93.971,48                        | 93.971,48                        |
| Mindereinnahmen ./. Minderausgaben | - 259.664,72                     | - 259.664,72                     |
| Abgang KER+HER ./. Abgang KAR+HAR  | 165.693,24                       | 165.693,24                       |
| <b>Ergebnis</b>                    | <b>0</b>                         | <b>0</b>                         |

Mehrausgaben werden folgendermaßen begründet:

| <b>HH-stelle</b> | <b>Bereich</b>   | <b>Betrag<br/>in EUR</b>                | <b>Erläuterung</b>  |
|------------------|--|---|---|
| 5800.9400        | Grünanlagen-<br>Ausgleichsmaßnahmen<br>Parkumwandlung /                        | 1.206,20                                | Erstaufforstung 2. AR<br>Planansatz 12,0 T€                                     |
| 6140.9320        | Umlegeverfahren<br>Fritz-Buddin-Ring   | 132,13                                  | Planansatz 5,0 T€   |
| 8800.9320        | Baukosten Kochsches Haus   | 2.116,62                                | Baustromabrechnung;<br>SR Architektenleistung                                   |
|                  | <b>Zwischensumme</b>   | <b>3.454,95</b>                         |   |
|                  | <b>bereits genehmigte<br/>Haushaltsüberschreitungen<br/>apl. / üpl. Mittel</b> |   |   |
| 1300.9400        | Baukosten<br>Löschwasserversorgung   | 1.025,35                                | Beschluss Hauptausschuss vom<br>13.09.2011 - üpl. Mittel                        |
| 2200.9350        | Regionale Schule, Erwerb<br>von beweglichen Vermögen                           | 13.480,30                               | Beschluss der Stadtvertretung<br>vom 30.06.2011 (14.165,76 €) für<br>IT-Technik |
| 6700.9400        | Straßenbeleuchtung Malzow  | 3.360,47                                | Beschluss der Stadtvertretung<br>vom 15.09.2011(11.000,00 €)                    |
|                  | <b>Zwischensumme</b>   | <b>17.866,12</b>                        |   |
| 9100.9100        | Zuführung an die allgemeine<br>Rücklage  | <b>271.694,67</b><br>(alt<br>13.446,47) | <b>Korrektur AB JR 2011</b><br>Abschlussbuchung zur JR 2011                     |
| <b>GESAMT</b>    |  | <b>293.015,74</b><br>(alt<br>34.767,54) |   |

Die Bildung von neuen Haushaltsresten für das Jahr 2012 ist unzulässig. Eine Abrechnung der Haushaltsreste aus dem Vorjahr erfolgt bereits auf Seite 11.

### 2.3 Zuschüsse und Erstattungen

Die Stadt Schönberg erhielt finanzielle Zuschüsse und Erstattungen

im **VERWALTUNGSHAUSHALT** für:

| <b>HH-stelle</b> | <b>Bereich</b>                                    | <b>Betrag<br/>in EUR</b> | <b>Erläuterung<br/>Verwendungs nachweis</b>               |
|------------------|---|--------------------------|---|
| 2100.1630        | Schulkostenbeiträge/<br>Schullastenausgleich      | 49.687,44                | Grundschule   |
| 2200.1630        |   | 162.769,20               | Regionalschule  |
| 4600.1710        | Zuweisung Land                                    | 17.252,00                | Jugendklub  |
| 4600.1720        | Zuweisung Kreis                                   | 3.850,00                 | Jugendklub  |
| 4600.1721        | Zuweisung Kreis für<br>Sachkosten/Veranstaltungen | 100,00                   | Jugendklub  |
| 5600.1620        | Erstattung Landkreis                              | 67.601,89                | Betriebskostenanteil für die<br>Nutzung der Palmberghalle |
| 7500.1610        | Erstattung Land                                   | 2.673,76                 | Pflege Kriegsgräber                                       |
| 9000.0410        | Allgemeine<br>Schlüsselzuweisung                  | 723.418,76               |   |
| 9000.0611        | Zuweisung für<br>übergemeindliche Aufgaben        | 340.310,87               | § 10 e FAG  |
| <b>Gesamt</b>    |   | <b>1.367.663,92</b>      |   |

|                         |  |                     |                             |
|-------------------------|--|---------------------|-----------------------------|
| <b><u>2100.1630</u></b> | <b>Schulkostenbeiträge/<br/>Schullastenausgleich<br/>Abrechnung 2011</b> | <b>96.291,81</b>    | <b>Grundschulbereich</b>    |
| <b><u>2200.1630</u></b> |  | <b>167.243,67</b>   | <b>Regionalschulbereich</b> |
| <b>GESAMT</b>           |  | <b>1.631.199,40</b> |                             |

