

# Inhaltsverzeichnis

|  | <b>Seite</b> |
|--|--------------|
| <b>1. Allgemeines</b>  |              |
| 1.1 Entwicklung der Zahl der Einwohnerinnen und Einwohner  | 4 – 6        |
| 1.2 Schwarzenbeker Schulen in Zahlen   | 7 – 8        |
| <b>2. Größe des Gemeindegebietes; wirtschaftliche Struktur</b>   |              |
| 2.1 Stadtgebiet nach Nutzungsarten   | 9            |
| 2.2 Geschichte der Stadt und Entwicklung der wirtschaftlichen Struktur   | 10 – 11      |
| <b>3. Sonderlasten</b>   |              |
| 3.1 Übersicht der zu leistenden Soziallasten   | 12           |
| <b>4. Entwicklung der Steuereinnahmen und der Finanzaufwendungen sowie der Umlagen</b>                                   |              |
| 4.1 Gesamtübersicht der Steuereinnahmen und der Finanzaufwendungen sowie der Umlagen                                     | 13           |
| 4.2 Graphische Darstellung der Einnahmen und Ausgaben der allgemeinen Finanzwirtschaft                                   | 14           |
| 4.3 Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen   | 14           |
| 4.4 Graphische Darstellung der Entwicklung der Gewerbesteuer   | 15           |
| 4.5 Graphische Darstellung der Entwicklung der Einkommensteuer   | 15           |
| 4.6 Graphische Darstellung der Entwicklung der Kreisumlage   | 16           |
| 4.7 Realsteuerhebesätze für Schwarzenbek und andere Städte und Gemeinden   | 16           |
| 4.8.1 Entwicklung der liquiden Mittel 2010   | 17           |
| 4.8.2 Entwicklung der liquiden Mittel 2011   | 17           |
| <b>5. Aufgliederung des Gewerbesteueraufkommens</b>  |              |
| 5.1 Anzahl der Gewerbebetriebe und deren prozentualer Anteil an der Gewerbesteuer  | 18           |
| <b>6. Entwicklung des Vermögens</b>  |              |
| 6.1 Übersicht über die Vermögenslage der letzten 3 abgeschlossenen Haushaltsjahre, des Vorjahres und des Haushaltsjahres | 19 - 20      |
| <b>7. Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten</b>  |              |
| 7.1 Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und Kreditähnlichen Rechtsgeschäften   | 21           |

|   | <b>Seite</b> |
|---|--------------|
| <b>8. Entwicklung der Schulden</b>  |              |
| 8.1. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten in den letzten abgeschlossenen Haushaltsjahren sowie deren voraussichtliche Entwicklung im Vorjahr, im Haushaltsjahr und in den drei nachkommenden Jahren | 22           |
| 8.2. Graphische Darstellung der Entwicklung der Schulden  | 22           |
| 8.3. Kreditverbindlichkeiten und Schuldendienst   | 23           |
| 8.4. Bericht über den Abschluss von derivativen Finanzgeschäften  | 23           |
| 8.5. Übersicht über die Gesamtverschuldung der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember  | 24           |
| <b>9. Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und Rechtsgeschäften</b>  |              |
| 9.1. Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen   | 25           |
| <b>10. Stand der Rücklagen</b>  |              |
| 10.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen  | 26           |
| <b>11. Gebühren, Entgelte und zweckgebundene Abgaben</b>  |              |
| 11.1. Entwicklung der Gebühren, Entgelte und zweckgebundenen Abgaben in den letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahren, im Vorjahr und im Haushaltsjahr   | 27           |
| <b>12. Die wichtigsten Einnahme- und Ausgabearten</b>   |              |
| 12.1. Übersicht über die wichtigsten Einnahmearten des Ergebnishaushaltes der letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahre, des Vorjahres und des Haushaltsjahres  | 28           |
| 12.1.1. Graphische Darstellung der Einnahmeschwerpunkte des Ergebnishaushaltes 2011   | 28           |
| 12.1.2. Veränderungen der wichtigsten Einnahmequellen   | 29           |
| 12.2. Übersicht über die wichtigsten Ausgabearten des Ergebnishaushaltes der letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahre, des Vorjahres und des Haushaltsjahres   | 30           |
| 12.2.1. Ausgabeschwerpunkte des Ergebnishaushaltes 2011   | 30           |
| 12.2.2. Graphische Darstellung einzelner Ausgabearten   | 31 - 33      |
| <b>13. Erhebliche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen</b>   |              |
| 13.1. Darstellung der im Haushaltsjahr geplanten erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie ihre finanziellen Auswirkungen auf die folgenden Jahre   | 34           |
| <b>14. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  |              |
| 14.1. Übersicht der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit   | 35           |

|  | <b>Seite</b> |
|--|--------------|
| <b>15. Haushaltskonsolidierung</b>   |              |
| 15.1. Übersicht der umgesetzten Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen der Haushaltsjahre 2010 – 2012   | 36           |
| 15.2. Übersicht der noch nicht umgesetzten Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen der Haushaltsjahre 2009 – 2010  | 37           |
| 15.3. Übersicht über die Zuweisungen an Vereine und Verbände   | 37 – 38      |
| <b>16. Kreditähnliche Rechtsgeschäfte</b>  |              |
| 16.1. Darstellung der abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte, die nach § 1 der LVO über die Genehmigungsfreiheit von Rechtsgeschäften komm. Körperschaften genehmigungsfrei gestellt sind, unter Angabe der Belastung des Haushaltes im Vorjahr, im Haushaltsjahr und in den drei nachfolgenden Jahren und unter Angabe des Zeitpunktes des Auslaufens der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte | 39           |
| <b>17. Kostenrechnende Einrichtungen</b>   |              |
| 17.1. Übersicht über die Ergebnisse (Erträge abzgl. Aufwendungen und kalk. Zinsen), die sich in der Regel zu mehr als 10% aus Entgelten finanzieren (Kostenrechnende Einrichtungen) im Vorjahr und im Haushaltsjahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade   | 39           |
| <b>18. Allgemeine Schlüsselzuweisungen</b>   |              |
| 18.1. Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben   | 40           |
| <b>19. Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften</b>  |              |
| 19.1. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften  | 41           |
| <b>20. Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden...</b>  |              |
| 20.1. ...der Sondervermögen der Gemeinde, für die Sonderrechnungen geführt werden  | 42           |
| 20.2. ...der Treuhandvermögen nach § 98 der GO, für die Sonderrechnungen geführt werden  | 42           |
| 20.3. ...der Zweckverbände, in denen die Gemeinde Mitglied ist   | 42           |
| 20.4. ...der Gesellschaften, an denen die Gemeinde mit mehr als 25% beteiligt ist.   | 42           |
| <b>21. Treuhandvermögen der Stadt, die von Dritten verwaltet werden</b>  |              |
| 21.1. Darstellung zu den Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden   | 43           |
| <b>22. Budget</b>  |              |
| 22.1. Übersicht über die nach § 20 GemHVO – Doppik gebildeten Budgets  | 43           |
| <b>23. Sperrvermerke</b>   |              |
| 23.1. Übersicht über die Sperrvermerke 2011  | 44           |

# Vorbericht

## für den Haushalt 2011

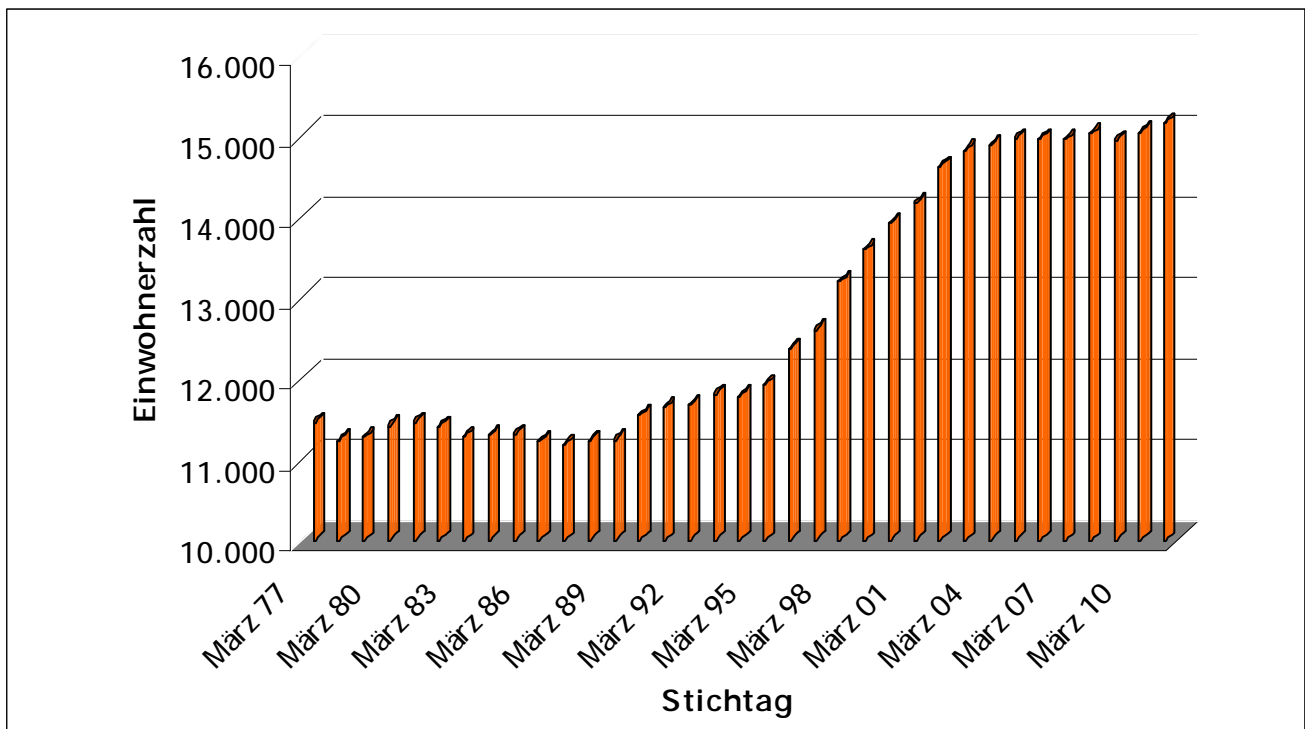
(§ 1 Absatz 2 Ziffer 1 i. V. m. § 6 GemHVO Doppik)

### 1. Allgemeines

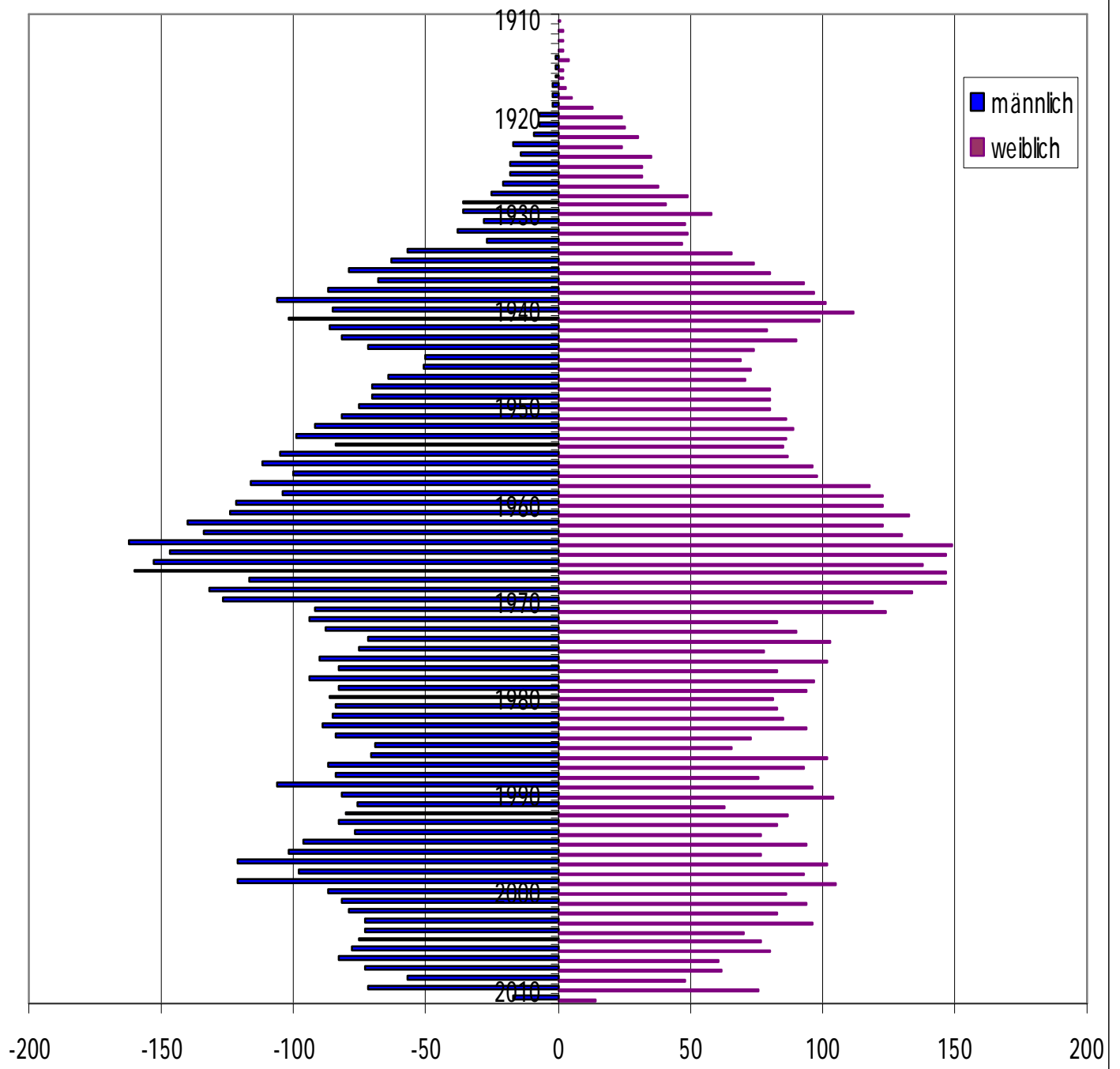
Ø (Erläuterungen zu § 6 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.2 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

#### 1.1. Entwicklung der Zahl der Einwohnerinnen und Einwohner

| Jahr      | Einwohner | Veränderung |
|-----------|-----------|-------------|
| 31.3.2000 | 13.919    | 316         |
| 31.3.2001 | 14.173    | 254         |
| 31.3.2002 | 14.627    | 454         |
| 31.3.2003 | 14.828    | 201         |
| 31.3.2004 | 14.891    | 63          |
| 31.3.2005 | 14.969    | 78          |
| 31.3.2006 | 14.971    | 2           |
| 31.3.2007 | 14.965    | -6          |
| 31.3.2008 | 15.037    | 72          |
| 31.3.2009 | 14.947    | -90         |
| 31.3.2010 | 15.053    | 106         |
| 31.3.2011 | 15.169    | 116         |



# Alterspyramide



Durchschnittsalter 2011: 41,9 Jahre

| Staatsangehörigkeit |                 | Einwohner     | Geburtsjahrgänge  |                   |                   |                   |                   |                   |
|---------------------|-----------------|---------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------|
|                     |                 |               | 1906<br>-<br>1925 | 1926<br>-<br>1945 | 1946<br>-<br>1965 | 1966<br>-<br>1985 | 1986<br>-<br>2005 | 2006<br>-<br>2011 |
| Deutsch             | männlich        | 6.924         | 81                | 1.122             | 1.928             | 1.777             | 1.642             | 374               |
|                     | weiblich        | 7.262         | 202               | 1.359             | 1.918             | 1.809             | 1.639             | 335               |
|                     | <b>zusammen</b> | <b>14.186</b> | <b>283</b>        | <b>2.481</b>      | <b>3.846</b>      | <b>3.586</b>      | <b>3.281</b>      | <b>709</b>        |
| Ausland             | männlich        | 469           | 0                 | 45                | 121               | 183               | 111               | 9                 |
|                     | weiblich        | 525           | 1                 | 37                | 137               | 220               | 117               | 13                |
|                     | <b>zusammen</b> | <b>994</b>    | <b>1</b>          | <b>82</b>         | <b>258</b>        | <b>403</b>        | <b>228</b>        | <b>22</b>         |
| Gesamt              | männlich        | 7.393         | 81                | 1.167             | 2.049             | 1.960             | 1.753             | 383               |
|                     | weiblich        | 7.787         | 283               | 1.396             | 2.055             | 2.029             | 1.756             | 348               |
|                     | <b>zusammen</b> | <b>15.180</b> | <b>284</b>        | <b>2.563</b>      | <b>4.104</b>      | <b>3.989</b>      | <b>3.509</b>      | <b>731</b>        |

An-, Ab- und Ummeldungen nach dem 31.3. d. Jahres zum Stichtag 31.3. d. Jahres wurden entsprechend berücksichtigt.

