

Dringlichkeitsvorlage	Datum: 28.11.2014	
Entscheidendes Gremium: Bürgerschaft	fed. Senator/-in: OB, Roland Methling	
Federführendes Amt: Hauptamt, Abt. Personal	bet. Senator/-in:	
Beteiligte Ämter: Amt für Schule und Sport Bauamt Büro des Oberbürgermeisters Stadtforstamt Tief- und Hafenbauamt	bet. Senator/-in:	
Überplanmäßige Personalauszahlungen für das Jahr 2014 in Höhe von 5.390.000 EUR		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	Zuständigkeit
03.12.2014	Bürgerschaft	Entscheidung

Beschlussvorschlag:

Die Zustimmung zur Leistung überplanmäßiger Auszahlungen im Deckungskreis 7802 in Höhe von 5.390.000 EUR wird erteilt.

Die Deckung erfolgt durch Minderauszahlungen sowie Mehreinzahlungen entsprechend der in der Anlage 1 aufgeführten Produktsachkonten.

Beschlussvorschriften:

§§ 50, 51 Kommunalverfassung für das Land Mecklenburg-Vorpommern

Sachverhalt:

Begründung der Dringlichkeit

Die anstehenden Zahlungen aus dem Personalhaushalt betreffen laufende gesetzliche und tarifvertragliche Verpflichtungen im letzten Monat des Haushaltsjahres. Die haushaltsrechtlichen Voraussetzungen für die Zahlung von Entgelten, Bezügen und weiteren Gebühren - hier in Gestalt der beantragten überplanmäßigen Bewilligung im Finanzhaushalt, müssen somit spätestens zum monatlichen Kassenschluss (18.12.2014) vorliegen. Eine Beschlussfassung kann daher nur noch im Wege der Dringlichkeitsvorlage erfolgen.

Berechnung der Gesamtaufwendungen/-auszahlungen

	EH in EUR	FH in EUR
Haushaltsansatz und/oder Haushaltsrest für o. a. Haushaltsjahr		114.770.600
bisherige genehmigte Ansatzüberschreitungen	+	0
<input type="checkbox"/> unechte Deckungsfähigkeit		
<input type="checkbox"/> echte Deckungsfähigkeit		
neu beantragte Haushaltsüberschreitung insgesamt	+	5.390.000
davon:		
– Haushaltsüberschreitung netto _____		
– Haushaltsüberschreitung abzugsfähige Vorsteuer _____		
Summe der voraussichtlichen Gesamtaufwendungen/-auszahlungen	=	120.160.600

Begründung der vorgesehenen Mehraufwendungen/ -auszahlungen

unabweisbar:

Zur fristgerechten Zahlung der Verpflichtungen sind die Überweisungsdateien bis zum 18.012.2014 (Kassenschluss) an die Stadtkasse zu übergeben. Eine später Zahlung hätte die Verletzung der tariflichen bzw. gesetzlichen Zahlungsfristen für die Bezüge zur Folge.

unvorhersehbar:

Die Entwicklung des Finanzhaushalts hat den Mehrbedarf erst im laufenden Kalenderjahr offenbart. 2014 erhöhte sich der Umlagehebesatz für die Versorgung der Beamten vom 29v.H. auf 32v.H. der Jahresumlage. Die Zahlungen der Hansestadt an den Kommunalen Versorgungsverband betragen insgesamt 7,7 Mio. EUR. Wie in den Vorjahren wurden eine Entlastung des Finanzhaushaltes durch Umbuchungen an einzelne Finanzanlagekonten bei der Planung berücksichtigt und nur 5,0 Mio. EUR im Finanzplan 2014 veranschlagt. Mit den durch das Land M-V geänderten Buchungsvorschriften, insbesondere der vorgeschriebenen Aufnahme dieser Finanzanlagekonten in den Deckungsring ist diese Entlastung im Haushalt 2014 nicht mehr möglich.

Hinzu kommen höhere Gesamtausgaben für Entgelte und Bezüge durch Tarif- und Besoldungserhöhungen, höhere Beiträge zur gesetzlichen Unfallversicherung der Beschäftigten und für die notwendigen Stellenbesetzungen gemäß Stellenplan 2013 im Laufe des Jahres 2014. Die Notwendigkeit der Besetzung zum beantragten Zeitpunkt wurde für jede Stelle in organisatorischer und personeller Hinsicht geprüft. Besetzungen wurden nur in den unabweisbaren Fällen vorgenommen. Dabei ist es 2014 gelungen, die Besetzungsfristen gegen 2013 zu verkürzen. Bis zum 31.10.2014 wurden 102 Stellen extern besetzt.

Eine nennenswerte Entlastung des Personalhaushalts durch die vorzeitige Auflösung von Arbeitsverhältnissen im Zuge der sozialrechtlichen Änderungen zu Gunsten von langjährig Versicherten ist bislang nicht eingetreten.