Im VERMÖGENSHAUSHALT für:

| HH-stelle     | Bereich                                 | Betrag<br>in EUR  | Erläuterung/Verwendungsnachweis                         |
|---------------|---|-------------------|---|
| 2201.3611     | Zuweisungen für Investitionen           | 5.285,00          | Schulsportbühne<br>Konjunkturpaket II ohne HHR aus 2011 |
| 6150.3610     | Zuweisung des Landes / Bundes           | 137.700,00        | Stadtsanierung  |
| 8800.3610     | Zuweisung Land -                        | 294.458,68        | Kochsches Haus  |
| 9000.3611     | Schlüsselzuweisung invest. Anteil       | 30.142,44         | 4 % der Gesamtschlüsselzuweisung                        |
| 9100.3610     | Zuweisung für übergemeindliche Aufgaben | 341.886,72        | Gemäß § 10 e FAG  |
| <b>Gesamt</b> |   | <b>809.472,84</b> |   |

## 2.4 RÜCKLAGEN

Die Jahresbilanz zeichnet sich durch hohe Mehreinnahmen bzw. Minderausgaben im Verwaltungshaushalt aus. Der Ausgleich im Verwaltungshaushalt konnte ohne Zuführung vom Verwaltungshaushalt erreicht werden. Auch im Vermögenshaushalt wurden einzelne Mehreinnahmen erzielt. Keine Bildung von Haushaltsresten für das Jahr 2012 wirkte sich ebenfalls positiv auf den Gesamtabchluss aus. All diese Umstände führte letztendlich dazu, dass keine Rücklagenentnahme zum Haushaltsausgleich erforderlich war, sondern noch ein kleiner Betrag der allgemeinen Rücklage zugeführt werden konnte.

Der Bestand der allgemeinen Rücklage belief sich zum 01.01.2011 auf 997.277,80 € und wurde mit dem Jahresabschluss, (vorläufige JR um 13.446,47 €) **271.694,67 €**, auf nunmehr (vorläufige JR 1.010.724,27 €) **1.268.972,47 €** erhöht.

Die Übersicht über die Rücklagen ist der Jahresrechnung gemäß § 41 GemHVO separat beigefügt.

## 2.5 AUFGLEIDERUNG EINZELNER POSITIONEN

| Berechnungsgrundlagen                     | Einwohner / Euro                       |                       |
|---|--|-----------------------|
| Einwohnerzahl zum 30.06.2011              | 4.404                                  |                       |
|   | vorläufige JR                          | <b>endgültige JR</b>  |
| Gesamtausgaben <b>Verwaltungshaushalt</b> | 4.156.356,58                           | 4.451.647,59          |
| Ausgaben je Einwohner                     | 943,77                                 | 1.010,82              |
| Gesamtausgaben <b>Vermögenshaushalt</b>   | 1.019.006,38                           | 1.277.254,58          |
| Ausgaben je Einwohner                     | 321,38                                 | 290,02                |
| <b>Bereiche</b>                           | <b>Ausgaben gesamt – pro Einwohner</b> | <b>prozentual zum</b> |

|   | EUR                             | pro Jahr - EUR          | VWH                   |
|---|---------------------------------|-------------------------|-----------------------|
| Gemeindeorgane  | 30.139,40                       | 6,84                    | <u>0,68</u><br>0,73   |
| Feuerwehr   | <u>87.349,52</u><br>87.471,97   | <u>19,83</u><br>19,86   | <u>1,96</u><br>2,10   |
| Grundschule „Am Oberteich“                              | 90.568,89                       | 20,57                   | <u>2,03</u><br>2,18   |
| Regionale Schule/Realschule                             | <u>686.576,85</u><br>649.411,59 | <u>155,90</u><br>147,46 | <u>15,42</u><br>15,62 |
| Schulsporthalle Regionale Schule                        | 23.823,85                       | 5,41                    | <u>0,54</u><br>0,57   |
| Museen, Theater, Volksbildung, Bibliothek               | 59.057,18                       | 13,41                   | <u>1,33</u><br>1,42   |
| Jugendklub und Jugendtreffen                            | 57.347,51                       | 13,02                   | <u>1,29</u><br>1,38   |
| Kinderbetreuung, Kita/Hort/Tagespflege                  | 381.797,42                      | 86,70                   | <u>8,58</u><br>9,19   |
| eigene Sportstätten Palmberghalle                       | 177.600,00                      | 40,33                   | <u>3,99</u><br>4,27   |
| Straßenwesen incl. Grünflächen, Winterdienst und Bauhof | 312.113,28                      | 70,87                   | <u>7,01</u><br>7,51   |
| Straßenbeleuchtung                                      | 70.078,60                       | 15,91                   | <u>1,57</u><br>1,69   |
| Grundvermögen   | 15.355,92                       | 3,49                    | <u>0,34</u><br>0,37   |
| Kreisumlage   | 1.209.127,52                    | 274,55                  | <u>27,16</u><br>29,09 |
| Amtsumlage  | 405.149,52                      | 91,99                   | <u>9,10</u><br>9,75   |
| Gewerbesteuerumlage                                     | 117.110,24                      | 26,59                   | <u>2,63</u><br>2,82   |
| Zuführung zum VMH                                       | <u>414.439,12</u><br>156.190,92 | <u>94,11</u><br>35,47   | <u>9,31</u><br>3,76   |
| davon Pflichtzuführung – Tilgung Kredite                | 153.566,90                      | 34,87                   | <u>3,45</u><br>3,69   |
| Zinszahlungen   | 118.293,00                      | 26,86                   | <u>2,66</u><br>2,85   |