## 1.2. Schwarzenbeker Schulen in Zahlen

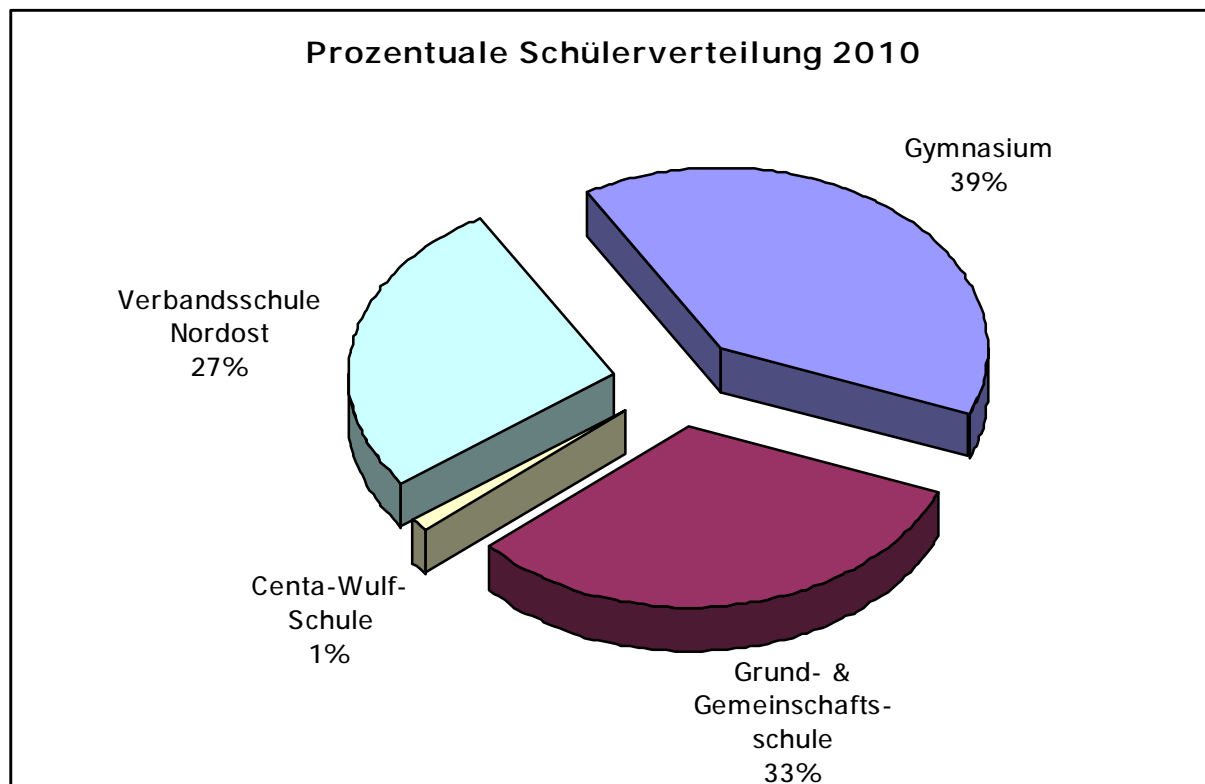
### Schüler an Schwarzenbeker Schulen

|   | 2008         |                   | 2009         |                   | 2010         |                   |
|---|--------------|-------------------|--------------|-------------------|--------------|-------------------|
|   | insgesamt    | auswärtig         | insgesamt    | auswärtig         | insgesamt    | auswärtig         |
| Gymnasium   | 1.009        | 452               | 1.048        | 462               | 1.035        | 458               |
| Realschule *)   | 459          | 124               | 869          | 196 <sup>2)</sup> | 865          | 224 <sup>3)</sup> |
| Compeschule *)  | 363          | 14 <sup>1)</sup>  |              |                   |              |                   |
| Centa-Wulf-Schule   | 29           | 14                | 25           | 16                | 33           | 19                |
| Grund- und<br>Regionalschule des<br>Schulverbandes<br>Schwarzenbek<br>Nordost **) | 750          | 117 <sup>4)</sup> | 721          | 126 <sup>5)</sup> | 712          | 128 <sup>6)</sup> |
|   | <b>2.610</b> | <b>721</b>        | <b>2.663</b> | <b>800</b>        | <b>2.645</b> | <b>829</b>        |

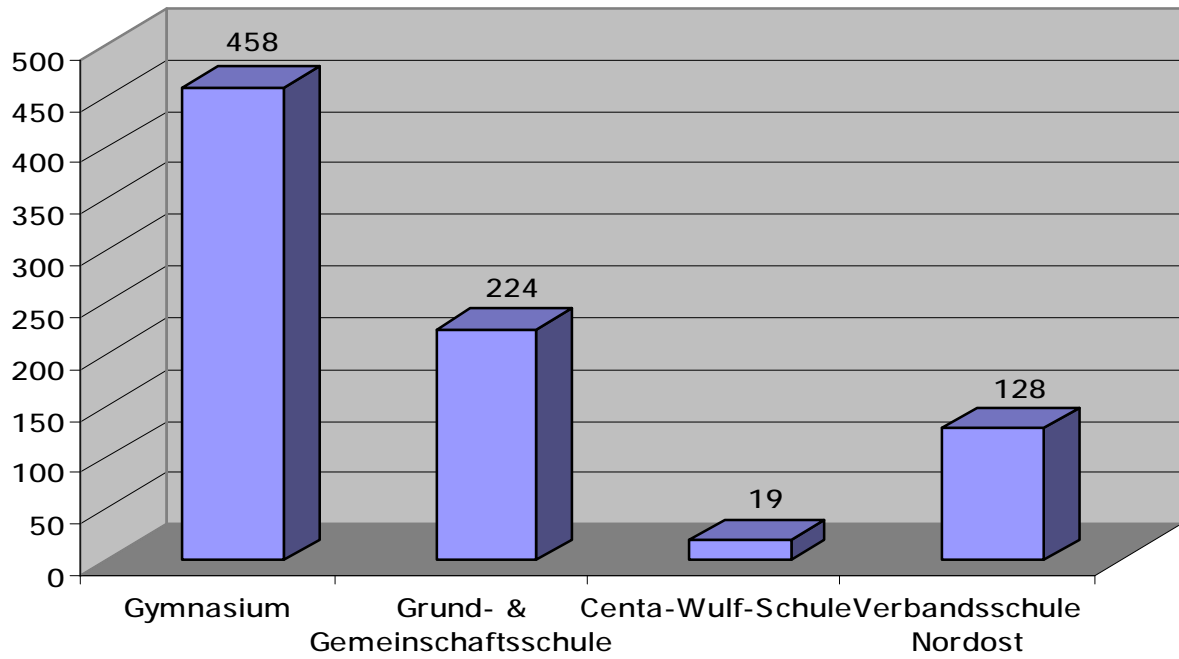
\*) ab 2009 wurden die Real- und Compeschule zusammengefasst zur Grund- und Gemeinschaftsschule

\*\*) Schüler von Gemeinden, die nicht dem Schulverband angehören  
in 2008: 8  
in 2009: 18  
in 2010: 24

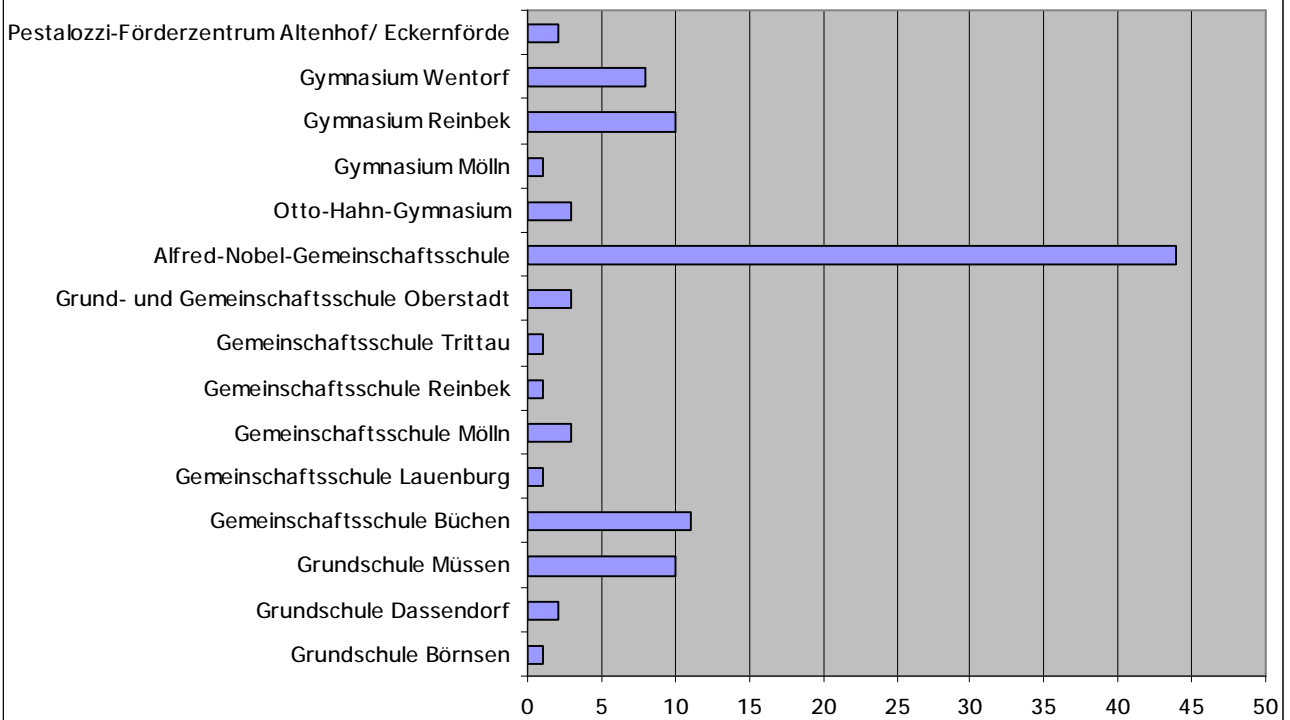
- 1) davon 5 Grundschüler  
2) davon 24 Grundschüler  
3) davon 32 Grundschüler  
4) davon 87 Grundschüler  
5) davon 85 Grundschüler  
6) davon 84 Grundschüler



### Gastschülerzahlen 2010



### Schwarzenbeker Schüler an auswärtigen Schulen 2010



insgesamt 101 Schüler/ -innen



## 2. Größe des Stadtgebietes; wirtschaftliche Struktur

Ø (Erläuterungen zu § 6 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.2 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

### 2.1. Stadtgebiet nach Nutzungsarten

|                  |          |
|------------------|----------|
| Gesamtfläche     | 1.156 ha |
| Wohngebiete      | 257 ha   |
| Mischgebiete     | 43 ha    |
| Gewerbeflächen   | 98 ha    |
| Sonderflächen    | 14 ha    |
| Gemeinbedarf     | 16 ha    |
| Straßen          | 25 ha    |
| Bahn             | 14 ha    |
| Grünflächen      | 111 ha   |
| Landwirtschaft   | 191 ha   |
| Wald             | 309 ha   |
| Maßnahmenflächen | 59 ha    |
| sonst. Flächen   | 19 ha    |

## 2.2. Geschichte der Stadt und Entwicklung der wirtschaftlichen Struktur

Die erste Ansiedlung an der Schwarzen Beke wurde – wie die Nachbarorte – aus dem alten Grenzwald zwischen den Sachsen und Slawen herausgerodet. Das Rittergeschlecht Wulf to Swarte Beke, das 1291 erstmals urkundlich als hier ansässig festzustellen ist, baute eine Burg, die so genannte Marienburg, die dann als Schutzburg für die Ansiedlung diente. Bis Ende des 15. Jahrhunderts blieb der Ort im Besitz des Gründergeschlechts. Nach dem Aussterben der Herren to Swarte Beke fiel er dem Herrschaftsgebiet der Herzöge von Sachsen-Lauenburg zu, die dann auch zeitweilig hier residierten.



Zu Beginn des 17. Jahrhunderts wurde das Amt Schwarzenbek als Verwaltungsbezirk gebildet, zu dem 22 umliegende Dörfer sowie der Sachsenwald gehörten. Mit dem Lauenburger Land gehörte Schwarzenbek von 1689 bis 1815 zum Kurfürstentum Hannover und damit zur englischen Krone. Aufgrund der Beschlüsse des Wiener Kongresses (1814/1815) kam das kleine Herzogtum zu Dänemark und blieb bis 1864 unter dänischer Oberhoheit. Nach dem Dänischen Krieg und infolge von Verhandlungen mit Österreich kam das Herzogtum Lauenburg an die preußische Krone. 1876 bildete Schwarzenbek eine selbst verwaltete Gemeinde, die auch Sitz des neuen konstituierten Amtes Schwarzenbek wurde. Erst im Jahr 1950 wurde Schwarzenbek amtsfreie Gemeinde.



Von außerordentlicher Bedeutung für die Entwicklung des Ortes war das neue Verkehrsnetz, das um die Mitte des 19. Jahrhunderts entstand. Die Eisenbahnlinie Berlin-Hamburg und Bad Oldesloe sowie die Fernstraßen Berlin-Hamburg und Schwarzenbek-Mölln kreuzten sich an der Siedlung der Schwarzen Beke, wodurch Schwarzenbek für das Umland die Stellung eines Knotenpunktes erlangte.

Die Stadt stellt durch ihre günstige Lage den natürlichen Mittelpunkt der südlichen Hälfte des schleswig-holsteinischen Landkreises Herzogtum Lauenburg dar. Mit der Wiedervereinigung ist Schwarzenbek durch diese zentrale Mittelpunktrolle noch bedeutsamer geworden. Aufgabe und Zielsetzung ist es, weitere Maßnahmen zur Attraktivitätssteigerung und Stärkung als Wirtschaftsstandort umzusetzen.

Die verkehrsgünstige Lage und günstiges Bauland verleihen Schwarzenbek eine hohe Anziehungskraft. Um die positive Entwicklung nachhaltig zu gewährleisten, werden die Aktivitäten der städtischen Wirtschaftsförderung im Zusammenwirken mit der Selbstverwaltung weiter intensiviert.

Diesbezüglich werden derzeit nachhaltige Verhandlungen mit bedeutenden Wirtschaftsunternehmen geführt, um neuartige und weitreichende Gewerbebetriebe anzusiedeln.

Zur Attraktivitätssteigerung des Stadtzentrums ist für 2012 der Umbau der Einmündung Lauenburger Straße zur Meiereistraße geplant.

Im Bereich Bildung und Sport hat die Stadt in den letzten Jahren in die Sanierung des ehemaligen Gymnasiums an der Berliner Straße investiert, welches zur Gemeinschaftsschule umgebaut wurde. Diese Maßnahme entstand durch die Änderung der Landesgesetze, die die Zusammenlegung der Compeschule und der Realschule hervorgebracht hat. Der Umzug der Schülerinnen und Schüler fand im Sommer 2010 statt.

Auch im Rahmen des Konjunkturpaketes II wurden Maßnahmen zur energetischen Sanierung einiger Bildungseinrichtungen und Kindertagesstätten begonnen.

Das Ministerium für Justiz, Gleichstellung und Integration hat verkündet, dass die Frauenhäuser in Schwarzenbek und Ahrensburg jeweils erhalten bleiben. Somit steht der Erweiterung des Frauenhauses in Schwarzenbek nichts mehr im Wege. Die Baumaßnahme soll noch in diesem Jahr durchgeführt werden.

Zu den kulturellen Veranstaltungen zählt das Programm der „Kleinen Bühne“ im Rathaus sowie die Angebote des Amtsrichterhauses, gestaltet durch die Stadt Schwarzenbek (Kustodin Fr. Wenck) und dem Freundeskreis Amtsrichterhaus e.V., aber auch die durch die städtische Bücherei organisierten Lesungen und die verschiedensten Angebote der Volkshochschule, des Jugendtreffs und der Vereine und Verbände.

Durch die Inbetriebnahme des neu errichteten Holzhauses als Begegnungsstätte für Jugendliche werden innovative und weitumfassende Angebote präsentiert und von den Jugendlichen vermehrt angenommen.

Auch die Beteiligung des Kinder- und Jugendbeirates an politischen Entscheidungen ist für die Stadt Schwarzenbek eine positive Zukunftsentwicklung. Zum Einen werden vermehrt jugendliche Ansichten und Wünsche berücksichtigt, zum Anderen ist dies eine Möglichkeit, politische Strukturen an Nachfolgenerationen weiterzugeben und das Interesse am öffentlichen Geschehen zu wecken.

Zu den jährlichen Highlights zählen die Open-Air-Konzerte unter der Brücke sowie die Märkte und Veranstaltungen in der Innenstadt.

Das Projekt „Migration“ der Gleichstellungsbeauftragten (Fr. Michalski) ermöglicht Frauen und interessierten Männern, sich einen Überblick zu verschaffen, wie sich ein möglicher (Wieder-) Einstieg in das Berufsleben gestalten kann. Die Beratungsangebote erstrecken sich, neben erreichbaren Erwerbsmöglichkeiten, von der Kinderbetreuung sowie der Betreuung pflegebedürftiger Angehöriger, als auch auf Einwanderer, die Arbeit suchen oder erst einen Beruf erlernen möchten.