Mehrausgaben entstanden zudem durch die Erhöhung der Aufwandsentschädigungen für ehrenamtlich Tätige.

Durch die Auflösung von Rückstellungen wird im Ergebnishaushalt derzeit kein Fehlbetrag ausgewiesen. Die Höhe der Rückstellungszuführungen kann erst im Februar ermittelt werden.

Nachweis der Deckung

Die Deckung erfolgt durch Minderauszahlungen sowie Mehreinzahlungen entsprechend der in der Anlage 1 aufgeführten Produktsachkonten.

Finanzielle Auswirkungen

Die Personalauszahlungen in Höhe von 5.390.000 EUR können durch Mehreinzahlungen von 3.676.674 EUR und Minderauszahlungen von 1.713.326 EUR aus allen Teilhaushalten bereitgestellt werden.

Diese Mittel stehen nicht mehr zur Haushaltsverbesserung zur Verfügung und erschweren die vom Land Mecklenburg-Vorpommern geforderte Verbesserungsvorgabe zur Haushaltersparnis von 10,0 Mio. EUR im Finanzhaushalt um 5.390.000 EUR.

Übersicht über die Deckung – siehe Anlage

Finanzielle Auswirkungen:

Produktkonto	Bezeichnung	Ansatz	beantragte Überschreitung
11107.70221100	Entgelte - Beschäftigte	151.400	28.300
11109.71110000	Versorgungsauszahlungen Beamte	46.900	53.023
11110.71110000	Versorgungsauszahlungen Beamte	136.400	44.936
11132.71110000	Versorgungsauszahlungen Beamte	40.300	41.723
11137.71110000	Versorgungsauszahlungen Beamte	47.900	132.157
11150.70221100	Entgelte - Beschäftigte	1.717.800	195.400
11150.71110000	Versorgungsauszahlungen Beamte	26.400	191.779
11166.71110000	Versorgungsauszahlungen Beamte	0	28.151
11173.71110000	Versorgungsauszahlungen Beamte	34.300	17.567
11401.71110000	Versorgungsauszahlungen Beamte	9.900	39.948
11402.71110000	Versorgungsauszahlungen Beamte	89.000	35.149
11404.71110000	Versorgungsauszahlungen Beamte	0	44.745
11407.70221100	Entgelte - Beschäftigte	3.166.600	197.900
11407.70420500	gesetzliche Unfallversicherung	675.400	165.600
11407.71110000	Versorgungsauszahlungen Beamte	56.100	19.133
11601.70221100	Entgelte - Beschäftigte	2.929.700	167.900
11601.71110000	Versorgungsauszahlungen Beamte	282.200	86.614

11800.71110000 Versorgungsauszahlungen Beamte	53.600	26.546
11900.71110000 Versorgungsauszahlungen Beamte	120.400	24.356
12201.71110000 Versorgungsauszahlungen Beamte	154.200	53.150
12202.70221100 Entgelte - Beschäftigte	2.062.700	95.700
12202.71110000 Versorgungsauszahlungen Beamte	91.100	47.256
12204.71110000 Versorgungsauszahlungen Beamte	88.800	23.132
12300.71110000 Versorgungsauszahlungen Beamte	80.100	18.014
12400.71110000 Versorgungsauszahlungen Beamte	57.300	22.278
12601.70211100 Dienstbezüge Beamte	8.740.800	479.300
12601.71110000 Versorgungsauszahlungen Beamte	1.911.500	1.465.626
12700.71110000 Versorgungsauszahlungen Beamte	580.600	101.975
20101.71110000 Versorgungsauszahlungen Beamte	22.400	14.877
31103.71110000 Versorgungsauszahlungen Beamte	30.700	17.100
41400.70221100 Entgelte - Beschäftigte	2.374.700	116.800
41400.71110000 Versorgungsauszahlungen Beamte	27.000	47.970
42402.70221100 Entgelte - Beschäftigte	400	728.000
51106.71110000 Versorgungsauszahlungen Beamte	41.500	38.566
52100.71110000 Versorgungsauszahlungen Beamte	163.600	34.108
52201.71110000 Versorgungsauszahlungen Beamte	29.000	19.021
55100.70221100 Entgelte - Beschäftigte	2.939.400	476.200
57101.70221100 Entgelte - Beschäftigte	205.900	50.000

Roland Methling

Anlage/n:

Übersicht über die Deckung

Übersicht über die Deckung

TH	Produkt	Bezeichnung	FH		Nachweis der Deckung durch Minderaus- und Mehreinzahlungen
			Einzahlung	Auszahlung	
03	11104.76910040	Zuwendungen an die FDP Fraktion		25.000	nicht benötigte finanzielle Mittel aus Zuwendungen an die Fraktion FDP im Ergebnis der Wahlen zur Bürgerschaft
03	11102.76251030	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige			Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige werden nicht in voller Höhe benötigt
03	11102.76310040	Bürobedarf		600	nicht in Anspruch genommene Mittel für Bürobedarf
03	11102.76310040	EDV-Material für den Verwaltungsbedarf		800	nicht in Anspruch genommene Mittel EDV-Material für den Verwaltungsbedarf
03	11113.76290010	Dienstleistungen durch Dritte		150.000	Einsparungen in der vorläufigen Haushaltsführung
03	12102.61442010	Zuweisungen vom Land	91.000		nachträgliche Zuweisungen
03	12102.72360020	Arbeitsgeräte und Maschinen		2.000	nicht in Anspruch genommene Mittel Arbeitsgeräte und Maschinen
03	12102.76352000	Amtsblatt		2.000	nicht in Anspruch genommene Mittel Amtsblatt
03	12102.72490070	Mittel für Herstellung, Ankauf und Verbreitung von Informationsmaterial		8.600	nicht in Anspruch genommene Mittel für Herstellung, Ankauf und Verbreitung von Informationsmaterial
03	12102.72480010	Reisekosten für außerhalb der Stadtverwaltung stehende Personen		9.700	nicht in Anspruch genommene Mittel für Reisekosten für außerhalb der Stadtverwaltung stehende Personen
03	42102.76360000	Öffentlichkeitsarbeit		10.400	Zuschüsse zu Sportveranstaltungen wurden aufgrund anderer Austragungsorte (World Championship in Melges (Segeln) außerhalb Europas vergeben, weitere Einsparungen erfolgten durch geringere Zuschüsse zu anderen Veranstaltungen
03	57306.72260010	Strom		10.000	nicht in Anspruch genommene Mittel für Strom
10	11401.64110010	Mieten und Pachten	3.400		Mehrerträge und Einzahlungen aus Mieten und Pachten
10	11201.76120010	Auszahlungen für Qualifizierung		25.000	nicht in Anspruch genommene Mittel Auszahlungen für Qualifizierung
10	11201.76120030	Qualifizierung, Umschulung		17.200	nicht in Anspruch genommene Mittel Qualifizierung, Umschulung
10	11201.76352000	Amtsblatt		10.000	nicht in Anspruch genommene Mittel Amtsblatt
10	11401.76380000	Transportkosten		67.000	nicht in Anspruch genommene Mittel Transportkosten
10	11404.76342000	Datenübertragungsgebühren		5.000	nicht in Anspruch genommene Mittel Datenübertragungsgebühren
10	12101.72440090	Auszahlungen für Kopierleistungen		500	nicht in Anspruch genommene Mittel Kopierleistungen
10	12101.72490090	Plakate, Spielpläne, sonstige Druckerzeugnisse		1.500	nicht in Anspruch genommene Mittel Plakate, Spielpläne, sonstige Druckerzeugnisse

TH	Produkt	Bezeichnung	FH		Nachweis der Deckung durch Minderaus- und Mehreinzahlungen
			Einzahlung	Auszahlung	
12	62301.67600000	Finanzeinzahlungen aus Sondervermögen mit Sonderrechnung, Zweckverbänden, Anstalten des öffentlichen Rechts und rechtsfähigen kommunalen Stiftungen	58.300		Gewinnabführung Jahresabschluß 2013 KOE
12	54701.61442020	Zuweisungen aus dem FAG	56.300		höhere Zuweisungen für ÖPNV nach Korrektur des 3. Ausz. Erlasses FAG 2014
12	57304.67300000	Einzahlungen aus verbundenen Unternehmen	50.000		Großmarkt GmbH - Gewinnabführung an die HRO aufgrund des positiven Jahresergebnisses 2013
12	57305.67990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzeinzahlungen	9.400		IGA Rostock 2003 GmbH - Rückzahlung zuviel gezahlter Zuschüsse
14	11800.76210010	Auszahlungen für Mieten und Pachten		22.000	Mieten und Pachten, richtige Zuordnung in den Deckungskreis Einheitsmiete - auch in der Durchführung
14	11800.76251010	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		43.000	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige, für die externe Begleitung Eröffnungsbilanz und Prüfung des letzten kamerale Haushaltes werden nicht alle Mittel benötigt
14	11800.72323010	Bewirtschaftung der Gebäude - Reinigungsaufwendungen		1.800	Die Reinigungsaufwendungen für die genutzten Räume des RPA in der Kopernikusstraße werden aus dem Deckungskreis Einheitsmiete bezahlt.
20	11601.64245000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Anstalten des öffentlichen Rechts	52.000		Kostenerstattungen Vollstreckung, Produktkonto ab 2014 neu eröffnet, der Planansatz konnte nur geschätzt werden
20	11601.64250080	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Bereich - Gerichtsvollzieher	4.000		Kostenerstattungen Gerichtsvollzieher, Produktkonto ab 2014 neu eröffnet, der Planansatz konnte nur geschätzt werden
20	11601.72360020	Unterhaltung der Arbeitsgeräte und -maschinen		100	Arbeitsgeräte und Maschinen, verschoben ins Folgejahr
20	11601.72490050	Auszahlungen für sonstige Sachausgaben		100	sonstige Sachausgaben, verschoben ins Folgejahr
20	11601.76131010	Auszahlungen für Reise - und Fahrkosten		4.500	Reise und Fahrkosten, Einsparungen bei den Außendienstmitarbeiter für die Vollstreckung
20	11601.76310020	Bürobedarf		400	Bürobedarf, sparsamer Umgang in der Durchführung
20	11601.76310040	EDV-Material für den Verwaltungsbedarf		1.800	EDV-Material, sparsamer Umgang in der Durchführung und Nutzung der Multifunktionsgeräte
20	11601.56251010/76251010	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		45.000	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige, Beratungsbedarf nicht in geplanter Höhe erforderlich
20	11601.76331000	Porto		15.000	Porto, die geplanten Auszahlungen für die Versendung von Sepamandaten konnten reduziert werden
20	11601.76341000	Fernmeldegebühren		3.400	Fernmeldegebühren, Einsparung auf Grund der bisherigen Inanspruchnahme