### Ausgaben Gastschulbeiträge sowie Kindertagesstättenplätze

| Schulart    | Anzahl am Stichtag 01.10.2007 Grundlage zur Schulkostenberechnung 2008 | Anzahl am Stichtag 01.10.2008 Grundlage zur Schulkostenberechnung 2009 | Anzahl am Stichtag 01.10.2009 Grundlage zur Schulkostenberechnung 2010 | Anzahl am Stichtag 01.10.2010 Grundlage zur Schulkostenberechnung 2011 | Anzahl am Stichtag 01.10.2011 Grundlage zur Schulkostenberechnung 2011 |
|-------------|--|--|--|--|--|
| Grundschule | 156  | 130  | 100  | 100  | 131  |

|                                  |                 |                 |                 |                 |                |
|----------------------------------|-----------------|-----------------|-----------------|-----------------|----------------|
| „Am Oberteich“                   |                 |                 |                 |                 |                |
| Regionale Schule mit Grundschule | 250 RS<br>82 GS | 244 RS<br>82 GS | 252 RS<br>87 GS | 252 RS<br>85 GS | 347<br>(GS+RS) |
| Evangelische Schule              | 11              | 15              | 20              | 20              | 22             |
| Schulen in Lübeck                | 0               | 0               | 0               | 0               | 0              |
| Schulen in Grevesmühl en         | 2               | 6               | 5               | 3               | 2              |
| Schule in Gadebusch              | 1               | 0               | 0               | 0               | 0              |
| Schule in Lüdersdorf             | 0               | 1               | 1               | 1               | 0              |

#### Schulkostenbeiträge im Jahr 2011

|              |                             |  |
|--------------|-----------------------------|--|
| Diakonie     | 27.073,80 EUR ( f. 2010)    | + <b><u>37.1658,26 € ( für 2011)</u></b> |
| Grevesmühlen | 3.000,00 EUR                |  |
| Lüdersdorf   | 1.431,88 EUR                |  |
| Amt Rehna    | 2.633,28 EUR (f. 2008/2009) |  |

#### Schulumlage

#### Abrechnung für 2010

| Gemeinde         | Anzahl der Schüler<br>Grundschule /<br>Amtsstraße | Anzahl der Schüler<br>Regionalschule mit<br>Grundschule<br>Dassower Straße | Schulkosten in Euro<br>pro Kind: 1.713,36 € |
|------------------|---|--|---|
| Amt Rehna        | 3   | 5  | 13.706,88                                   |
| Grieben          | 2   | 7  | 15.420,24                                   |
| Lockwisch        | 7   | 10   | 29.127,12                                   |
| Lüdersdorf       | 2   | 3  | 8.566,80                                    |
| Groß Siemz       | 2   | 8  | 17.133,60                                   |
| Menzendorf       | 1   | 14   | 25.700,40                                   |
| Niendorf         | 4   | 14   | 30.840,48                                   |
| Roduchelstorf    | 1   | 13   | 23.987,04                                   |
| Papenhusen       | 1   | 7  | 13.706,88                                   |
| Amt Grevesmühlen | 1   | 2  | 5.140,08                                    |
| Dassow           | 4   | 3  | 11.993,52                                   |
| Selmsdorf        | 1   | 9  | 17.133,60                                   |
| Gesamt           | 29  | 95   | Gesamt: 124 Kinder                          |
|                  | 49.687,44 €                                       | 162.769,20 €   | 212.456,64 €                                |