Darüber hinaus wird das BTSP-Projekt der Gleichstellungsbeauftragten ein zweites Mal gestartet. Hierbei handelt es sich um ein Theaterprojekt für Jugendliche, das Ihnen ein Leben jenseits von Gewalt, Wut, Hass, Ärger und Frustration näher bringen soll. Dies geschieht unter professioneller Anleitung. Finanziert wird das Projekt ausschließlich durch Spenden.

### 3. Sonderlasten

Ø (Erläuterungen zu § 6 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.3 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

#### 3.1. Übersicht der zu leistenden Soziallasten

| Bereich (Produkt-Nr.)   | 2007 in EUR  | 2008 in EUR | 2009 in EUR | 2010 in EUR  | 2011 in EUR  |
|---|--------------|-------------|-------------|--------------|--------------|
| Sozialhilfe/ Grundsicherung nach dem SGB II – Stadtanteil für die Kosten der Unterkunft (31201) | 434.629,77   | 440.043,98  | 470.856,00  | 513.600,00   | 500.000,00   |
| Bücherei (27201)  | 140.052,51   | 153.229,91  | 129.051,34  | 175.700,00   | 161.900,00   |
| Jugendtreff (36601/36221/36231/36251)   | 261.381,66   | 281.849,87  | 264.125,32  | 225.200,00   | 300.100,00   |
| Mobilhaus Holzhaus NO (36602)   | 12.008,88    | 53.129,13   | 41.113,18   | 59.100,00    | 70.100,00    |
| Kindertagesstätten (36501/36502/36503/36504/36505)  | 1.017.768,11 | 828.186,52  | 882.434,03  | 1.045.400,00 | 1.077.000,00 |
| Frauenhaus (31560)  | 7.452,40     | 7.943,83    | entfällt    | entfällt     | entfällt     |

In der Übersicht sind die Aufsummierungen der Jahresergebnisse der einzelnen Produkte dargestellt. Auf der Seite 32 des Vorberichtes ist die Beteiligung von Bund, Land und Stadt detailliert abgebildet.

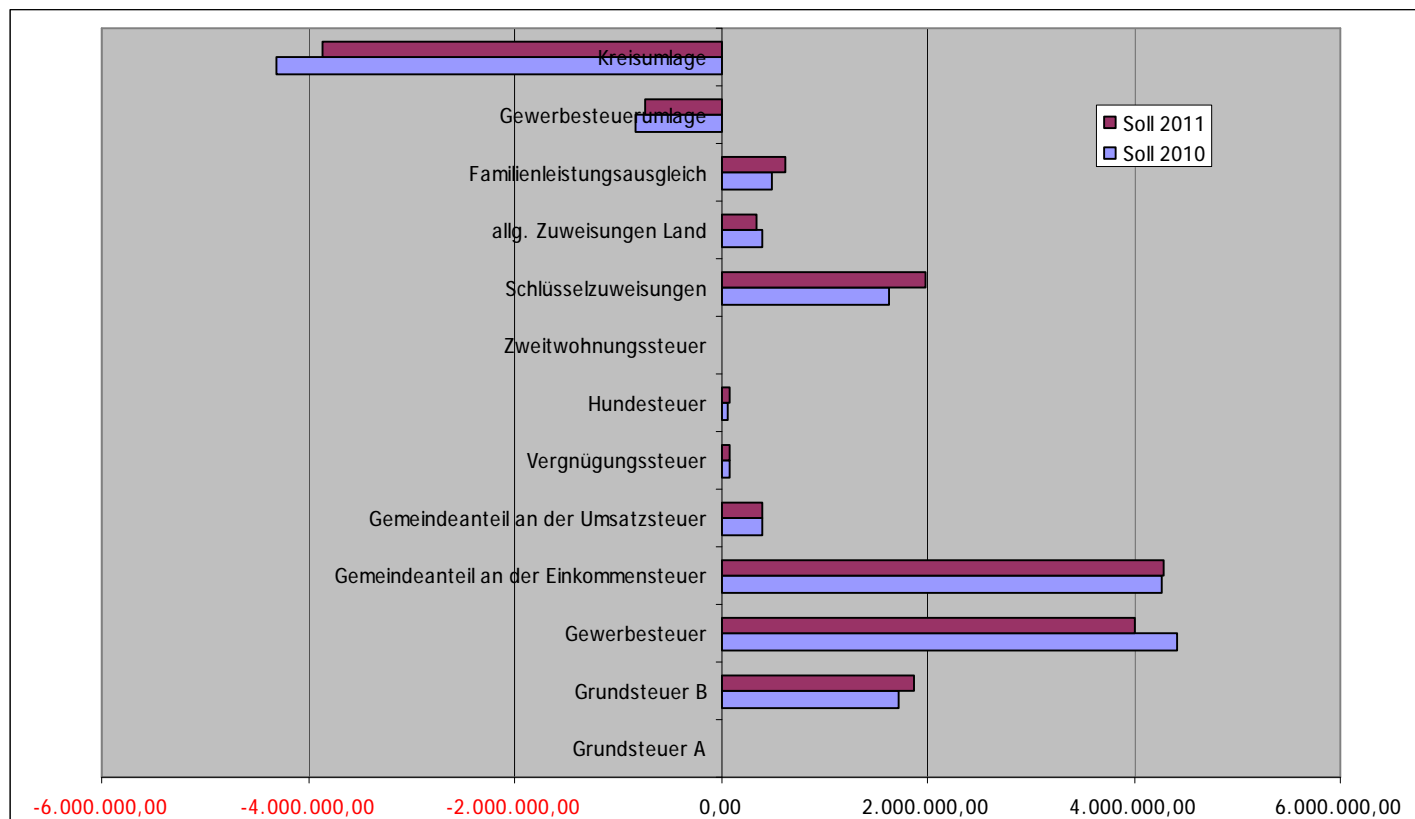
#### 4. Entwicklung der Steuereinnahmen und der Finanzaufwendungen sowie der Umlagen

Ø (Erläuterungen zu § 6 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.4 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

##### 4.1. Gesamtübersicht der Steuereinnahmen und der Finanzaufwendungen sowie der Umlagen

|   | 2007 in EUR          | 2008 in EUR          | 2009 in EUR         | 2010 in EUR          | 2011 in EUR          |
|---|----------------------|----------------------|---------------------|----------------------|----------------------|
| Grundsteuer A   | 4.052,09             | 3.711,91             | 3.274,28            | 4.600,00             | 4.600,00             |
| Grundsteuer B   | 1.332.792,08         | 1.356.820,80         | 1.366.186,33        | 1.730.000,00         | 1.875.000,00         |
| Gewerbesteuer   | 6.638.000,52         | 5.751.681,21         | 1.529.952,40        | 4.412.900,00         | 4.000.000,00         |
| Gemeindeanteil an der Einkommensteuer                                 | 4.510.178,00         | 4.872.662,00         | 4.628.713,00        | 4.268.300,00         | 4.279.300,00         |
| Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer                                    | 344.942,00           | 357.941,00           | 390.203,00          | 400.500,00           | 404.900,00           |
| Vergnügungssteuer f. d. Halten v. Spiel- u. Geschicklichkeitsgeräten  | 70.221,05            | 71.429,25            | 89.873,55           | 86.500,00            | 90.000,00            |
| Hundesteuer   | 57.682,04            | 60.738,23            | 63.029,81           | 72.800,00            | 84.000,00            |
| Zweitwohnungssteuer   | 8.226,33             | 5.807,04             | 5.281,62            | 6.600,00             | 8.000,00             |
| andere Steuern  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| allgemeine Schlüsselzuweisungen                                       | 601.692,00           | 1.001.988,00         | 763.836,00          | 1.624.200,00         | 1.984.000,00         |
| Sonderschlüsselzuweisungen  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| Schlüsselzuweisungen nach § 15 FAG                                    | 601.692,00           | 406.392,00           | 424.896,00          | 408.800,00           | 347.800,00           |
| Ausgleichsleistungen nach dem Familienleistungsausgleich (§ 31 a FAG) | 421.824,00           | 396.480,00           | 481.656,00          | 499.700,00           | 624.800,00           |
| Sonstige allgemeine Finanzaufwendungen                                | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Summe der allgemeinen Deckungsmittel</b>                           | <b>14.323.794,11</b> | <b>14.285.651,44</b> | <b>9.746.901,99</b> | <b>13.514.900,00</b> | <b>13.702.400,00</b> |
| Gewerbesteuerumlage   | 1.530.700,00         | 1.221.631,00         | 308.823,00          | 824.600,00           | 736.900,00           |
| Allgemeine Kreisumlage  | 3.846.900,00         | 4.259.376,94         | 4.610.326,08        | 4.305.500,00         | 3.851.800,00         |
| Zusätzliche Kreisumlage   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| Amtsumlage  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| Zusatzamtsumlage  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| Finanzausgleichsumlage  | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                | 0,00                 | 0,00                 |
| <b>Summe der Umlagen</b>  | <b>5.261.778,14</b>  | <b>5.481.007,94</b>  | <b>4.919.149,08</b> | <b>5.130.100,00</b>  | <b>4.588.700,00</b>  |
| <b>Überschuss</b>   | <b>9.062.015,97</b>  | <b>8.804.643,50</b>  | <b>4.827.752,91</b> | <b>8.384.800,00</b>  | <b>9.113.700,00</b>  |

## 4.2. Graphische Darstellung der Einnahmen und Ausgaben der allgemeinen Finanzwirtschaft



## 4.3. Ausschöpfung der Steuer- und sonstigen Einnahmequellen

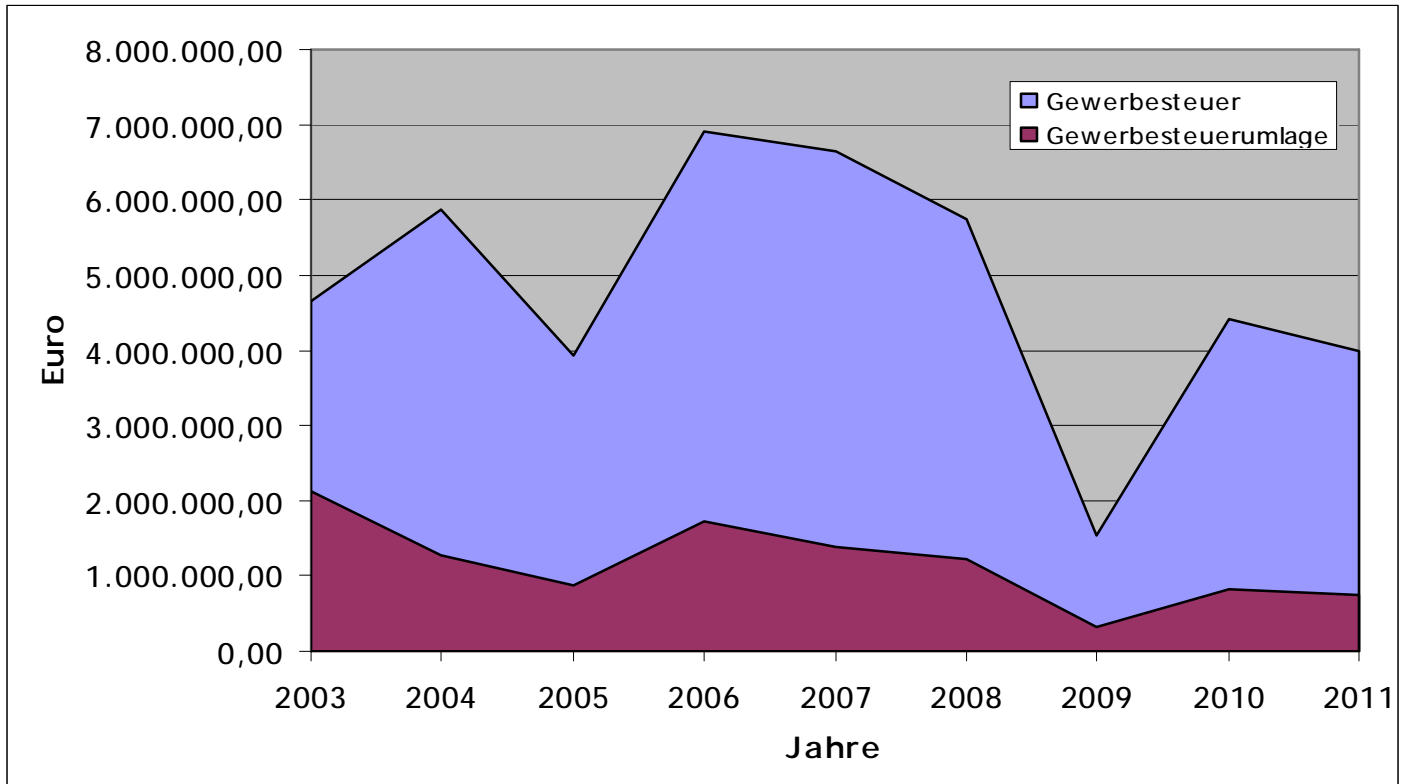
Ø (Erläuterungen zu § 6 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.15 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

Zur Verbesserung der Einnahmesituation weist sowohl das Innenministerium als auch der Kreis Herzogtum Lauenburg auf eine Anpassung der Hebesätze hin. Darüber hinaus ist dies zwingend für die Beantragung von Fehlbetragszuweisungen gem. § 16 FAG erforderlich.

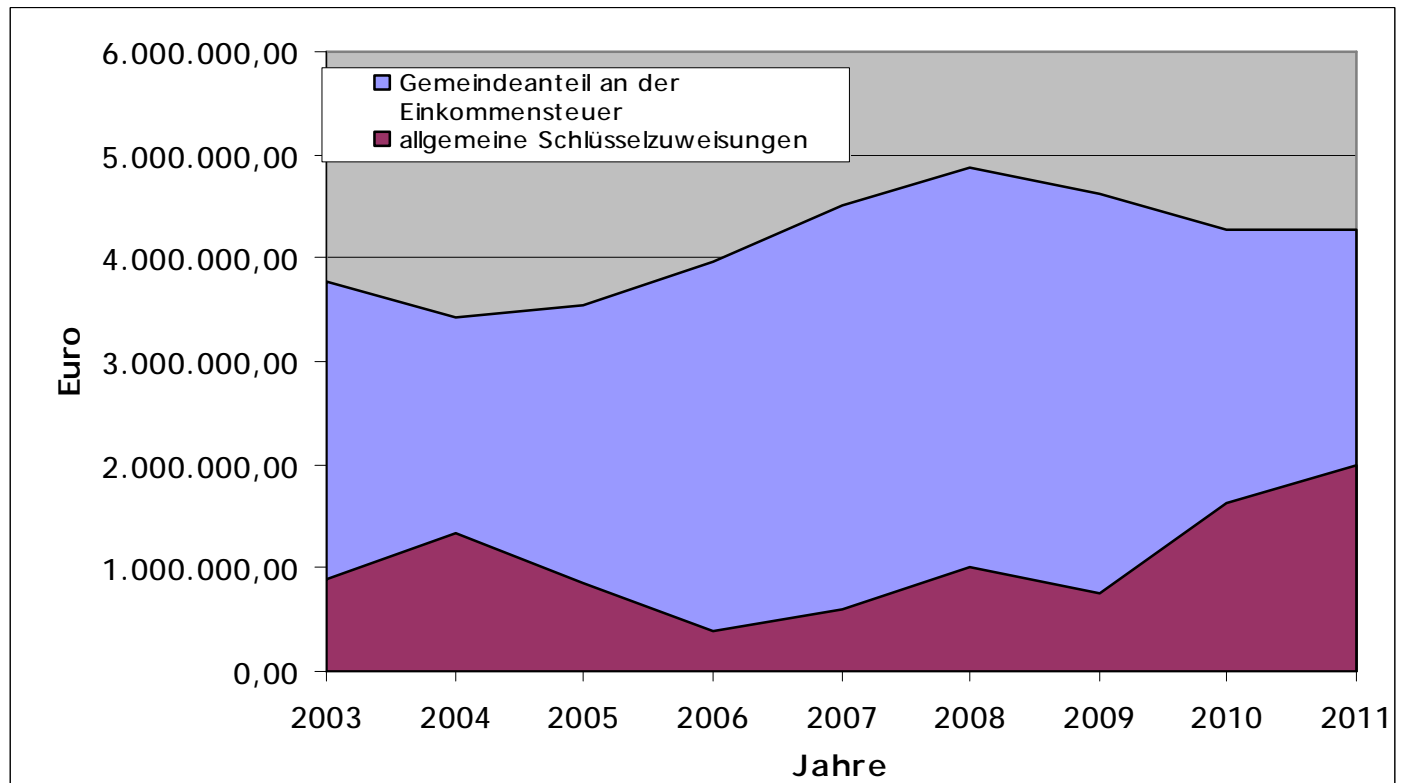
| Steuer        | Hebesatz in %<br>2009 – 2011                       | Ansatz 2009        | Ansatz 2010        | Ansatz<br>2011     |
|---------------|--|--------------------|--------------------|--------------------|
| Grundst. A    | ab 2010: v. 280 auf 350                            | 4.000 €            | 4.600 €            | 4.600 €            |
| Grundst. B    | ab 2010: v. 280 auf 350<br>ab 2011: v. 350 auf 370 | 1.367.000 €        | 1.730.000 €        | 1.875.000 €        |
| Gewerbest.    | ab 2010: v. 280 auf 380                            | 1.100.000 €        | 4.412.900 €        | 4.000.000 €        |
| <b>Gesamt</b> |  | <b>2.471.000 €</b> | <b>6.147.500 €</b> | <b>5.879.600 €</b> |

Ebenfalls wurden die Hundesteuer sowie die Vergnügungssteuer und die Zweitwohnungssteuer stufenweise in 2010 und 2011 erhöht, um somit die Ausschöpfung der eigenen Einnahmequellen zu gewährleisten.