TH	Produkt	Bezeichnung	FH		Nachweis der Deckung durch Minderaus- und Mehreinzahlungen
			Einzahlung	Auszahlung	
20	11601.76390000	sonstige Geschäftsauszahlungen		3.000	sonstige Geschäftsaufwendungen, die vorgesehene Broschüre für die Eröffnungsbilanz wird nicht in 2014 gedruckt
20	54001.66250010	Konzessionsabgaben Fernwärme-Gestattungsvertrag	50.800		Mehrerträge aus der Abrechnung Konzessionsabgaben Fernwärme-Gestattungsvertrag (verbrauchsabhängig)
32	12204.76331000	Porto		15.000	Porto - die geplanten Auszahlungen konnten reduziert werden
32	12202.72360020	Unterhaltung der Arbeitsgeräte und -maschinen		2.000	Die geplanten Auszahlungen konnten reduziert werden
32	12202.72490050	Auszahlungen für sonstige Sachausgaben		500	
32	12202.76251010	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		1.000	
32	12202.76331000	Porto		1.000	
37	12602.76710000	Gewerbsteuer		400	
37	12602.76720000	Körperschaftsteuer		1.200	Erstattung von Steuern vom Einkommen und Ertrag für den BGA Flughafen Rostock-Laage
37	12602.66311000	Erstattung von Steuern vom Einkommen und Ertrag	4.300		
40	20101.66270000	Versicherungserstattungen	700		
40	21-23.64243000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	400.500		Kostenerstattungen Gemeinden - Schullastenausgleich
40	21-23.76413000	Haftpflichtversicherungen		18.400	Zahlung der Schülerunfallversicherung ist bereits vollständig erfolgt
40	21705.64110010	Mieten und Pachten	8.900		Mehrerträge Mieten Schülercafe Innerstädtisches Gymnasium
40	21805.66270000	Versicherungserstattungen	7.600		Versicherungserstattungen
40	23103.64245000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Anstalten des öffentlichen Rechts	30.000		Erstattungen der Krankenkassen für Ausbildung BS am Klinikum Südstadt
40	42402.64110010	Mieten und Pachten	61.500		Mieten und Pachten Sportstätten, hoheitl. Bereich
40	23106.76380000	Transportkosten		18.000	Transportkosten
40	20101.74190020	Zuschüsse an Verbände und Vereine		12.000	Zuschüsse an Verbände und Vereine, Projekt ausgelaufen
40	20101.574190027	Zuschüsse an Verbände und Vereine - Projekte		28.000	Die durch Bürgerschaftsbeschluss zusätzlich in den Haushalt 2014 eingestellte Maßnahme - Mehr Demokratie und Toleranz - mit einem finanziellen Umfang von 28.000 EUR konnte nicht umgesetzt werden. Das Projekt war aufgrund der Themennähe zur Kooperationsvereinbarung mit dem FC Hansa Gegenstand intensiver Gespräche innerhalb der Arbeitsgruppen. Die Umsetzung des Projektes wurde jedoch aufgrund fehlender Verfahrensvorgaben für die Umsetzung und Abrechnung des Projektes verworfen.
40	21704.72380090	Schulsausstattungen		9.000	Baumaßnahmen an den Schulen Gymnasium Reutershagen, Kooperative Gesamtschule
40	21804.72380090	Schulsausstattungen		1.500	Schmarl und BS Technik wurden entweder nicht begonnen bzw. zeigten nicht den
40	21807.72380090	Schulsausstattungen		25.000	erforderlichen Fortschritt, so dass die geplante Beschaffung von Schulausstattung nicht