#### Abrechnung für 2011

| Gemeinde                       | Anzahl der Schüler<br>Grundschule /<br>Amtsstraße | Anzahl der Schüler<br>Regionalschule mit<br>Grundschule<br>Dassower Straße | Schulkosten in<br>Euro<br>pro Kind: 1.689,33 € |
|--------------------------------|---|--|--|
| <u>Stadt Rehna + Amtsreich</u> | <u>3</u>  | <u>11</u>  | <u>23.650,62</u>                               |
| <u>Grieben</u>                 | <u>2</u>  | <u>7</u>   | <u>15.203,97</u>                               |
| <u>Lockwisch</u>               | <u>6</u>  | <u>9</u>   | <u>25.339,95</u>                               |
| <u>Lüdersdorf</u>              | <u>5</u>  | <u>2</u>   | <u>11.825,31</u>                               |

|  |                    |                     |                           |
|--|--------------------|---------------------|---------------------------|
| <b>Groß Siemz</b>                      | <b>3</b>           | <b>8</b>            | <b>18.582,63</b>          |
| <b>Menzendorf</b>                      | <b>0</b>           | <b>17</b>           | <b>28.718,61</b>          |
| <b>Niendorf</b>                        | <b>6</b>           | <b>15</b>           | <b>35.475,93</b>          |
| <b>Roduchelstorf</b>                   | <b>5</b>           | <b>17</b>           | <b>37.165,26</b>          |
| <b>Papenhusen</b>                      | <b>0</b>           | <b>8</b>            | <b>13.514,64</b>          |
| <b>Stadt</b>                           | <b>0</b>           | <b>4</b>            | <b>6.757,32</b>           |
| <b>Grevesmühlen + Amt Grevesmühlen</b> |                    |                     |                           |
| <b>Dassow</b>                          | <b>6</b>           | <b>2</b>            | <b>13.514,64</b>          |
| <b>Selmsdorf</b>                       | <b>4</b>           | <b>15</b>           | <b>32.097,27</b>          |
| <b>Wismar</b>                          | <b>0</b>           | <b>1</b>            | <b>1.689,33</b>           |
| <b>Gesamt</b>                          | <b>40</b>          | <b>116</b>          | <b>Gesamt: 156 Kinder</b> |
|  |                    |                     | <b>263.535,48 €</b>       |
|  | <b>67.573,20 €</b> | <b>195.962,28 €</b> |                           |

Kostenrechende Einrichtungen werden in der Stadt Schönberg nicht geführt.  
Den Bereich Kindertagesstätten ist an verschiedene freie Träger übergeben.  
Ab 01.01.2005 ist eine Neuregelung des Kindertagesstättengesetzes eingetreten.  
Die Gesamtplatzkosten sowie den verbleibenden Anteil Wohnsitzgemeinde/Eltern werden jährlich mit dem Landkreis neu verhandelt und beinhalten damit den Zuschuss von Land und Kreis.

Für den verbleibenden Anteil an den Gesamtkosten eines Kindertagesstättenplatzes pro Monat, nach Abzug der Landes- und Kreismittel, besteht die Möglichkeit der Teilung je zur Hälfte zwischen der Wohnsitzgemeinde und dem Sorgeberechtigten. Die Wohnsitzgemeinde hat aber generell 50 % des verbleibenden Anteils an den Gesamtkosten für den Kindertagesstättenplatz pro Monat zu entrichten.

#### Zuschuss der Stadt zur Kinderbetreuung:

| Art der Einrichtung | Soll<br>31.12.2008<br>EUR | Soll<br>31.12.2009<br>EUR | Soll<br>31.12.2010<br>EUR | Soll<br>31.12.2011<br>EUR |
|---------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|---------------------------|
| Kita und Hort       | 310.141,03                | 324.003,67                | 335.807,84                | 337.997,42                |
| Tagespflege         | 39.706,00                 | 36.248,00                 | 36.028,60                 | 43.800,00                 |
| GESAMT:             | 349.847,03                | 360.251,67                | 371.836,44                | 381.797,42                |

#### Kindertagesstätten in Schönberg

##### Haus des Kindes

|              |                                  |                                    |  |
|--------------|----------------------------------|------------------------------------|--|
| Kindergarten | ganztags<br>teilzeit<br>halbtags | 30 Kinder<br>20 Kinder<br>0 Kinder | mtl.133,57 €<br>mtl.102,94 €<br>mtl. 77,12 € |
|--------------|----------------------------------|------------------------------------|--|