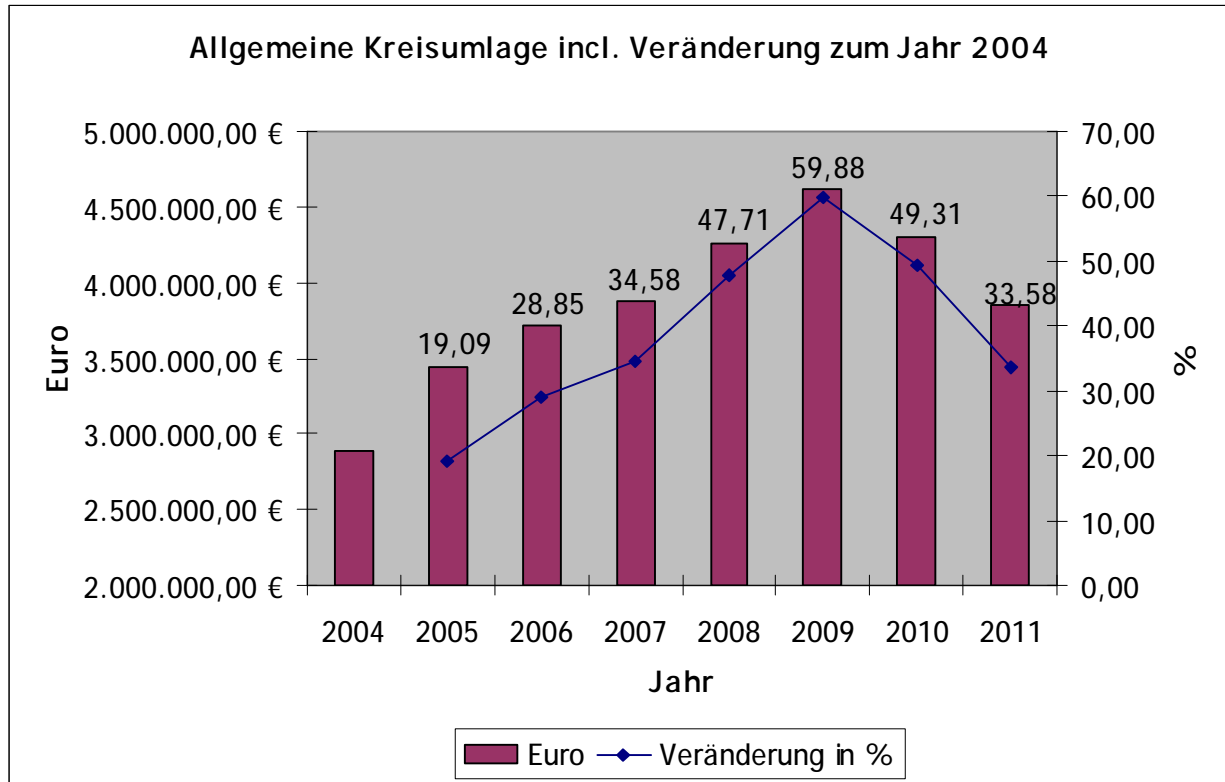
#### 4.4. Graphische Darstellung der Entwicklung der Gewerbesteuer



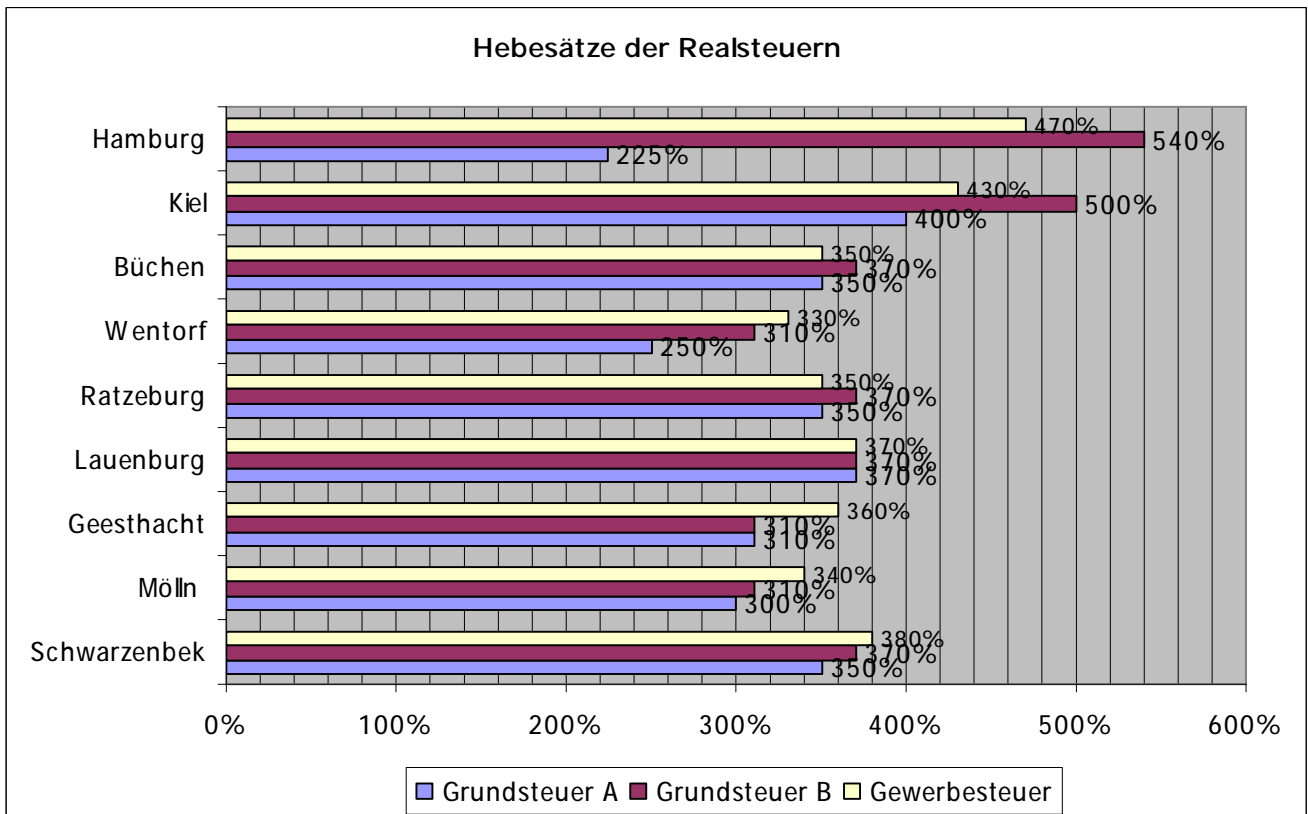
#### 4.5. Graphische Darstellung der Entwicklung der Einkommensteuer



#### 4.6. Graphische Darstellung der Entwicklung der Kreisumlage

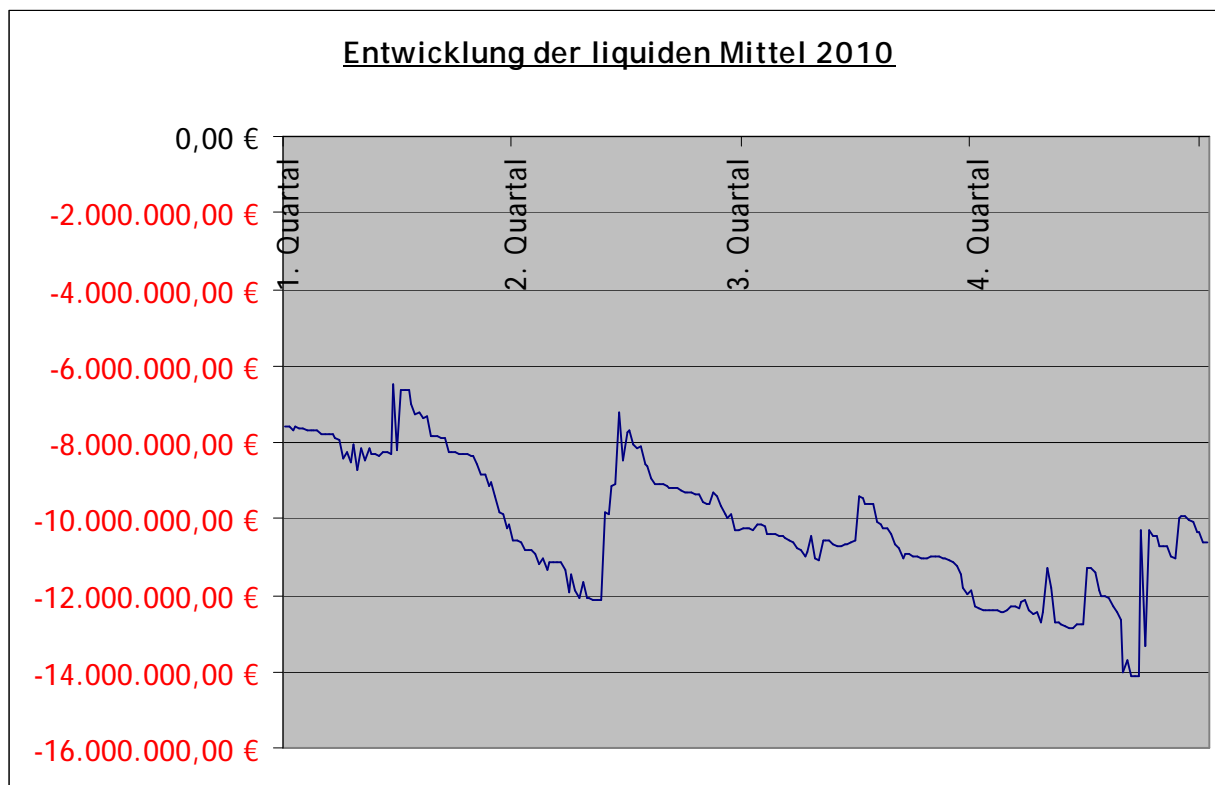


#### 4.7. Realsteuerhebesätze für Schwarzenbek und andere Städte und Gemeinden 2011

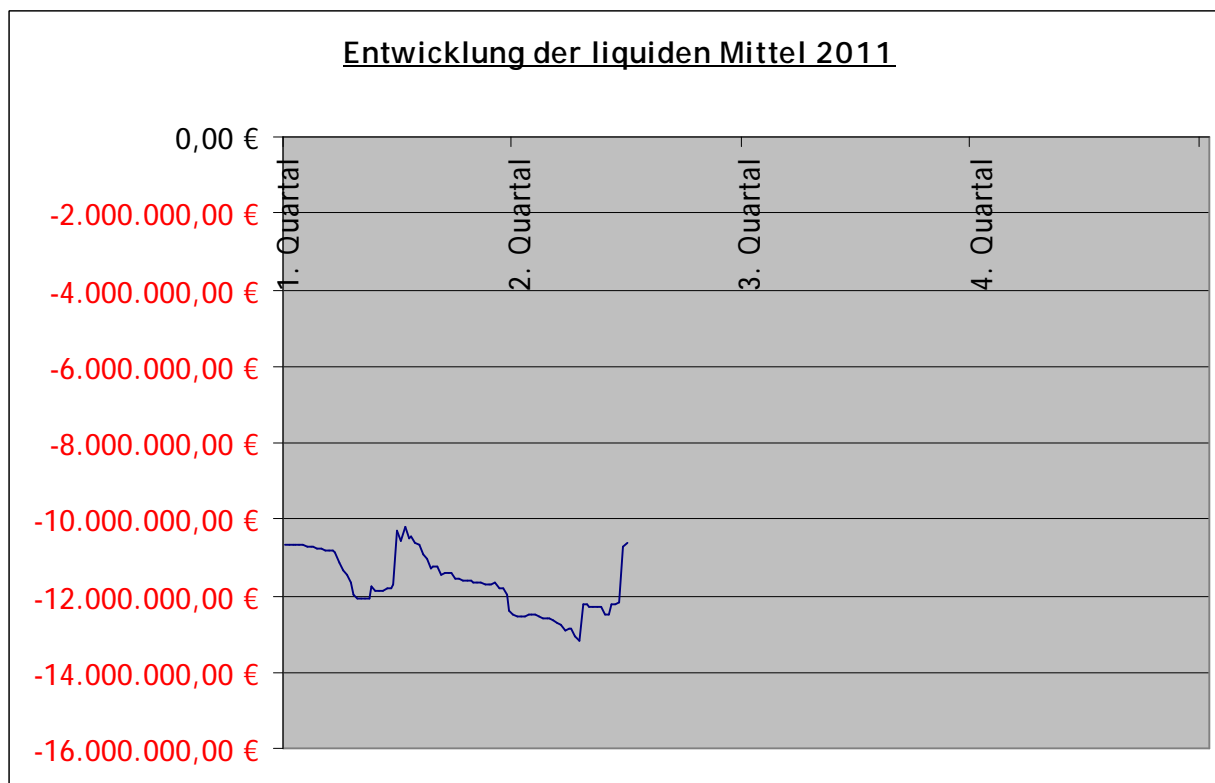




#### 4.8.1. Entwicklung der liquiden Mittel 2010



#### 4.8.2. Entwicklung der liquiden Mittel 2011



## 5. Aufgliederung des Gewerbesteueraufkommens

Ø (Erläuterungen zu § 6 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.5 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

### 5.1. Anzahl der Gewerbebetriebe und deren prozentualer Anteil an der Gewerbesteuer

Von den 1.041 Gewerbebetrieben zahlten 2010:

| Anzahl Betriebe | Prozentteil | Gewerbesteuer jährlich         |
|-----------------|-------------|--------------------------------|
| 826             | 79,4%       | keine Gewerbesteuer            |
| 11              | 1,1%        | bis 500,00 € Gewerbesteuer     |
| 128             | 12,3%       | bis 5.000,00 € Gewerbesteuer   |
| 67              | 6,4%        | bis 50.000,00 € Gewerbesteuer  |
| 9               | 0,8%        | über 50.000,00 € Gewerbesteuer |