TH	Produkt	Bezeichnung	FH		Nachweis der Deckung durch Minderaus- und Mehreinzahlungen
			Einzahlung	Auszahlung	
40	23106.72380090	Schulausstattungen		6.000	erfolgen konnte. In anderen Schulen konnte der Bedarf an neuer Schulausstattung durch Umverteilung gedeckt werden.
40	23108.72380090	Schulausstattungen		28.000	
40	21102.72380090	Schulausstattungen		4.000	
40	42401.72360050	Anschaffung und Unterhaltung von Sportgeräten		6.000	Anschaffung und Unterhaltung von Sportgeräten
40	42402.63229003	Entgelte für Schulsportnutzung	73.000		Durch die Neuordnung schulsportlicher Nutzung freier Träger in den hoheitlichen Bereich während des laufenden Haushaltsjahres werden Mehreinzahlungen ausgewiesen.
40	42402.72360050	Anschaffung und Unterhaltung von Sportgeräten		10.000	Anschaffung und Unterhaltung von Sportgeräten
40	42402.72290041	Betriebskosten KOE - Bewirtschafter Amt 40		3.000	Betriebskosten KOE Bewirtschafter Amt 40
40	21-23.72360020	Unterhaltung der Arbeitsgeräte und -maschinen		30.500	Arbeitsgeräte und -maschinen - Die Wartung ortsveränderlicher Geräte wurde Ende September beauftragt. Es ist davon auszugehen, dass die Dienstleistung nicht mehr vollständig bis zum Jahresende erbracht wird. Da derzeit keine Aussage darüber getroffen werden kann, an welchen Standorten bis zum Jahresende gearbeitet wird, werden zur Haushaltssperre pro Produkt geschätzte Werte vorgeschlagen.
40	21-23.72380080	Zimmerausstattungen		1.000	Zimmerausstattungen
40	21-23.72380060	Ersatzbeschaffung und Unterhaltung von Telekommunikationsgeräten		12.800	Ersatzbeschaffung und Unterhaltung von Telekommunikationsgeräten
42	27201.72470020	Erwerb und Unterhaltung von Medien (bis 60 €)		14.700	Minderaufwendungen/-auszahlungen für den Erwerb und die Unterhaltung von Medien aufgrund vorläufiger Haushaltsführung.
43	27101.72380080	Zimmerausstattungen		10.000	Die Mittel waren ursprünglich für die Erstaussstattung des neuen Gebäudes der Volkshochschule geplant, werden in 2014 jedoch nicht mehr kassenwirksam.
	27101.72380090	Schulausstattungen		10.000	
	27101.72450010	Lehr- und Unterrichtsmaterial		10.000	
44	26301.61440010	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom öffentlichen Bereich von der EU - Projekte	16.500		Verspätete Abrechnung Projekt "Create Learn"
44	26301.72380080	Zimmerausstattungen		300	Minderaufwendungen/-auszahlungen bei Zimmerausstattungen lt. Prognose
44	26301.72360030	Reparatur/ Beschaffung von Musikinstrumenten		3.400	Minderaufwendungen/-auszahlungen für die Reparatur und Beschaffung von Musikinstrumenten lt. Prognose
44	26301.72490070	Herstellung, Ankauf und Verbreitung von Informationsmaterial		800	Minderaufwendungen/-auszahlungen bei Herstellung, Ankauf und Verbreitung von Informationsmaterial lt. Prognose
44	26301.76290010	Auszahlungen für Dienstleistungen durch Dritte		2.500	Minderaufwendungen/-auszahlungen bei Aufwendungen/Auszahlungen für Dienstleistungen durch Dritte lt. Prognose
45	25101.76413000	Haftpflichtversicherungen		34.000	Minderaufwendungen/-auszahlungen für die Haftpflichtversicherung lt. Prognose