##### Regenbogen

|              |                                  |                                   |  |
|--------------|----------------------------------|-----------------------------------|--|
| Krippe       | ganztags<br>teilzeit<br>halbtags | 20 Kinder<br>7 Kinder<br>0 Kinder | mtl.218,51 €<br>mtl.155,13 €<br>mtl.124,19 € |
| Kindergarten | ganztags<br>teilzeit             | 11 Kinder<br>10 Kinder            | mtl.124,91 €<br>mtl. 95,66 €                 |

|   |              |          |           |               |
|---|--------------|----------|-----------|---------------|
|   |              | halbtags | 0 Kinder  | mtl. 82,03 €  |
| Am Oberteich – Kinderhaus   |              |          |           |               |
|   | Kindergarten | ganztags | 20 Kinder | mtl. 120,96 € |
|   |              | teilzeit | 21 Kinder | mtl. 88,93 €  |
|   |              | halbtags | 0 Kind    | mtl. 73,91 €  |
|   | Hort         | ganztags | 31 Kinder | mtl. 77,16 €  |
|   |              | teilzeit | 30 Kinder | mtl. 52,98 €  |
| <u>Kita Rehna – Jugendhilfezentrum Rehna e. V.</u>                |              |          |           |               |
|   | Krippe       | ganztags | 1 Kind    | mtl. 236,54 € |
| <u>Kita Selmsdorf – Jugendhilfezentrum Rehna e. V.</u>            |              |          |           |               |
|   | Krippe       | ganztags | 2 Kinder  | mtl. 276,70 € |
|   |              | teilzeit | 1 Kind    | mtl. 193,87 € |
|   | Kindergarten | ganztags | 1 Kind    | mtl. 136,00 € |
| <u>Diakonie – „Kirchenmäuse“</u>                                  |              |          |           |               |
|   | Krippe       | ganztags | 4 Kinder  | mtl. 256,13 € |
|   |              | teilzeit | 5 Kinder  | mtl. 187,72 € |
|   |              | halbtags | 0 Kinder  | mtl. 154,27 € |
|   | Kindergarten | ganztags | 14 Kinder | mtl. 164,56 € |
|   |              | teilzeit | 8 Kinder  | mtl. 134,15 € |
|   |              | halbtags | 0 Kinder  | mtl. 119,94 € |
| <u>Kita „Kleine Landschlüpfen“ in Niendorf</u>                    |              |          |           |               |
|   | Krippe       | halbtags | 1 Kind    | mtl. 138,83 € |
|   | Kindergarten | ganztags | 0 Kind    | mtl. 116,29 € |
|   |              | halbtags | 1 Kind    | mtl. 77,28 €  |
| <u>Kita „Zwergenstübchen“ in Menzendorf</u>                       |              |          |           |               |
|   | Kindergarten | ganztags | 1 Kind    | mtl. 107,29 € |
|   | Kindergarten | teilzeit | 1 Kind    | mtl. 83,89 €  |
| <u>Kindergarten „Lustgarten“ in Grevesmühlen (nur für I/2011)</u> |              |          |           |               |
|   | Hort         | teilzeit | 2 Kind    | mtl. 78,59 €  |
| <u>Waldkindergarten Selmsdorf , Eschegarten e. V:</u>             |              |          |           |               |
|   | Kindergarten | teilzeit | 1 Kind    | mtl. 105,42 € |
| <u>Tagespflege</u>  |              |          |           |               |
|   | Krippe       | ganztags | 16 Kinder | mtl. 168,00 € |
|   |              | teilzeit | 21 Kinder | mtl. 101,00 € |
|   | Kindergarten | ganztags | 0 Kinder  | mtl. 136,00 € |
|   | Kindergarten | teilzeit | 0 Kinder  | mtl. 82,00 €  |
|   | Hort         | ganztags | 0 Kinder  | mtl. 95,00 €  |
|   | Hort         | teilzeit | 0 Kinder  | mtl. 47,00 €  |

## 2.6 EINLAGEN UND KREDITE

Die Stadt Schönberg beanspruchte im Haushaltsjahr 2011 keinen Kassenkredit über den Amtshaushalt.

Einlagen bei Geldinstituten bestanden per 31.12.2010 nicht.

Zinsen über den Amtshaushalt für den kassenmäßigen Buchbestand wurden in Höhe von 19.538,79 € erzielt.

Die Stadt Schönberg hat von E.ON e.dis 71.917 Aktienanteile übertragen bekommen. Diese Aktien besitzen einen Bilanzwert von 215.751,00 € (pro Aktie 3,00 €).