## 6. Entwicklung des Vermögens

Anlagenspiegel per 31.12.2010

| Anlagevermögen |         |  | Anschaffungs- und Herstellungskosten |              |              |                   |                | Abschreibungen |  |   |               | Restbuchwert am                     |   | Kennzahlen  |  |
|----------------|---------|--|--------------------------------------|--------------|--------------|-------------------|----------------|----------------|--|---|---------------|-------------------------------------|---|---|--|
|                |         |  | Anfangs-stand                        | Zugang       | Abgang       | Um-<br>buchungen* | Endstand       | Anfangs-stand  | Zugang*,<br>d.h. Abchrei-<br>bungen im<br>Haushalts-<br>jahr | Abgang, d.h.<br>ange-<br>sammelte<br>Abchrei-<br>bungen auf<br>die in<br>Spalte 6 aus-<br>gewiesenen<br>Abgänge | Endstand      | Ende des<br>Wirtschafts-<br>jahres* | am Ende des<br>vorange-<br>gangenen<br>Wirtschafts-<br>jahres | Durch-<br>schnittlicher<br>Abschrei-<br>bungssatz*4 | Durch-<br>schnittlicher<br>Restbuch-<br>wert*5 |
| 1              | 2       | 3  | 4                                    | 5            | 6            | 7                 | 8              | 9              | 10   | 11  | 12            | 13                                  | 14  | 15  |  |
| EUR            | EUR     | EUR  | EUR                                  | EUR          | EUR          | EUR               | EUR            | EUR            | EUR  | EUR   | EUR           | EUR                                 | %   | %   |  |
| 01             | 1.1     | Immaterielle Vermögensgegenstände                          | 119.346,29                           | 9.190,36     | 660,00       | 0,00              | 126.676,65     | 76.283,39      | 20.722,63  | 420,83  | 95.675,09     | 31.300,56                           | 43.661,90   | 16,26   | 24,47  |
|                | 1.2     | Sachanlagen  | 104.417.814,15                       | 6.987.756,07 | 1.389.357,36 | 0,00              | 110.016.011,86 | 26.514.064,33  | 2.319.083,44   | 30.820,83   | 28.892.227,10 | 81.213.784,76                       | 77.904.557,73   | 2,11  | 73,82  |
| 02             | 1.2.1   | Unbebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte        | 1.477.703,06                         | 0,00         | 604,66       | 0,00              | 1.477.008,46   | 0,00           | 0,00   | 0,00  | 1.477.008,46  | 1.477.703,06                        | 0,00  | 100,00  |  |
| D21            | 1.2.1.1 | Grünflächen  | 182.465,53                           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 182.465,53     | 0,00           | 0,00   | 0,00  | 0,00          | 182.465,53                          | 182.465,53  | 0,00  | 100,00   |
| D22            | 1.2.1.2 | Ackerland  | 618.194,10                           | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 618.194,10     | 0,00           | 0,00   | 0,00  | 0,00          | 618.194,10                          | 618.194,10  | 0,00  | 100,00   |
| D23            | 1.2.1.3 | Wald-, Forsten   | 94.270,65                            | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 94.270,65      | 0,00           | 0,00   | 0,00  | 0,00          | 94.270,65                           | 94.270,65   | 0,00  | 100,00   |
| D29            | 1.2.1.4 | Sonstige unbebaute Grundstücke                             | 502.772,70                           | 0,00         | 604,66       | 0,00              | 502.070,10     | 0,00           | 0,00   | 0,00  | 0,00          | 502.772,70                          | 502.772,70  | 0,00  | 100,00   |
| 03             | 1.2.2   | Bebaute Grundstücke und Grundstücksgleiche Rechte          | 49.120.556,32                        | 1.016.306,06 | 1.209.254,13 | 3.076.886,87      | 57.004.278,15  | 6.389.785,21   | 938.716,31   | 0,00  | 7.378.501,52  | 48.825.776,63                       | 42.730.771,11   | 1,73  | 87,08  |
| D32            | 1.2.2.1 | Kinder- und Jugendeinrichtungen                            | 2.129.166,62                         | 34.332,12    | 0,00         | 194.032,77        | 2.357.531,51   | 364.539,19     | 38.130,93  | 0,00  | 402.669,11    | 1.954.362,40                        | 1.764.628,44  | 1,62  | 82,92  |
| D33            | 1.2.2.2 | Schulen  | 24.706.989,53                        | 955.742,56   | 1.173.931,21 | 7.047.770,85      | 31.536.271,73  | 1.461.392,38   | 490.278,22   | 0,00  | 1.951.670,60  | 29.534.901,13                       | 23.245.297,15   | 1,55  | 93,81  |
| D31            | 1.2.2.3 | Wohnbauten   | 940.930,33                           | 0,00         | 1.230,40     | 0,00              | 939.699,93     | 221.628,40     | 151.071,96   | 0,00  | 372.700,36    | 566.999,55                          | 719.301,93  | 16,06   | 63,34  |
| D34            | 1.2.2.4 | Sonstige Dienst-, Geschäfts- u. Betriebsgebäude            | 21.343.760,84                        | 26.234,41    | 34.092,52    | 834.863,25        | 22.170.774,98  | 4.342.226,25   | 309.235,18   | 0,00  | 4.651.461,43  | 17.510.313,55                       | 17.001.543,50   | 1,39  | 73,02  |
| 04             | 1.2.3   | Infrastrukturvermögen                                      | 38.405.746,17                        | 82.857,82    | 19.787,29    | 0,00              | 38.588.821,70  | 16.569.966,33  | 745.537,19   | 4.908,86  | 17.310.564,86 | 21.258.227,04                       | 21.925.779,84   | 1,93  | 55,12  |
| D41            | 1.2.3.1 | Grund und Boden des Infrastrukturvermögens                 | 9.988.228,80                         | 8.778,93     | 6.893,42     | 0,00              | 9.990.114,31   | 0,00           | 0,00   | 0,00  | 0,00          | 9.990.114,31                        | 9.988.228,80  | 0,00  | 100,00   |
| D42            | 1.2.3.2 | Brücken und Tunnel   | 0,00                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00           | 0,00           | 0,00   | 0,00  | 0,00          | 0,00                                | 0,00  | 0,00  | 1,00   |
| D43            | 1.2.3.3 | Gleisanlagen mit Streckenausrüstung u. Sicherheitsanlagen  | 0,00                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00           | 0,00           | 0,00   | 0,00  | 0,00          | 0,00                                | 0,00  | 0,00  | 1,00   |
| D44            | 1.2.3.4 | Entwässerungs- u. Abwasserbeseitigungsanlagen              | 0,00                                 | 0,00         | 0,00         | 0,00              | 0,00           | 0,00           | 0,00   | 0,00  | 0,00          | 0,00                                | 0,00  | 0,00  | 1,00   |
| D45            | 1.2.3.5 | Straßenneetze mit Wegen Plätzen u. Verkehrslenkungsanlagen | 28.385.706,91                        | 34.378,89    | 12.888,87    | 0,00              | 28.456.896,93  | 16.548.236,54  | 739.446,66   | 4.908,86  | 17.282.774,34 | 11.174.122,59                       | 11.637.470,37   | 2,60  | 33,27  |

|             |  |              |              |            |               |              |              |            |           |              |              |              |      |        |
|-------------|--|--------------|--------------|------------|---------------|--------------|--------------|------------|-----------|--------------|--------------|--------------|------|--------|
| 045 1.2.3.E | Sonstige Bauten des<br>Infrastrukturvermögens                                      | 121.010,46   | 0,00         | 0,00       | 0,00          | 121.010,46   | 21.729,79    | 0,090,53   | 0,00      | 27.020,32    | 93.990,14    | 100.000,07   | 5,00 | 77,10  |
| 05 1.2.4    | Bauten auf fremden<br>Grund und Boden  | 3.134.725,72 | 1.007,91     | 0,00       | 0,00          | 3.135.733,63 | 522.453,82   | 89.597,47  | 0,00      | 512.051,29   | 2.523.682,34 | 2.513.279,61 | 2,86 | 80,48  |
| 06 1.2.5    | Kunstgegenstände,<br>Kulturdenkmäler   | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00          | 0,00         | 0,00         | 0,00       | 0,00      | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00   |
| 07 1.2.6    | Maschinen und<br>technische Anlagen<br>Fahrzeuge                                   | 3.232.800,22 | 385.990,74   | 30.062,37  | 0,00          | 3.568.728,59 | 1.641.530,82 | 221.039,06 | 6.195,55  | 1.356.434,32 | 1.712.294,26 | 1.591.269,40 | 6,20 | 47,98  |
| 08 1.2.7    | Betriebs- und<br>Geschäftsausstattung  | 3.565.480,48 | 1.100.079,59 | 126.867,54 | 0,00          | 4.639.697,53 | 1.390.228,15 | 214.133,37 | 19.816,22 | 1.544.640,30 | 2.895.052,23 | 2.176.157,33 | 6,04 | 53,77  |
| 09 1.2.0    | Geldwerte Anlagen,<br>Anlagen im Bau   | 5.389.597,18 | 4.411.504,92 | 2.691,43   | -8.076.666,07 | 1.721.743,80 | 0,00         | 0,00       | 0,00      | 1.721.743,80 | 5.389.597,18 | 0,00         | 0,00 | 100,00 |
| 1.3         | Finanzanlagen  | 4.905.315,11 | 0,00         | 23.197,07  | 0,00          | 4.882.118,04 |              |            |           | 0,00         | 4.882.118,04 | 4.882.118,04 | 0,00 | 100,00 |
| 10 1.3.1    | Anteile an verbundenen<br>Unternehmen  | 703.173,00   |              |            |               | 703.173,00   |              |            |           | 0,00         | 703.173,00   | 703.173,00   | 0,00 | 100,00 |
| 11 1.3.2    | Beteiligungen  | 0,00         |              |            |               | 0,00         |              |            |           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00   |
| 12 1.3.3    | Sondervermögen   | 2.292.651,62 |              |            |               | 2.292.651,62 |              |            |           | 0,00         | 2.292.651,62 | 2.292.651,62 | 0,00 | 100,00 |
| 13 1.3.4    | Ausleihungen   | 1.909.490,49 | 0,00         | 23.197,07  | 0,00          | 1.886.293,42 |              |            |           | 0,00         | 1.886.293,42 | 1.886.293,42 | 0,00 | 100,00 |
| 13- 1.3.4.1 | Ausleihungen an<br>verbundenen<br>Unternehmen,<br>Beteiligungen,<br>Sondervermögen | 119.645,82   | 0,00         | 3.191,95   |               | 116.453,87   |              |            |           | 0,00         | 116.453,87   | 116.453,87   | 0,00 | 100,00 |
| 13- 1.3.4.2 | Sonstige Ausleihungen  | 1.789.844,67 |              | 20.005,12  |               | 1.769.839,55 |              |            |           | 0,00         | 1.769.839,55 | 1.769.839,55 | 0,00 | 100,00 |
| 14- 1.3.5   | Wertpapiere des<br>Anlagevermögens   |              |              |            |               | 0,00         |              |            |           | 0,00         | 0,00         | 0,00         | 0,00 | 0,00   |

**Gesamtsumme:**

- 1 Spalte 7 / Spalte 11
- 2 Umbuchungen von einer Anlagenklasse in eine andere
- 3 Zuschreibungen sind in Spalte 9 gesondert aufzuführen
- 4 (Spalte 9x100):Spalte 7
- 5 (Spalte 12x100):Spalte 7
- 6 Die Ziffern geben an, in welchen Kontengruppen und Kontenarten veranschlagt wird.

## 7. Voraussichtlicher Stand der Verbindlichkeiten

Ø (§ 6 Absatz 1 Nr. 2 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.7 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

### 7.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Verbindlichkeiten aus Krediten und kreditähnlichen Rechtsgeschäften

| Art der Verbindlichkeit |   | Stand zu Beginn des Vorjahres (01.01.2010) | Voraussichtlicher Stand zu Beginn des Haushaltsjahres (01.01.2011) |
|-------------------------|---|--|--|
| 1                       | 2   | 3  | 4  |
| 32                      | 4.2 Verbindlichkeiten aus Krediten für Investitionen  | -  | -  |
| 321                     | 4.2.1 von verbundenen Unternehmen, Beteiligungen, Sondervermögen  | -  | -  |
| 321                     | 4.2.2 vom öffentlichen Bereich  | 5.175.890,73                               | 4.924.068,43   |
| 321                     | 4.2.3 vom privaten Kreditmarkt  | 8.632.119,07                               | 11.234.556,29  |
| 34                      | 4.4 Verbindlichkeiten aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen                                      | 20.048.788,28                              | 19.572.402,40  |
|                         | <b>Summe</b>  | <b>33.856.798,08</b>                       | <b>35.731.027,12</b>   |
|                         | Restkreditermächtigung aus Vorjahren  | 0,00                                       | 0,00   |
|                         | <b>Gesamtsumme</b>  | <b>33.856.798,08</b>                       | <b>35.731.027,12</b>   |
|                         | <b>nachrichtlich</b>  |  |  |
|                         | Schulden aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen, soweit nicht in der Bilanzposition 4.4 enthalten | -  | -  |
|                         | Schulden der Sondervermögen mit Sonderrechnung  | EB Abwasser                                | EB Abwasser  |
|                         | - aus Krediten  |  |  |
|                         | - aus Vorgängen, die Kreditaufnahmen wirtschaftlich gleichkommen  | 3.745.000,00                               | 3.501.000,00   |

## 8. Entwicklung der Schulden

Ø (§ 6 Absatz 1 Nr. 3 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.8 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

### 8.1. Übersicht über die Entwicklung der Verbindlichkeiten aus Krediten (ohne Umschuldung)

| Haushaltsjahre | Stand am 1.1.        | + Kreditaufnahmen | - Tilgung | Stand am 31.12. |       | <u>nachrichtl.:</u><br>Restkredit-<br>ermächtigung |
|----------------|----------------------|-------------------|-----------|-----------------|-------|--|
|                | T€                   | T€                | T€        | T€              | €/€w. |  |
| 1              | 2                    | 3                 | 4         | 5               | 6     | 7  |
| Ist – 2005     | 10.635               | 500               | 660       | 10.474          | 700   |  |
| Ist – 2006     | 10.474               | 1.261             | 1.050     | 10.685          | 714   |  |
| Ist – 2007     | 10.685               | 417               | 709       | 10.393          | 694   |  |
| Ist – 2008     | 10.412 <sup>*)</sup> | 960               | 698       | 10.674          | 710   |  |
| Ist – 2009     | 10.674               | 3.935             | 801       | 13.808          | 924   |  |
| Ist – 2010     | 13.808               | 3.200             | 849       | 16.159          | 1.073 | **)  |
| Soll – 2011    | 16.159               | 0                 | 1.212     | 14.947          | 985   | ***)   |
| Soll – 2012    | 14.947               | 399               | 1.783     | 13.563          | 894   | ****)  |
| Soll – 2013    | 13.563               | 827               | 943       | 13.447          | 886   |  |
| Soll – 2014    | 13.447               | 831               | 856       | 13.422          | 885   |  |

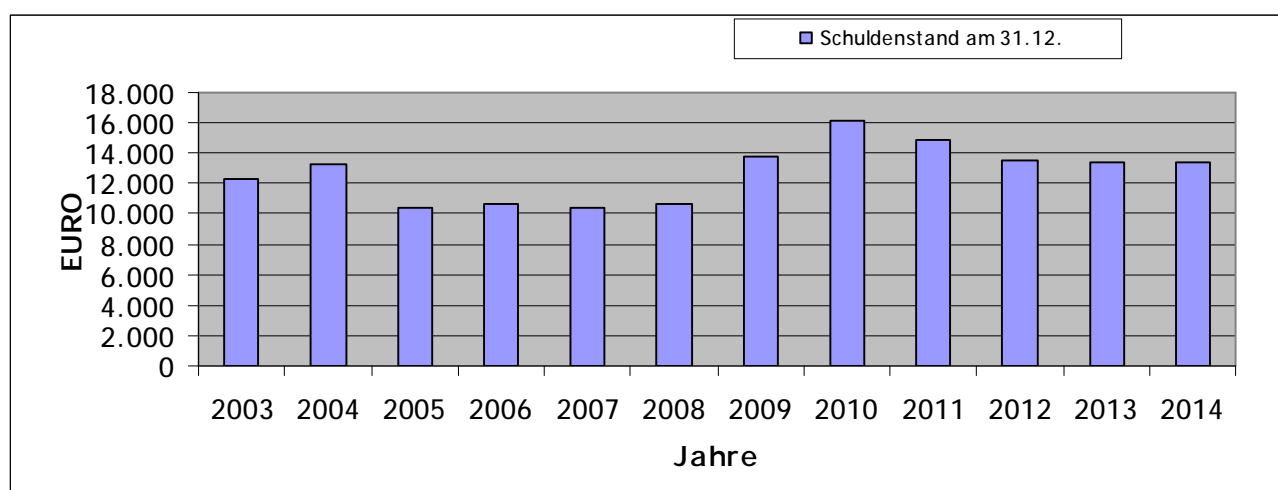
<sup>\*)</sup> incl. 20.214,71 € Darlehen Stadtwerke; Aufnahme in Eröffnungsbilanz da Stadt Vertragspartner ist

<sup>\*\*)</sup> incl. 73.750,00 € Sondertilgung KIF-Darlehen Sanierung Duschen Sporthalle Berliner Str.

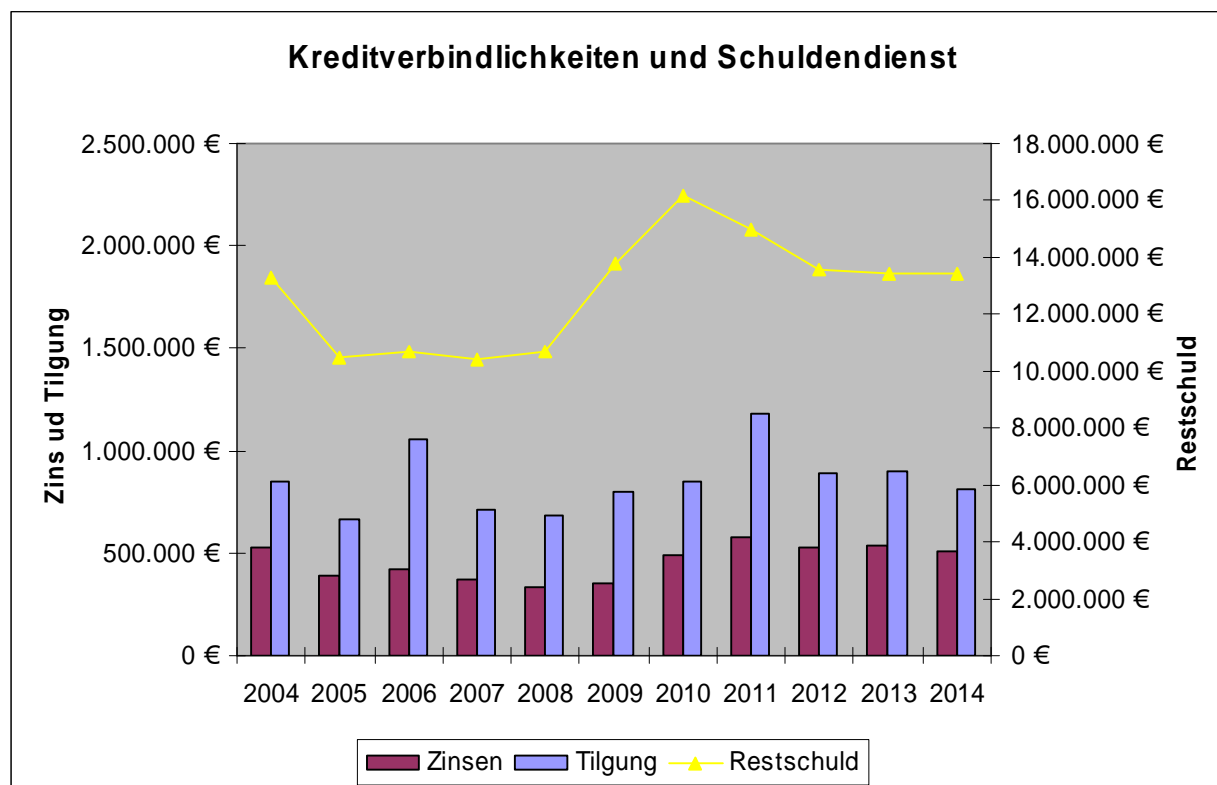
<sup>\*\*\*)</sup> incl. 139.125,00 € Sondertilgung KIF-Darlehen Sanierung Turnhalle Compeschule

<sup>\*\*\*\*)</sup> incl. 852.500,00 € Sondertilgung KIF-Darlehen Sanierung altes Gymnasium Berliner Str.