TH	Produkt	Bezeichnung	FH		Nachweis der Deckung durch Minderaus- und Mehreinzahlungen
			Einzahlung	Auszahlung	
45	28100.76290010	Auszahlungen für Dienstleistungen durch Dritte		5.000	Minderaufwendungen/-auszahlungen für Aufwendungen/Auszahlungen für Dienstleistungen durch Dritte lt. Prognose
45	28100.56413000/76413000	Haftpflichtversicherungen		2.400	Minderaufwendungen/-auszahlungen für die Haftpflichtversicherung lt. Prognose
45	28100.76290080	Sonstige Auszahlungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten - GEMA		500	Minderaufwendungen/-auszahlungen für GEMA-Gebühren lt. Prognose
45	52300.72490170	Auszahlungen für Ersatzvornahmen		10.000	Minderaufwendungen/-auszahlungen für Ersatzvornahmen lt. Prognose
45	52300.64120000	Gebühren für die Erteilung von Bescheiden	8.700		Mehrerträge/-einzahlungen durch Gebühren für die Erteilung von Bescheiden (Denkmalschutz- u. Denkmalpflege)
45	52300.66290050	Zwangsgelder	5.000		Mehrerträge/-einzahlungen durch Verhängen von Zwangsgeldern
47	25202.76413000	Haftpflichtversicherungen		3.400	Minderaufwendungen/- auszahlungen für die Haftpflichtversicherung lt. Prognose
47	25202.76120010	Auszahlungen für Qualifizierung		1.500	Minderaufwendungen/-auszahlungen für Qualifizierung durch Übernahme der Teilnahmegebühren durch Amt 10
47	25202.76341000	Fernmeldegebühren		300	Minderaufwendungen/- auszahlungen für Fernmeldegebühren
50	36101.61442020	Zuweisungen aus dem FAG	40.000		Zuweisungen von Konnexitätsleistungen (FAG) des Landes nach dem Kindertagesstätteförderungsgesetz auf Grundlage des Erlasses des IM vom 28.10.2014
50	11150.76344010	Wartung und Pflege von Telekommunikationseinrichtungen		3.000	Wartung und Pflege von Telekommunikationseinrichtungen nach Rücksprache mit Amt 50
50	11150.76370000	Bankgebühren		20.000	Bankgebühren (Wohngeld) nach Rücksprache mit Amt 50
50	11150.75420010	Miedgliedsbeiträge an Verbände und Vereine		100	Miedgliedsbeiträge an Verbände und Vereine nach Rücksprache mit Amt 50
53	41400.63120010	Verwaltungsgebühren	10.000		höhere Verwaltungsgebühren aus Leichenschauen
53	41400.72490070	Herstellung, Ankauf und Verbreitung von Informationsmaterial		2.800	Der Ankauf von InfoMaterial für Gesundheitskongress ist abgeschlossen.
53	41400.76290010	Dienstleistungen durch Dritte		1.000	Einsparung bei Dienstleistungen durch Dritte
53	41400.76120010	Qualifizierung		500	weniger Aufwendungen für Qualifizierung
53	41400.72440010	Anschaffung medizinischen Bedarf		1.000	Einsparung bei Anschaffung medizinischen Bedarfs
60	51106.74139000	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sondervermögen mit Sonderrechnung / Sonstige - Stadtzentrum		51.700	Kein vollständiger Kassenmittelabruf von StBauFM in 2014 für das Sanierungsgebiet "Stadtzentrum".
60	51106.76379000	Bankgebühren - Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut		14.300	Minderaufwendungen/-auszahlungen für Verwaltungsgebühren Landesförderinstitut lt. Prognose

TH	Produkt	Bezeichnung	FH		Nachweis der Deckung durch Minderaus- und Mehreinzahlungen
			Einzahlung	Auszahlung	
60	52100.76290010	Auszahlungen für Dienstleistungen durch Dritte		9.300	Minderaufwendungen/-auszahlungen für Dienstleistungen durch Dritte lt. Prognose
60	52100.63130300	Gebühren aus Bauordnungsangelegenheiten	100.000		Mehrerträge/-einzahlungen durch Gebühren aus BO-Angelegenheiten, entsprechend der Entwicklung der Baugenehmigungsverfahren.
61	51103.76290010	Auszahlungen für Dienstleistungen durch Dritte		39.800	Die mit der Planung veranschlagten Mittel konnten erst in der Durchführung konkretisiert werden.
61	57101.76251010	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		20.000	Einzelhandelskonzept kommt 2014 nicht mehr. Voraussetzung war die Erarbeitung des Branchenkonzeptes Möbel und das liegt noch nicht vor.
62	11402.64110030	Vermietungen von kommunalen Grund/Boden	33.300		Vermietung von kommunalen Grund und Boden
62	11402.64110220	Einzahlungen aus Erbbaurecht	15.000		mehr Erbbaurechte abgeschlossen als geplant, bzw. angepasst, Erbbaurecht
62	11402.64110110	Mieten für Bungalowsiedlungen	10.000		Mieten für Bungalowsiedlungen
62	11402.64251010	Erstattungen durch private Unternehmen	1.800		
62	11402.66290090	Sonstige laufende Einzahlungen - Vergabe von Rechten an Grundstücken	80.000		Vergabe von Rechten (Leitungen auf unseren Grundstücken), es konnten mehr Bescheide erstellt werden als geplant
62	11402.67990000	Sonstige Zinsen und ähnliche Finanzeinzahlungen	5.000		sonstige Zinsen u. Finanzerträge
62	51108.63130200	Gebühren für den Verkauf der Bodenrichtwertkarte	1.000		Gebühren für den Verkauf der Bodenrichtwertkarte
62	11402.72311100	Unterhaltung der Grundstücke u. bauliche Anlagen		100.000	Einsparungen bei der Unterhaltung der Grundstücke u. bauliche Anlagen
62	11402.76259000	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen		20.000	Einsparungen Sachverständigen u. Gerichtskosten
62	11402.76813000	Grundsteuer B für gemeindeeigene Grundstücke		34.000	Grundsteuer B, durch Verkäufe von Grundstücken niedriger ausgefallen
62	11402.76990000	Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit		15.000	Einsparungen Sonstige laufende Auszahlungen der Verwaltungstätigkeit
62	51108.72440080	Auszahlungen für Baumaterial		1.500	Einsparungen von Baumaterial
62	51108.76120010	Auszahlungen für Qualifizierung		900	Einsparungen von Aufwendungen für Qualifizierung
62	51108.76251010	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		4.100	Einsparungen Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige
66	54101.66270000	Versicherungserstattungen	173.000		rückwirkende Erstattung durch Versicherungen im Folgejahr
66	54101.64251000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	78.100		Kostenerstattungen von privaten Unternehmen- DB- Rückerstattung durch die DB von Planungskosten für den Umbau des Bahnhofsvorplatzes in Warnemünde aus dem Jahr 2010
66	54802.63220001	Benutzungsentgelte	9.900		Benutzungsentgelte
66	54802.64110020	Mieten und Pachten (19%)	47.000		Mieten und Pachten- zusätzliche Vermietung von Großveranstaltungen die zur Planung noch nicht angemeldet waren.