Ferner ist die Stadt Schönberg Alleineigentümer der Grundstücksgesellschaft Stadt Schönberg mbH. Das Stammkapital beträgt 25.564,59 €.

Verbindlichkeiten aus Bürgerschaften, Gewährverträgen und Patronatserklärungen bestehen wie folgt zu Lasten der Stadt:

1. Zu Gunsten der Grundstücksgesellschaft Stadt Schönberg mbH in Höhe von 1.456.726,11 EUR für Altschulden im kommunalen Wohnungsbau.
2. Zu Gunsten der Grundstücksgesellschaft Stadt Schönberg mbH in Höhe von DM 4.771.100,00 (EUR 2.439.424,70) für die Modernisierung von 162 Wohnungen.

**Schulden bestanden im Berichtsjahr, wie folgt:**

| Kreditinstitut                      | Bemerkungen  | Zinsen 2011 | Tilgung 2011                            |
|-------------------------------------|--|-------------|---|
| Investitionsbank Schleswig-Holstein | Gesamtkreditbetrag 1.850.876,60 €, Zinssatz: 4,705 %,<br>Zinsbindung bis 30.09.2008,<br>ehemals NLB<br><b>Umschuldungsbetrag:</b><br>1.528.012,77 €<br>Zinssatz: 4,81 %<br>Zinsbindung bis 30.09.2018<br>Restverbindlichkeit zum 31.12.2011: 1.428.213,94 €  | 70.708,83   | 34.891,17                               |
| DKB                                 | Gesamtkreditbetrag 76.710,84 €, Zinssatz 5,85 %<br>Zinsbindung: 30.09.2012<br>Restschuld zum 31.12.2011:<br>3.834,68 €   | 411,27      | 5.112,92 €                              |
| LFI Gerätehaus FFW Schönberg        | Kredithöhe: 857.436,48 €,<br>Zinssatz: 3,3 % + 0,25 %<br>Nebenleistung bis 31.12.2008<br>ab 01.01.2009 = 3,25 % Zinsen<br>nebst 0,25 % Nebenleistung.<br>ab 01.01.2010 = 2,40 + 0,25 %<br>ab 01.01.2012 = 1,55 + 0,25 %<br>ab 01.01.2014 = 2,40 + 0,25 %<br>Restschuld zum 31.12.2011:<br>336.821,22 € | 9.006,69    | 51.164,62<br>(Nebenleistungen 938,19 €) |
| DKB – Sporthalle                    | Ursprungskapital: 1.137.000,00 €,<br>Zinssatz: bis 30.09.06 = 1,20 %,<br>bis 30.09.07 = 2,20 %,<br>bis 30.09.2024 = 4,60 %,<br>Restschuld zum 31.12.2011 =<br>798.970,00   | 38.166,21   | 61.460,00                               |
| Gesamt                              | 2.567.839,84 Euro<br>Kreditverbindlichkeiten- gesamt   | 118.293,00  | 152.628,71 +<br>(938,19 NL)             |

**Verschuldung gesamt aus Kreditverträgen**

| Stand 31.12.2007 | Stand 31.12.2008 | Stand 31.12.2009 | Stand 31.12.2010 | Stand 31.12.2011 |
|------------------|------------------|------------------|------------------|------------------|
| 3.460.797 €      | 3.016.421,47 €   | 2.870.091,56 €   | 2.720.468,55 €   | 2.567.839,84 €   |

|  |  |  |  |  |
|--|--|--|--|--|
| Pro Einwohner:<br>(4.462)<br>Stand<br>31.12.2005<br>775,62 € | Pro Einwohner:<br>(4.422)<br>Stand<br>31.12.2007<br>682,13 € | Pro Einwohner<br>(4419)<br>Stand<br>31.12.08<br>649,49 € | Pro Einwohner<br>(4378)<br>Stand<br>31.12.09<br>621,40 € | Pro Einwohner<br>(4404)<br>Stand<br>30.06.11<br>583,07 |
| <b>Verschuldung gesamt aus Leasingverträgen in Euro</b>      |  |  |  |  |
| 4.191.047,07   | 3.989.066,16   | 3.778.365,38   | 3.558.568,25   | 3.329.282,07   |
| Pro Einwohner:<br>939,28 €                                   | Pro Einwohner:<br>902,50 €                                   | Pro Einwohner:<br>855,03 €                               | Pro Einwohner:<br>812,83 €                               | Pro Einwohner:<br>755,97 €                             |