### 8.2. Graphische Darstellung der Entwicklung der Schulden



### 8.3. Kreditverbindlichkeiten und Schuldendienst



### 8.4. Bericht über den Abschluss von derivativen Finanzgeschäften

Die Stadtverordnetenversammlung beschloss in Ihrer Sitzung am 26. Februar 2010 die Aufnahme von Kassenkrediten für den Bodensatz des Bedarfes an Kassenkrediten in Höhe von 5 Mio. Euro mit einer Laufzeit bis höchstens zum 31.12.2013. Weiterhin beschloss die Stadtverordnetenversammlung den Einsatz von Zinsderivaten bei Kassenkrediten.

Nach einer Ausschreibung am 27.04.2010 erfolgte die Aufnahme eines Kassenkredites in Höhe von 5 Mio. Euro für die Dauer einer Laufzeit vom 30.04.2010 bis 31.12.2013 mit einem Zinsderivat in Form eines „Caps“. Die Zinsobergrenze liegt bei 2,5 %.

Die maximale Zinsbelastung bei diesem Geschäft beträgt:

|                   |              |
|-------------------|--------------|
| Für das Jahr 2010 | 83.333,33 €  |
| Für das Jahr 2011 | 125.000,00 € |
| Für das Jahr 2012 | 125.000,00 € |
| Für das Jahr 2013 | 125.000,00 € |

#### Merkmale eines Caps:

- ein Cap ist ein Zinssicherungsinstrument
- die Motivation für den Kauf eines Cap ist die Begrenzung des Risikos steigender Zinsen bei einer variablen Kreditaufnahme
- der Käufer eines Caps (Stadt Schwarzenbek) hat an den Verkäufer (Bank) bei Abschluss des Geschäftes eine Prämie zu entrichten
- der Käufer partizipiert an gleichbleibenden oder fallenden Geldmarktzinsen
- der Käufer verfügt über eine Absicherung, dass eine bestimmte Zinsobergrenze nicht überschritten wird

## 8.5. Übersicht über die Gesamtverschuldung<sup>1)</sup> der Gemeinde jeweils zum 31. Dezember

Ø (§ 6 Absatz 1 Nr. 15 GemHVO Doppik)

| HH-Jahre    | Schulden des HH | Kassenkredite | Eigenbetriebe nach § 106 GO | Sondervermögen nach § 97 GO | Unternehmen u. Einrichtungen, die nach § 101 (4) GO ganz oder teilweise nach Eigenbetriebsverordnung geführt werden | Kommunalunternehmen nach § 106a GO | gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19 b GkZ <sup>2)</sup> | Gesellschaften <sup>3)</sup> | Treuhandvermögen <sup>4)</sup> | Stiftungen <sup>5)</sup> | andere Anstalten <sup>6)</sup> | Gesamt I (Summe Spalte 2 bis 12) |          | Kreditähnliche Rechtsgeschäfte |          | Gesamt II (Summe Spalte 13 und 15) |          | Bürgschaften |      |
|-------------|-----------------|---------------|-----------------------------|-----------------------------|---|------------------------------------|--|------------------------------|--------------------------------|--------------------------|--------------------------------|----------------------------------|----------|--------------------------------|----------|------------------------------------|----------|--------------|------|
|             |                 |               |                             |                             |   |                                    |  |                              |                                |                          |                                | Mio. €                           | €/Ew     | Mio. €                         | €/Ew     | Mio. €                             | €/Ew     | Mio. €       | €/Ew |
| 1           | 2               | 3             | 4                           | 5                           | 6   | 7                                  | 8  | 9                            | 10                             | 11                       | 12                             | 13                               | 14       | 15                             | 16       | 17                                 | 18       | 19           | 20   |
| 2005        | 10,474          | 1,633         | 5,006                       | 0                           | 0   | 0                                  | 0  | 0,076                        | 0                              | 0                        | 0                              | 17,189                           | 1.143,23 | 0                              | 0        | 17,189                             | 1.143,23 | 0            | 0    |
| 2006        | 10,685          | 1,590         | 4,647                       | 0                           | 0   | 0                                  | 0  | 0,051                        | 0                              | 0                        | 0                              | 16,973                           | 1.133,73 | 0                              | 0        | 16,973                             | 1.133,73 | 0            | 0    |
| 2007        | 10,393          | 0,000         | 4,343                       | 0                           | 0   | 0                                  | 0  | 0,366                        | 0                              | 0                        | 0                              | 15,102                           | 1.009,15 | 0                              | 0        | 15,102                             | 1.009,15 | 0,0060       | 0,40 |
| 2008        | 10,674          | 0,344         | 4,037                       | 0                           | 0   | 0                                  | 0  | 0,345                        | 0                              | 0                        | 0                              | 15,400                           | 1.024,14 | 20,430                         | 1.358,65 | 35,830                             | 2.382,79 | 0,0055       | 0,37 |
| 2009        | 13,808          | 7,402         | 3,745                       | 0                           | 0   | 0                                  | 0  | 0,323                        | 0                              | 0                        | 0                              | 25,278                           | 1.691,18 | 20,048                         | 1.341,27 | 45,326                             | 3.032,45 | 0,0041       | 0,27 |
| 2010        | 16,159          | 10,632        | 3,501                       | 0                           | 0   | 0                                  | 0  | 0,391                        | 0                              | 0                        | 0                              | 30,683                           | 2.038,33 | 19,572                         | 1.300,21 | 50,255                             | 3338,54  | 0,0034       | 0,23 |
| 2011 (Plan) | 14,947          | 20,000        | 3,475                       | 0                           | 0   | 0                                  | 0  | 0,375                        | 0                              | 0                        | 0                              | 38,797                           | 2.557,65 | 19,146                         | 1.262,18 | 57,976                             | 3.819,83 | 0,0010       | 0,07 |

<sup>1)</sup> ohne Zweckverbände, ohne Gesellschaften, an denen die Gemeinde mittelbar beteiligt ist, ohne Gesellschaften, an denen die Gemeinde unmittelbar nicht mehr als 50% beteiligt ist, ohne gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde nicht mehr als 50% beigetragen hat

<sup>2)</sup> nur gemeinsame Kommunalunternehmen nach § 19b GkZ, zu deren Stammkapital die Gemeinde mehr als 50% beigetragen hat; die Schulden der gemeinsamen Kommunalunternehmen sind entsprechend der Höhe des Beitrages zum Stammkapital aufzunehmen

<sup>3)</sup> nur Gesellschaften, an denen die Gemeinde unmittelbar mit mehr als 50% beteiligt ist; die Schulden der Gesellschaften sind entsprechend der Höhe der Beteiligung aufzunehmen

<sup>4)</sup> Treuhandvermögen der Gemeinde, die von Dritten verwaltet werden (z. B. Städtebauförderung); siehe Ziff. 5 des Erlasses zur Kreditwirtschaft vom 26.08.2003 (Amtsbl. SH)

<sup>5)</sup> rechtsfähige kommunale Stiftungen nach § 17 Stiftungsgesetz

<sup>6)</sup> mit Ausnahme der öffentlich-rechtlichen Sparkassen



## 9. Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und Rechtsgeschäften

Ø (§ 6 Absatz 1 Nr. 4 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.9 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

### 9.1. Übersicht über die übernommenen Bürgschaften, Verpflichtungen aus Gewährverträgen und Rechtsgeschäften, die diesen wirtschaftlich gleichkommen

|  | Datum der Übernahme | Zweck                        | Ursprungshöhe in EUR | voraussichtliche Höhe zu Beginn des Haushaltsjahres in EUR | voraussichtliches Datum des Auslaufens des Vertrages |
|--|---------------------|------------------------------|----------------------|--|--|
| 1  | 2                   | 3                            | 4                    | 5  | 6  |
| <b>I. Bürgschaften</b>                                   |                     |                              |                      |  |  |
| 1) Verein zur Unterstützung der Bläserkurse am Gymnasium | 10. September 2007  | Anschaffung von Musikgeräten | 6.000,00 €           | 1.060,00 €   | September 2011                                       |
| <b>Summe</b>   |                     |                              | <b>6.000,00 €</b>    | <b>1.060,00 €</b>  |  |
| <b>II. Verpflichtungen</b>                               |                     |                              |                      |  |  |
| 1)   |                     | entfällt                     | entfällt             | entfällt   |  |
| <b>Summe</b>   |                     |                              | <b>0,00 €</b>        | <b>0,00 €</b>  |  |

## 10. Stand der Rücklagen

Ø (§ 6 Absatz 1 Nr. 5 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.10 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

### 10.1. Übersicht über den voraussichtlichen Stand der Sonderrücklage, der Sonderposten und der Rückstellungen in EUR

|            |   | Beginn<br>2008    | Beginn<br>2009    | Beginn<br>2010    | Zuführung               | Ent-<br>nahme        | Ende<br>2010      |
|------------|---|-------------------|-------------------|-------------------|-------------------------|----------------------|-------------------|
| 1          | 2   | 3                 | 4                 | 5                 | 6                       | 7                    | 8                 |
| <b>1</b>   | <b>Sonderrücklage</b>                           |                   |                   |                   |                         |                      |                   |
| 1.1        | nicht aufzulösende Zuschüsse                    | 540.714           | 0                 | 0                 | 0                       | 0                    | 0                 |
| 1.2        | nicht aufzulösende Zuweisungen                  | 0                 | 0                 | 0                 | 0                       | 0                    | 0                 |
| 1.3        | Stellplatzrücklage                              | 0                 | 0                 | 7.500             | 0                       | 0                    | 7.500             |
| <b>1.4</b> | <b>Zwischensumme zu 1</b>                       | <b>540.714</b>    | <b>0</b>          | <b>7.500</b>      | <b>0</b>                | <b>0</b>             | <b>7.500</b>      |
| <b>2</b>   | <b>Sonderposten</b>                             |                   |                   |                   |                         |                      |                   |
| 2.1        | aufzulösende Zuschüsse                          | 37.164            | 417.057           | 402.486           | 0                       | 9.564                | 392.922           |
| 2.2        | aufzulösende Zuweisungen                        | 13.412.543        | 14.571.940        | 15.065.709        | 2.711.820 <sup>1)</sup> | 0                    | 17.777.529        |
| 2.3        | aufzulösende Beiträge                           | 1.440.961         | 1.378.272         | 1.343.298         | 0                       | 63.375 <sup>2)</sup> | 1.279.923         |
| 2.4        | nicht aufzulösende Beiträge                     | 0                 | 0                 | 0                 | 0                       | 0                    | 0                 |
| 2.5        | Gebührenaussgleich                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                       | 0                    | 0                 |
| 2.6        | Treuhandvermögen                                | 0                 | 0                 | 0                 | 0                       | 0                    | 0                 |
| 2.7        | Dauergrabpflege                                 | 0                 | 0                 | 0                 | 0                       | 0                    | 0                 |
| 2.8        | sonstige Sonderposten                           | 9.407.671         | 9.124.633         | 8.847.201         | 0                       | 258.242              | 8.588.959         |
| <b>2.9</b> | <b>Zwischensumme zu 2</b>                       | <b>24.298.339</b> | <b>25.491.902</b> | <b>25.658.694</b> | <b>2.711.820</b>        | <b>331.181</b>       | <b>28.039.333</b> |
| <b>3</b>   | <b>Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik</b>   |                   |                   |                   |                         | <b>0</b>             |                   |
| 3.1        | Pensionsrückstellungen                          | 4.163.146         | 4.316.764         | 4.204.698         | 0                       | 195.068              | 4.009.630         |
| 3.2        | Beihilferückstellungen                          | 769.681           | 847.397           | 881.709           | 16.097                  | 0                    | 897.806           |
| 3.3        | Altersteilzeitrückstellungen                    | 171.117           | 175.086           | 201.380           | 0                       | 10.797               | 190.583           |
| 3.4        | Rückstellungen für später entstehende Kosten    | 0                 | 0                 | 0                 | 0                       | 0                    | 0                 |
| 3.5        | Altlastenrückstellung                           | 0                 | 0                 | 0                 | 0                       | 0                    | 0                 |
| 3.6        | Steuerrückstellung                              | 0                 | 0                 | 0                 | 0                       | 0                    | 0                 |
| 3.7        | Verfahrensrückstellung                          | 0                 | 0                 | 0                 | 0                       | 0                    | 0                 |
| 3.8        | Finanzausgleichsrückstellung                    | 0                 | 0                 | 0                 | 0                       | 0                    | 0                 |
| 3.9        | Instandhaltungsrückstellung                     | 165.000           | 0                 | 0                 | 0                       | 0                    | 0                 |
| 3.10       | sonstige Rückstellungen nach § 24 GemHVO-Doppik | 0                 | 0                 | 0                 | 0                       | 0                    | 0                 |
| <b>3.1</b> | <b>Zwischensumme zu 3</b>                       | <b>5.268.944</b>  | <b>5.339.247</b>  | <b>5.287.787</b>  | <b>16.097</b>           | <b>205.865</b>       | <b>5.098.019</b>  |

1) Zuweisungen Gymnasium und Sporthalle, KJP II Compeschule und Kita Kichererbse

2) Beiträge Schmiedestraße

## 11. Gebühren, Entgelte und zweckgebundene Abgaben

Ø (Erläuterungen zu § 6 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.11 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

### Abwassergebühren

| Zentrale Abwasserbeseitigung (Einheitsgebühr) in EUR |      |
|--|------|
| 01.01.1998 – 31.12.1998                              | 1,33 |
| 01.01.1999 – 31.12.2000                              | 1,47 |
| 01.01.2001 – 30.06.2005                              | 1,67 |
| 01.07.2005 – lfd.                                    | 1,89 |

Ab 2009 wird eine zusätzliche Grundgebühr für Schmutzwasser nach Zählergröße erhoben.

| Zählergröße               | Grundgebühr Schmutzwasser - monatlich - |
|---------------------------|---|
| bis 2,5 m <sup>3</sup> *) | 2,50 €                                  |
| bis 6,0 m <sup>3</sup>    | 13,00 €                                 |
| bis 10,0 m <sup>3</sup>   | 20,00 €                                 |
| über 10,0 m <sup>3</sup>  | 25,00 €                                 |

\*) durchschnittliche Zählergröße eines Privathaushaltes

### Straßenreinigungsgebühren

| Straßenreinigung (je lfd. Meter Frontlänge) in EUR |      |
|--|------|
| 01.01.1998 – 31.12.1999                            | 0,92 |
| 01.01.2000 – 31.12.2002                            | 0,64 |
| 01.01.2003 – 31.12.2006                            | 0,99 |
| 01.01.2007 – 31.12.2010                            | 1,41 |
| 01.01.2011 – lfd.                                  | 1,58 |