TH	Produkt	Bezeichnung	FH		Nachweis der Deckung durch Minderaus- und Mehreinzahlungen
			Einzahlung	Auszahlung	
66	54101.72338020	Wartung und Pflege der Fahrbahnen		105.000	Einsparungen Reparatur- und Unterhaltungsaufträge
67	55301.72341000	Unterhaltung von Denkmälern, denkmalgeschützten Häuser		17.000	Die Einsparungen im Ergebnishaushalt in Höhe von insgesamt 88.590 EUR aufgrund nicht in Anspruch genommener Ansätze. Die Abrechnung der Landesmittel für die Unterhaltung Kriegsgräber erfolgt vorwiegend über Personalkosten, so dass hier eine Einsparung im Finanzaushalt in Höhe von 17.000 Euro erfolgen kann. Auf Grund von Mehrauszahlungen vor allem für Steuernachzahlungen Produkt 55303 – BgA Krematorium, können die Einsparungen im Ergebnishaushalt nicht im Finanzaushalt umgesetzt werden.
73	53702.72351010	Haltung von Fahrzeugen		620	Einsparungen bei den Betriebs- und Sachkosten im Amt für Umweltschutz, wie für die Haltung von Fahrzeugen,
73	53702.72380080	Zimmerausstattung		100	Zimmerausstattung
73	53702.72490070	Herstellung, Ankauf und Verbreitung von Informationsmaterial		300	Herstellung, Ankauf und Verbreitung von Informationsmaterial
73	53702.76131010	Auszahlungen für Reise- und Fahrkosten		600	Auszahlungen für Reise- und Fahrkosten
73	53702.76321000	Bücher		100	Bücher
73	53702.76341000	Fernmeldegebühren		500	Fernmeldegebühren
73	54501.72351010	Haltung von Fahrzeugen		1.200	Haltung von Fahrzeugen
73	54501.76120010	Auszahlungen für Qualifizierung		600	Auszahlungen für Qualifizierung
73	54501.76131010	Auszahlungen für Reise- und Fahrkosten		600	Auszahlungen für Reise- und Fahrkosten
73	54501.76220010	Auszahlungen für laufende Leistungen auf Grund von Leasing-Verträgen		900	Auszahlungen für laufende Leistungen auf Grund von Leasing-Verträgen
73	54501.76310040	EDV-Material für den Verwaltungsbedarf		200	EDV-Material für den Verwaltungsbedarf
73	54501.76331000	Porto		100	Porto
73	54501.76341000	Fernmeldegebühren		900	Fernmeldegebühren
73	54502.72351010	Haltung von Fahrzeugen		400	Haltung von Fahrzeugen
73	54502.76120010	Auszahlungen für Qualifizierung		250	Auszahlungen für Qualifizierung
73	54502.76131010	Auszahlungen für Reise- und Fahrkosten		600	Auszahlungen für Reise- und Fahrkosten
73	54502.76341000	Fernmeldegebühren		700	Fernmeldegebühren
73	55201.74430010	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände - Umlage Wasser- und Bodenverband - Reduzierung der IH-maßnahmen durch WWV		10.000	Allgemeine Umlagen an Zweckverbände - Umlage Wasser- und Bodenverband - Reduzierung der IH-maßnahmen durch WWV