Die Stadt Schönberg als Leasingnehmer für das Objekt Regionalschule Schönberg führt ein Mieterdarlehenskonto bei dem Leasinggeber – Reeder & Co. Objekt Schönberg KG.  
Die Entwicklung des Mieterdarlehens der letzten Jahre beläuft sich wie folgt:

| Stand<br>31.12.2006<br>in EUR | Stand<br>31.12.2007<br>in EUR | Stand<br>31.12.2008<br>in EUR | Stand<br>31.12.2009<br>in EUR | Stand<br>31.12.2010<br>in EUR | Stand<br>31.12.2011<br>in EUR |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 1.153.828,92                  | 1.267.867,52                  | 1.374.488,92                  | 1.444.024,61                  | 1.513.560,31                  | 1.583.096,01                  |

Die Stadt Schönberg als Leasingnehmer für das Objekt Regionalschule Schönberg führt weiterhin ein Darlehenskonto bei dem Leasinggeber – Reeder & Co. Objekt Schönberg KG.  
Die Entwicklung dieses Darlehens der letzten Jahre beläuft sich wie folgt:

| Stand<br>31.12.2006<br>in EUR | Stand<br>31.12.2007<br>in EUR | Stand<br>31.12.2008<br>in EUR | Stand<br>31.12.2009<br>in EUR | Stand<br>31.12.2010<br>in EUR | Stand<br>31.12.2011<br>in EUR |
|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| 847.9280,29                   | 804.252,01                    | 756.616,34                    | 698.243,37                    | 636.300,63                    | 570.569,82                    |

Die Stadt Schönberg hat Forderungen gegenüber Dritte im Rahmen von Darlehensgewährung.

Kreditgeber: Stadt Schönberg

| Kreditnehmer  | Bemerkungen  | Zinsen<br>2011                      | Tilgung 2011  |
|---|--|-------------------------------------|---|
| Volkssolidarität<br>Kreisverband<br>Gadebusch/Grevesmühl<br>en e.V. | Kreditbetrag: 17.383,92 €<br>zur Mitfinanzierung der<br>Erstellung von 14<br>Wohnungen („betreutes<br>Wohnen“),<br>Stand 31.12.2011<br>16.167,04 €                 | zinsfreies<br>Kommunal-<br>darlehen | nach Ablauf des 5.<br>Jahres nach<br>Bezugsfertigkeit, 1,0<br>% jährlich, mithin<br>173,84 € seit<br>September 2005             |
| --" --  | Kreditbetrag: 17.383,92 €<br>zur Mitfinanzierung der<br>Erstellung von 15<br>Genossenschaftswohnung<br>en („betreutes Wohnen“),<br>Stand 31.12.2011<br>16.340,88 € | --" --                              | Tilgungsbeginn<br>nach Ablauf des 5.<br>Jahres nach<br>Bezugsfertigkeit, 1,0<br>% jährlich, mithin<br>173,84 € seit Mai<br>2006 |
| Lübecker<br>gemeinnütziger<br>Bauverein e.G., Lübeck                | Kreditbetrag: 40.852,22 €<br>zur Mitfinanzierung der<br>Erstellung von 24<br>Genossenschaftswohnung<br>en<br>Stand 31.12.2011<br>37.584,06 €                       | --" --                              | Tilgungsbeginn<br>nach Ablauf des 5.<br>Jahres nach<br>Bezugsfertigkeit, 1,0<br>% jährlich, mithin<br>408,52 € seit 2004        |

Die Schulden- und Vermögensübersicht ist dem Rechenschaftsbericht gesondert als Bestandteil beigefügt.

**3. Die Prüfung der Ergebnisse der Jahresrechnung ergibt eine Übereinstimmung nach folgender Grundformel:**

**VERWALTUNGSHAUSHALT**

|                  | vorläufige Jahresrechnung | <b>endgültige Jahresrechnung</b> |
|------------------|---------------------------|----------------------------------|
| Ist – Überschuss | 0,00 EUR                  | <b>0,00 EUR</b>                  |
| +Einnahmerest    | 156.983,50 EUR            | <b>452.274,51 EUR</b>            |
| + Sollfehlbetrag | 0,00 EUR                  | <b>0,00 EUR</b>                  |
| Gesamt:          | 156.983,50 EUR            | <b>452.274,51 EUR</b>            |
| Ist - Fehlbetrag | 133.580,36 EUR            | <b>391.706,11 EUR</b>            |
| + Ausgaberest    | 23.403,14 EUR             | <b>60.568,40 EUR</b>             |
| Gesamt           | 156.983,50 EUR            | <b>452.274,51 EUR</b>            |