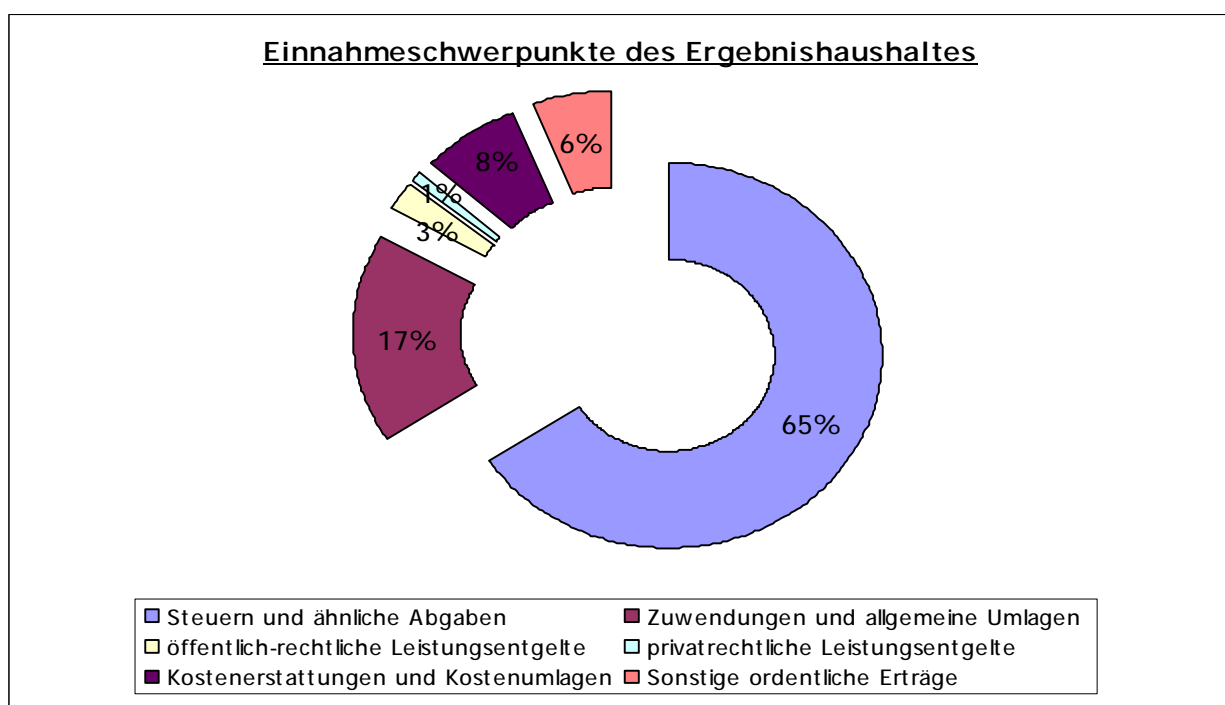
## 12. Die wichtigsten Einnahme- und Ausgabearten

Ø (Erläuterungen zu § 6 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.12 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

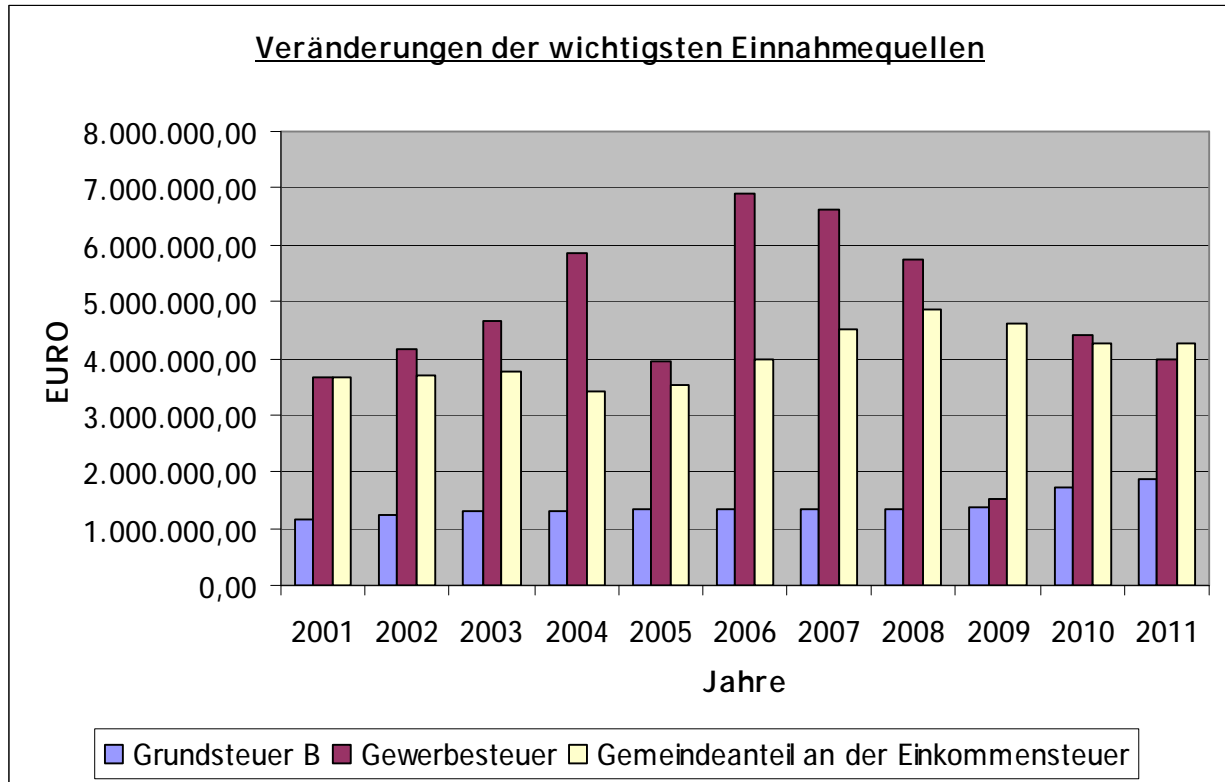
12.1. Übersicht über die wichtigsten Einnahmearten des Ergebnishaushaltes der letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahre, des Vorjahres und des Haushaltsjahres in €

| Einnahmearten                           | 2007  | 2008                 | 2009                 | 2010                 | 2011                 |
|---|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Steuern und ähnliche Abgaben            |   | 12.877.271,44        | 8.558.169,99         | 11.481.900,00        | 11.370.600,00        |
| Zuwendungen und allgemeine Umlagen      | Eine vergleichbare Angabe von Werten für das Jahr 2007 ist nicht möglich, da die Buchführung auf Doppik umgestellt wurde. | 1.672.357,26         | 1.532.340,70         | 2.844.800,00         | 3.032.300,00         |
| Sonstige Transfererträge                |   | 94.566,04            | 1.212.219,68         | 0,00                 | 0,00                 |
| öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte |   | 353.290,19           | 341.284,02           | 385.900,00           | 445.200,00           |
| privatrechtliche Leistungsentgelte      |   | 129.680,66           | 147.201,00           | 143.800,00           | 113.900,00           |
| Kostenerstattungen und Kostenumlagen    |   | 1.297.721,10         | 2.132.375,66         | 1.344.100,00         | 1.318.700,00         |
| sonstige ordentliche Erträge            |   | 625.809,67           | 564.165,15           | 1.093.900,00         | 994.700,00           |
| Finanzerträge                           |   | 21.008,19            | 22.563,87            | 17.600,00            | 17.600,00            |
| außerordentliche Erträge                |   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 9.000,00             |
| <b>Gesamt</b>                           |   | <b>17.071.704,55</b> | <b>14.510.320,07</b> | <b>17.312.000,00</b> | <b>17.302.000,00</b> |

### 12.1.1. Graphische Darstellung der Einnamenschwerpunkte des Ergebnishaushaltes 2011



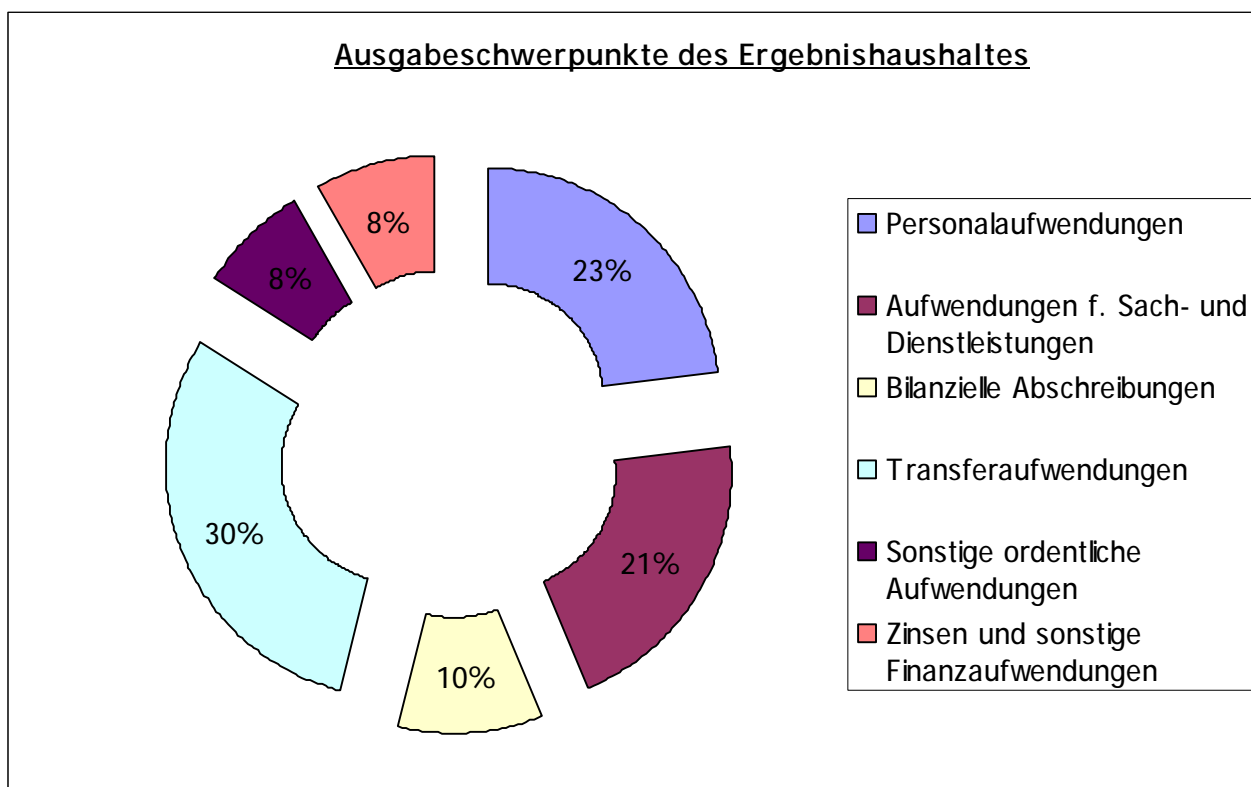
## 12.1.2. Veränderungen der wichtigsten Einnahmequellen



12.2. Übersicht über die wichtigsten Ausgabearten des Ergebnishaushaltes der letzten drei abgeschlossenen Haushaltsjahre, des Vorjahres und des Haushaltsjahres in €

| Ausgabearten                               | 2007  | 2008                 | 2009                 | 2010                 | 2011                 |
|--|---|----------------------|----------------------|----------------------|----------------------|
| Personalaufwendungen                       | Eine vergleichbare Angabe von Werten für das Jahr 2007 ist nicht möglich, da die Buchführung auf Doppik umgestellt wurde. | 4.503.698,78         | 4.939.786,07         | 5.085.100,00         | 5.116.000,00         |
| Versorgungsaufwendungen                    |   | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 | 0,00                 |
| Aufwendungen f. Sach- und Dienstleistungen |   | 3.998.305,64         | 3.490.207,19         | 4.440.300,00         | 4.569.100,00         |
| Bilanzielle Abschreibungen                 |   | 0,00                 | 0,00                 | 2.241.100,00         | 2.220.700,00         |
| Transferaufwendungen                       |   | 7.251.377,42         | 8.469.676,78         | 7.096.400,00         | 6.625.200,00         |
| Sonstige ordentliche Aufwendungen          |   | 1.257.177,45         | 1.448.119,80         | 1.534.100,00         | 1.675.200,00         |
| Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen     |   | 1.256.805,81         | 1.687.669,54         | 1.891.000,00         | 1.858.600,00         |
| <b>Gesamt</b>                              |   | <b>18.267.365,10</b> | <b>20.035.459,38</b> | <b>22.288.000,00</b> | <b>22.064.800,00</b> |

12.2.1. Graphische Darstellung der Ausgabeschwerpunkte des Ergebnishaushaltes 2011



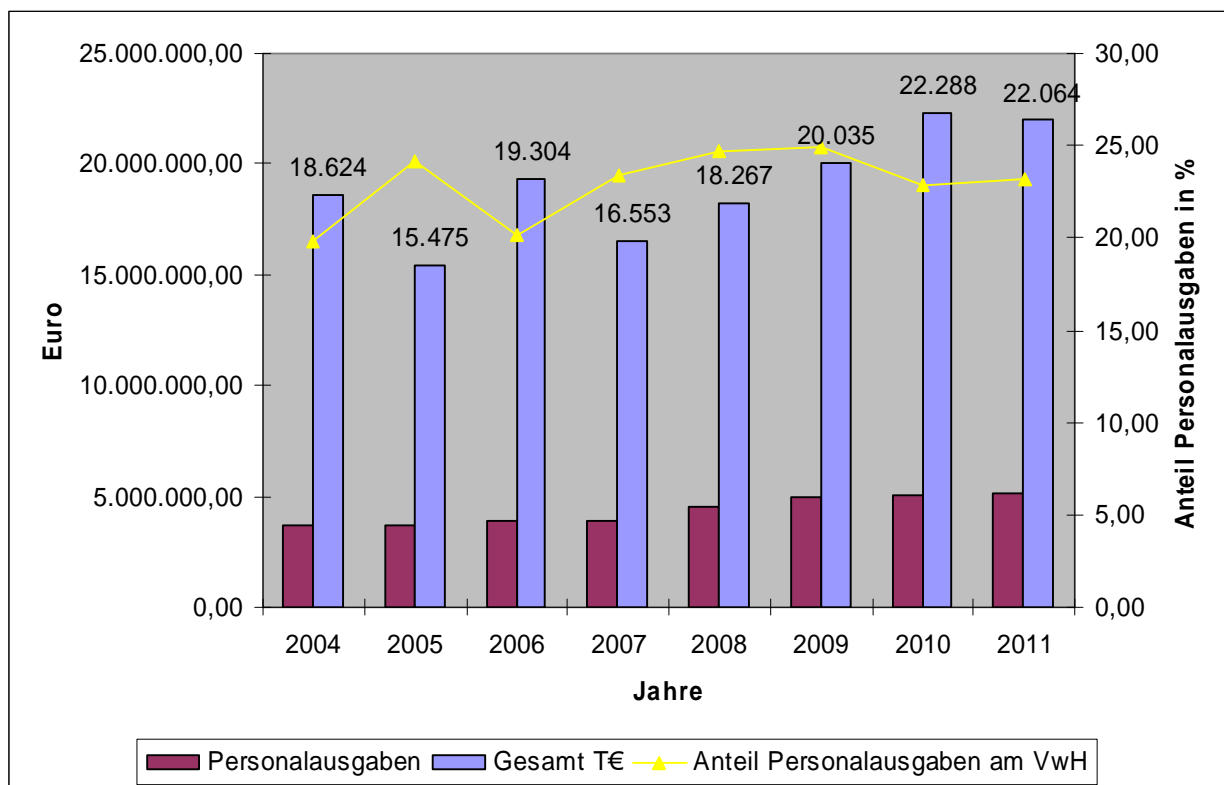
## 12.2.2. Graphische Darstellung einzelner Ausgabearten

### Personalkosten

| Jahr                        | 2004      | 2005      | 2006 <sup>*)</sup> | 2007      | 2008       | 2009       | 2010       | 2011       |
|-----------------------------|-----------|-----------|--------------------|-----------|------------|------------|------------|------------|
| <b>Stellenanzahl</b>        |           |           |                    |           |            |            |            |            |
| Beamte                      | 7         | 8         | 7                  | 6         | 6          | 6          | 6          | 6          |
| Beschäftigte                | 65        | 66        | 84                 | 85        | 106        | 113        | 114        | 109        |
| Arbeiter                    | 15        | 13        |                    |           |            |            |            |            |
| <b>Gesamt</b>               | <b>87</b> | <b>87</b> | <b>91</b>          | <b>91</b> | <b>112</b> | <b>119</b> | <b>120</b> | <b>115</b> |
| <b>Personalkosten in T€</b> |           |           |                    |           |            |            |            |            |
| Summe PK                    | 3.692     | 3.737     | 3.912              | 3.989     | 4.503      | 4.997      | 5.085      | 5.116      |
| ErgHH-Gesamt                | 18.624    | 15.475    | 19.304             | 16.553    | 18.267     | 20.035     | 22.288     | 22.064     |
| %-Anteil                    | 19,83     | 24,15     | 20,13              | 23,44     | 24,65      | 24,94      | 22,82      | 23,19      |

<sup>\*)</sup> Ab dem 01.10.2005 werden die Angestellten und Arbeiter als Beschäftigte nach dem TVöD bezeichnet.