TH	Produkt	Bezeichnung	FH		Nachweis der Deckung durch Minderaus- und Mehreinzahlungen
			Einzahlung	Auszahlung	
73	55201.76251010	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige - Gutachten wurde günstiger als geplant		20.000	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige - Gutachten wurde günstiger als geplant
73	51105.72490070	Herstellung, Ankauf und Verbreitung von Informationsmaterial		500	Herstellung, Ankauf und Verbreitung von Informationsmaterial
73	55403.72338040	Wartung und Pflege von Verkehrsleiteinrichtungen		1.300	Wartung und Pflege von Verkehrsleiteinrichtungen
73	55403.76120010	Aufwendungen für Qualifizierung		700	Aufwendungen für Qualifizierung
73	55403.76251010	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		1.000	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige
73	55404.76360000	Öffentlichkeitsarbeit		7.000	Öffentlichkeitsarbeit
74	12400.72351010	Haltung von Fahrzeugen		300	Einsparungen aufgrund der vorl. HH-Führung bei Haltung von Fahrzeugen
74	12400.72370000	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung		500	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung
74	12400.72380010	Geringwertige Arbeitsgeräte und -maschinen		300	Geringwertige Arbeitsgeräte und -maschinen
74	12400.72380100	Gebrauchsgegenstände		200	Gebrauchsgegenstände
74	12400.72490030	Auszahlungen für Tierseuchenbekämpfung		3.000	Tierseuchenbekämpfung
74	12400.72490040	Auszahlungen für Tierschutz		1.000	Tierschutz
74	12400.72590000	Kostenerstattungen an Sonstige		200	Kostenerstattungen an Sonstige
74	12400.76120010	Auszahlungen für Qualifizierung		3.000	Aufwendungen für Qualifizierung
74	12400.76131010	Auszahlungen für Reise- und Fahrkosten		1.000	Reise- und Fahrkosten
74	12400.76310030	Vordrucke		500	Vordrucke
74	12400.76310040	EDV-Material für den Verwaltungsbedarf		100	EDV-Material für den Verwaltungsbedarf
74	12400.76322000	Zeitschriften		600	Zeitschriften
74	12400.76341000	Fernmeldegebühren		800	Fernmeldegebühren
82	55500.64110010	Mieten und Pachten	13.500		Mieten und Pachten
82	55500.64110030	Vermietungen von kommunalen Grund/Boden	5.900		Vermietung von kommunalen Grund und Boden
82	55500.64190011	Sonstige Einzahlungen aus Verkauf	133.443		Mehrerträge /-einzahlungen aus Verkauf, insbesondere Holzverkauf
82	55500.64190014	Sonstige Einzahlungen aus Verkauf-zugekaufte Waren	17.000		Mehrerträge /-einzahlungen aus Verkauf, insbesondere Holzverkauf
82	55500.72240000	Gas		100	Gasverbrauch geringer als eingeplant
82	55500.72270000	Wasser		500	Wasserverbrauch geringer als eingeplant

TH	Produkt	Bezeichnung	FH		Nachweis der Deckung durch Minderaus- und Mehreinzahlungen
			Einzahlung	Auszahlung	
82	55500.72323030	Bewirtschaftung der Gebäude - Straßenreinigung		2.000	Bewirtschaftung der Gebäude - Straßenreinigung
82	55500.72543000	Kostenerstattungen an Gemeinden/GV		600	Kostenerstattungen an Gemeinden
82	55500.72338020	Wartung und Pflege der Rad- und Gehwege, Fahrbahnen		32.000	Wartung und Pflege der Rad- und Gehwege, Fahrbahnen
82	55500.76210010	Mieten und Pachten		2.300	Mieten und Pachten
82	55500.76210030	Auszahlungen für Mieten für Maschinen und Anlagen		2.000	Mieten für Maschinen und Anlagen
82	55500.76251010	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige		1.000	Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige
82	55500.76310030	Vordrucke		300	Vordrucke
82	55500.76310040	EDV-Material für den Verwaltungsbedarf		900	EDV-Material für den Verwaltungsbedarf
83	12208.63120010	Verwaltungsgebühren	10.300		Verwaltungsgebühren
83	12208.64290000	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen - übrige Bereiche	3.600		Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen - übrige Bereiche
90	61101.60210000	Gemeindeanteil an der Einkommenssteuer einschließlich Anteil an der Zinsabsschlagssteuer	1.780.531		Gem.Anteil an der Eink. Steuer nach aktueller Steuerschätzung
90	61101.60131000	Gewerbesteuerzahlungen laufendes Jahr			Gewerbesteuer nach Ertrag- Mehrerträge lt. Prognose, Mehreinzahlungen wurden zur Deckung des Mehrbedarfs für TH 50 eingesetzt.
90	61101.60121000	Grundsteuer B von Fremdschuldnern			Grundsteuer B - Mehrerträge aufgrund der prognostizierten Veranlagung, mehr als die geplanten Einzahlungen werden jedoch nicht erwartet.
90	61101.60340000	Zweitwohnungssteuer	44.000		Zweitwohnungssteuer - Mehrerträge/ -einzahlungen lt. Prognose
90	61201.77420000	Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen an den öffentlichen Bereich an das Land		321.456	Einsparung bei Zinsaufwendungen im Kommunalen Aufbaufonds
90	61103.61110000	Schlüsselzuweisungen vom Land	67.300		höhere SZW lt. 3. Ausz. Erlass FAG 2014
90	61103.61320300	Landeszuweisungen - Festbetrag Konnexität (§4 FAG)	5.100		höhere Zuw. für Konnexität lt. 3. Ausz. Erlass FAG 2014
	Summe		3.676.674	1.713.326	

Gesamt

5.390.000