**VERMÖGENSHAUSHALT**

|                  | vorläufige Jahresrechnung | <b>endgültige Jahresrechnung</b> |
|------------------|---------------------------|----------------------------------|
| Ist – Überschuss | 71.394,50 EUR             | <b>71.394,50 EUR</b>             |
| +Einnahmerest    | 22.068,85 EUR             | <b>22.068,85 EUR</b>             |
| + Sollfehlbetrag | 0,00 EUR                  | <b>0,00 EUR</b>                  |
| Gesamt:          | 93.463,35 EUR             | <b>93.463,35 EUR</b>             |
| Ist – Fehlbetrag | 0,00 EUR                  | <b>0,00 EUR</b>                  |
| + Ausgaberest    | 93.463,35 EUR             | <b>93.463,35 EUR</b>             |
| Gesamt           | 93.463,35 EUR             | <b>93.463,35 EUR</b>             |

**4. ABRECHNUNG VERWAHRGELDER UND VORSCHÜSSE**

Vorschussgelder bestehen nicht.

Verwahrgelder bestehen in einer Höhe von **1.278.217,21 Euro** (vorläufige Jahresrechnung 1.019.969,01 €) und setzen sich wie folgt, zusammen:

| Bereich   | Bestand<br>01.01.2011<br>in Euro | Einnahmen<br>in Euro                        | Ausgaben in<br>Euro                               | Saldo in Euro                                    |
|---|----------------------------------|---|---|--|
| Spende Jugendarbeit<br>Spende Skaterbahn                        | 1.386,98                         | 0,00  | 1.386,98<br>Aufl. zu Gunsten<br>Verbindlichkeiten | 0,00   |
| Gewährleistung<br>Straßenbaumaßnahme                            | 3.952,40                         | 500,00                                      | 0,00  | 4.452,40   |
| Mühlenbrücke<br>Gewährleistungen                                | 586,76                           | 0,00  | 586,76  | 0,00   |
| Sicherheitseinbehalte<br>Zisterne Retelsdorf                    | 0,00                             | 2.267,52                                    | 0,00  | 2.267,52   |
| Verwahrungen aus<br>Grundstücksverkäufen                        | 0,00                             | 0,00  | 0,00  | 0,00   |
| Entschädigungsfond<br>Auflösung zu Gunsten<br>des VM-Haushaltes | 16.482,50                        | 0,00  | 16.482,50   | 0,00   |
| Allgemeine Rücklage   | 997.277,80                       | <b>271.694,67</b><br><br>(alt<br>13.446,47) | 0,00  | <b>1.268.972,47</b><br><br>(alt<br>1.010.724,27) |
| Sicherheitseinbehalte<br>Sporthalle<br>Regionalschule           | 1.474,99                         | 0,00  | 1.474,99  | 0,00   |
| Verschiedenes   | 192,00                           | 0,00  | 192,00  | 0,00   |
| Garantiebeträge<br>Auflösung zu Gunsten<br>des VM-Haushaltes    | 4.885,19                         | 0,00  | 4.885,19  | 0,00   |
| Sicherheitseinbehalte<br>Palmberghalle                          | 6.027,74                         | 0,00  | 5.188,59  | 839,15   |
| Rückzahlung Wohngeld  | 799,66                           | 0,00  | 799,66  | 0,00   |
| Tabellenwohngeld 2001   | 2.560,42                         | 0,00  | 2.560,42  | 0,00   |
| Tabellenwohngeld 2000   | 266,89                           | 0,00  | 266,89  | 0,00   |
| Tabellenwohngeld 2002   | 1.328,58                         | 0,00  | 1.328,58  | 0,00   |
| Tabellenwohngeld 2003   | 1.061,00                         | 0,00  | 1.061,00  | 0,00   |
| Tabellenwohngeld 2004   | 1.133,31                         | 0,00  | 1.133,31  | 0,00   |
| Sicherheitseinbehalte<br>Straßenbeleuchtung                     | 1.483,94                         | 0,00  | 0,00  | 1.483,94   |
| Sicherheitseinbehalte<br>Kochsches Haus                         | 201,73                           | 0,00  | 0,00  | 201,73   |
|   |                                  |   |   |  |
| Gesamt Verwahrkonten  | 1.041.101,89                     | <b>274.462,19</b><br><br>(alt<br>16.213,99) | 37.346,87   | <b>1.278.217,21</b><br><br>(alt<br>1.019.969,01) |

- 5. Die Jahreshaushaltsrechnung 2011 ist auf der Grundlage der Gemeindehaushaltsverordnung § 37 bis 39 erstellt worden.**

Schönberg, den 22.06.2012 / **25.02.2013**