Ø Prozentualer Anteil der Personalkosten am Gesamtvolumen des Verwaltungshaushaltes (2004 - 2007) sowie des Ergebnishaushaltes (2008 - 2011)



## Ab 2005 Grundsicherung nach dem SGB II – Stadtanteil für die Kosten der Unterkunft

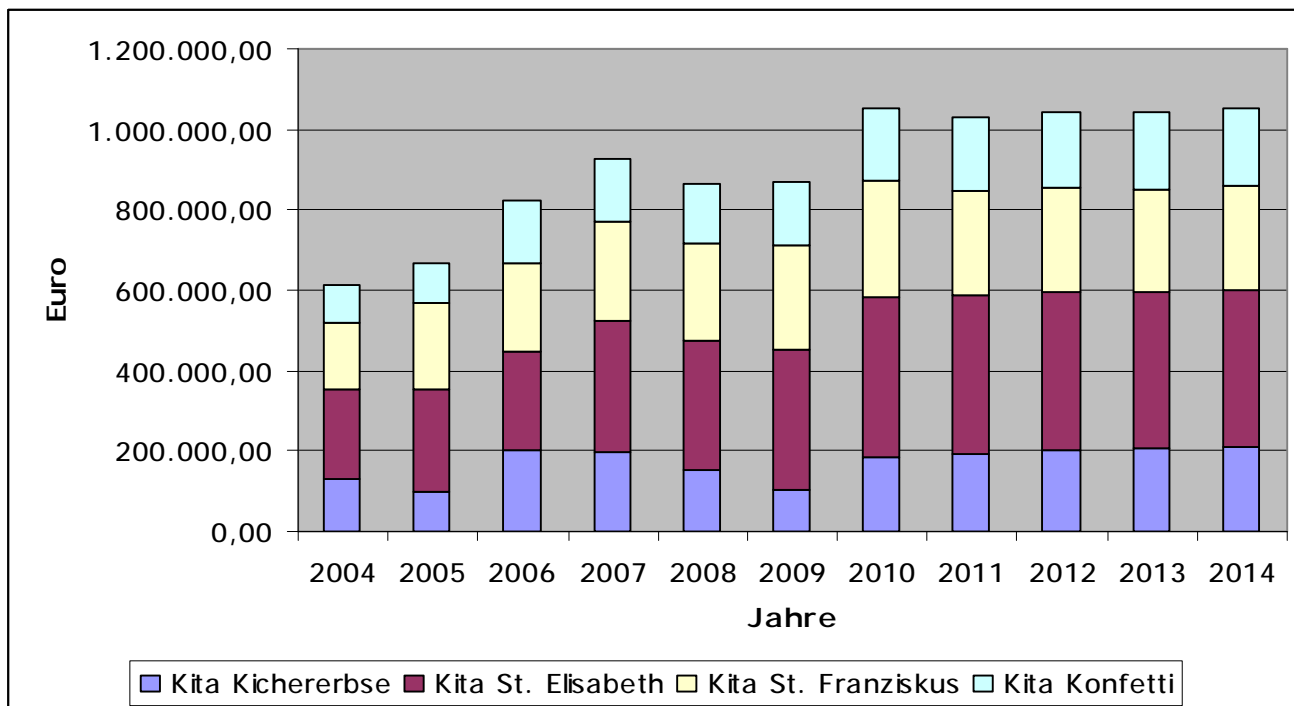
|   | 2007<br>in EUR       | 2008<br>in EUR                | 2009<br>in EUR                 | 2010<br>in EUR                | 2011<br>in EUR                |
|---|----------------------|-------------------------------|--------------------------------|-------------------------------|-------------------------------|
| Kosten für den Kreis Herzogtum Lauenburg  | 27.199.714,73        | 27.419.101,07                 | 26.815.416,87                  | 29.800.000,00                 | 27.440.000,00                 |
| Kostenbeteiligung Bund                    | ./.<br>8.543.827,68  | ./.<br>7.796.858,97           | ./.<br>6.794.978,04<br>(25,4%) | ./.<br>6.647.000,00<br>(23%)  | ./.<br>6.722.800,00<br>(23%)  |
| Ausgleichsbetrag Land an Kreis            | ./.<br>2.776.100,00  | ./.<br>2.795.200,00           | ./.<br>2.882.500,00            | ./.<br>3.002.200,00           | ./.<br>2.907.600,00           |
| <b>Insgesamt</b>                          | <b>15.879.787,05</b> | <b>16.827.042,10</b>          | <b>17.137.938,83</b>           | <b>20.150.800,00</b>          | <b>17.809.600,00</b>          |
| Anteil der Städte und Gemeinden (23%)     | 3.652.351,02         | 3.870.219,68                  | 3.941.725,93                   | 4.634.684,00                  | 4.096.208,00                  |
| Hiervon Anteil für die Stadt Schwarzenbek | <b>434.629,77</b>    | <b>440.043,98</b><br>(11,37%) | <b>436.743,23</b><br>(11,08%)  | <b>513.522,99</b><br>(11,08%) | <b>460.004,16</b><br>(11,23%) |

## Jugendhilfe

| Jugendhilfe 36000                    | 2007<br>in EUR | 2008<br>in EUR | 2009<br>in EUR | 2010<br>in EUR | 2011<br>in EUR |
|--------------------------------------|----------------|----------------|----------------|----------------|----------------|
| Gesamtplan ErgHH Aufwendungen        | 20.681.743,81  | 18.267.472,67  | 20.035.459,38  | 22.288.000,00  | 22.064.800,00  |
| Aufwendungen                         | 1.282.530,81   | 1.281.472,79   | 1.243.234,71   | 1.422.300,00   | 1.531.200,00   |
| Erträge                              | 114.857,25     | 142.219,33     | 125.222,71     | 90.100,00      | 79.800,00      |
| Zuschuss                             | 1.167.673,56   | 1.139.253,46   | 1.118.012,00   | 1.332.200,00   | 1.451.400,00   |
| Anteil an den Aufwendungen des ErgHH | 5,65%          | 6,24%          | 5,58%          | 5,98%          | 6,58%          |

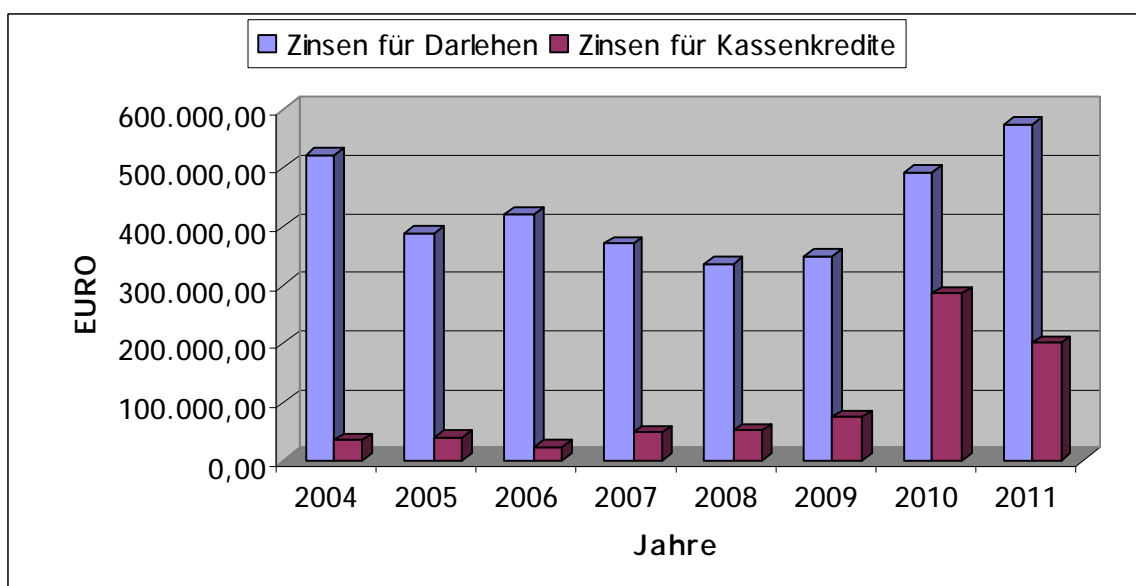


## Graphische Darstellung der Aufwendungen der Kindertagesstätten des Ergebnishaushaltes



## Zinsausgaben

| Zinsausgaben                     | 2006                  | 2007       | 2008               | 2009       | 2010       | 2011       |
|----------------------------------|-----------------------|------------|--------------------|------------|------------|------------|
| Darlehen                         | 420.411,26            | 370.645,82 | 335.745,88         | 349.481,54 | 492.700,00 | 574.500,00 |
| Kassenkredite                    | 23.161,21             | 47.372,71  | 50.720,39          | 73.280,05  | 285.300,00 | 200.000,00 |
| Gesamt                           | 443.572,57            | 418.018,53 | 386.466,27         | 422.761,59 | 778.000,00 | 774.500,00 |
| Anteil an den Ausgaben des ErgHH | Verwaltungshaushaltes |            | Ergebnishaushaltes |            |            |            |
|                                  | 2,30%                 | 2,53%      | 2,12%              | 2,11%      | 3,49 %     | 3,51%      |



### 13. Erhebliche Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Ø (§ 6 Absatz 1 Nr. 6 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.13 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

#### 13.1. Darstellung der im Haushaltsjahr geplanten erheblichen Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie ihre finanziellen Auswirkungen auf die folgenden Jahre

| Bezeichnung   | Produktsachkonto     | Investition<br>2011<br>€ | 2012<br>€ | 2013<br>€ | 2014<br>€ |
|---|----------------------|--------------------------|-----------|-----------|-----------|
| Immaterielle Vermögensgegenstände   | 11125.01000000       | 47.500                   | 30.000    | 10.000    | 10.000    |
| Feuerwehr: Tauchpumpe, elektr. Hubwagen, Stromerzeuger  | 12601.07000000       | 12.500                   | 0         | 0         | 5.000     |
| Sanierung ehem. Gymnasium   | 21801.03320000       | 100.000                  | 0         | 0         | 0         |
| Maßnahme KJP II: Grund- & Gemeinschaftsschule – Dämmung Dach und Wand; Ersatz Fenster und Türen   | 21801.09010000 – 203 | 100.000                  | 0         | 0         | 0         |
| Sanierung Außenanlagen ehem. Gymnasium  | 21801.09020000 – 322 | 20.000                   | 0         | 0         | 0         |
| Aufstockung Frauenhaus  | 31560.03120000       | 54.000                   | 0         | 0         | 0         |
| Maßnahme KJP II: Kita Kichererbse – Dämmung Dach und Wand; Ersatz Fenster und Türen   | 36502.09010000       | 51.000                   | 0         | 0         | 0         |
| Kita St. Elisabeth – inv. Zuschuss  | 36503.19911100       | 25.000                   | 0         | 0         | 0         |
| Umbau Compeschule – Jugendtreff   | 36601.09010000       | 250.000                  | 0         | 0         | 0         |
| Ankauf Grundstück Holzhaus  | 36602.03210000       | 34.100                   | 0         | 0         | 0         |
| Querungshilfe Hans-Koch-Ring  | 54102.04500000 – 326 | 35.000                   | 0         | 0         | 0         |
| Ausbau Marienburger Straße  | 54102.04500000 - 327 | 150.000                  | 0         | 0         | 0         |
| Ausbau Im Strange   | 54102.09020000 – 316 | 332.000                  | 0         | 0         | 0         |
| Anschaffung von Fahrzeugen für den Bauhof incl. Anbauteile: Tellerstreuer, Unimog, Caddy, Opel Arena Anbaugeräte Traktor, Fertigstellung Schüttgutboxen | 57302.07000000       | 118.000                  | 161.000   | 208.000   | 150.000   |

#### 14. Darstellung der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

Ø (§ 6 Absatz 1 Nr. 7 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.16 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

##### 14.1. Übersicht der Entwicklung der bereinigten Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit

|      |   | Bezeichnung  | Haushaltsjahr |               |               |               |               |               |
|------|---|--|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|---------------|
|      |   |  | 2009 in TEUR  | 2010 in TEUR  | 2011 in TEUR  | 2012 in TEUR  | 2013 in TEUR  | 2014 in TEUR  |
| 1    | 2 | 3  | 4             | 5             | 6             | 7             | 8             | 9             |
| 77   | 1 | Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit  | 20.139        | 19.998        | 19.737        | 19.397        | 19.215        | 20.000        |
| 7341 | 2 | abzgl. Gewerbesteuerumlage   | 791           | 824           | 736           | 884           | 921           | 957           |
| 7371 | 3 | abzgl. Allgemeine Umlage an das Land – Finanzausgleichsumlage  | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             | 0             |
| 7372 | 4 | abzgl. Allgemeine Umlage an Gemeinden u. Gemeindeverbände – Kreisumlage, Amtsumlage, Zusatzumlage, Finanzausgleichsumlage an den Kreis | 4.616         | 4.313         | 3.856         | 4.172         | 3.890         | 4.548         |
|      | 5 | <b>bereinigte Auszahlungen aus laufender Verwaltungstätigkeit</b>  | <b>14.731</b> | <b>14.860</b> | <b>15.144</b> | <b>14.340</b> | <b>14.404</b> | <b>14.494</b> |
|      | 6 | Veränderungen Vorjahr  | 12,13%        | 0,88%         | 1,91%         | -5,31%        | 0,45%         | 0,62%         |
|      | 7 | Empfehlung des Innenministeriums   | < 2,5%        | < 2,0%        | < 1,5%        | < 1,0%        | < 1,0%        | < 1,0%        |

## 15. Haushaltskonsolidierung

Ø (§ 6 Absatz 1 Nr. 8 a) GemHVO Doppik)

### 15.1. Übersicht der umgesetzten Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen der Haushaltsjahre 2010 bis 2012

| Konto              | Bezeichnung   | Haushaltsansatz in € |           |           | Einsparung/<br>Mehreinnahme in €<br>2010/2011 | Maßnahme  | Zeitpunkt<br>der<br>Umsetzung |
|--------------------|---|----------------------|-----------|-----------|---|---|-------------------------------|
|                    |   | 2010                 | 2011      | 2012      |   |   |                               |
| 11163.<br>02900000 | Sonstige<br>unbebaute<br>Grundstücke                                      | 56.400               | 0         | 0         | 56.400  | Verkauf<br>Teilfläche<br>Parkplatz  | 2010                          |
| 12204.<br>03410000 | Grund und<br>Boden mit<br>sonst. Dienst-<br>und<br>Geschäftsge-<br>bäuden | 87.500               | 0         | 0         | 87.500  | Verkauf<br>Teilgrund-<br>stück<br>Tierheim                                  | 2010                          |
| 54102.<br>04500000 | Straßennetz<br>mit Wegen,<br>Plätzen und<br>Verkehrsan-<br>lagen          | 43.200               | 43.000    | 0         | 43.000  | Verkauf<br>Dreiecks-<br>grundstück  | 2010/ 2011                    |
| 61102.<br>40110000 | Grundsteuer A   | 4.600                | 4.600     | 4.600     | 600   | Erhöhung<br>des<br>Hebesatzes<br>auf 350%                                   | 01.01.2010                    |
| 61102.<br>40120000 | Grundsteuer B   | 1.730.000            | 1.875.000 | 1.750.000 | 135.000                                       | Erhöhung<br>des<br>Hebesatzes<br>auf 370%                                   | 01.01.2011                    |
| 61102.<br>40130000 | Gewerbsteuer  | 4.412.900            | 4.000.000 | 4.800.000 | 187.100                                       | Erhöhung<br>des<br>Hebesatzes<br>auf 380%                                   | 01.01.2010                    |
| 61102.<br>40310000 | Vergnügungs-<br>steuer  | 86.500               | 90.000    | 90.000    | 4.500   | Erhöhung in<br>2 Stufen<br>von 8% auf<br>8,5% in<br>2010 bzw.<br>9% in 2011 | 01.01.2011                    |
| 61102.<br>40320000 | Hundesteuer   | 72.800               | 84.000    | 84.500    | 11.200  | Erhöhung in<br>2 Stufen in<br>den Jahren<br>2010 und<br>2011                | 01.01.2011                    |
| 61102.<br>40340000 | Zweitwoh-<br>nungssteuer  | 6.600                | 7.000     | 7.000     | 400   | Erhöhung in<br>2 Stufen<br>von 10%<br>auf 11%<br>bzw. 11,5%<br>in 2011      | 01.01.2011                    |

## 15.2. Noch nicht umgesetzte Haushaltskonsolidierungsmaßnahmen

Ø (§ 6 Absatz 1 Nr. 8 b) GemHVO Doppik)

| Produktsachkonto | Bezeichnung   | Planansatz 2009 in € | Planansatz 2010 in € | Einsparungen/ Mehreinnahmen in € | Maßnahmen   |
|------------------|---|----------------------|----------------------|----------------------------------|---|
| ...52422000      | Versicherung  | ca. 60.400           | ca. 67.900           | ca. 7.500                        | Die Stadt Schwarzenbek beabsichtigt die Ausschreibung der Versicherungen sämtlicher städtischer Liegenschaften. |
| 57302.03410000   | Grund und Boden mit sonst. Dienst-, Geschäfts- und Betriebsgebäuden | 0                    | 0                    | ca. 483.000                      | Verkauf des alten Bauhofgeländes am Mühlenredder  |

## 15.3. Übersicht über die Zuweisungen an Vereine und Verbände

Ø (§ 6 Abs. 1 Nr.8 c+d) GemHVO Doppik)

| Vereine/ Verbände                                       | 2007 in EURO     | 2008 in EURO     | 2009 in EURO     | 2010 in EURO     | 2011 Plan in EURO |
|---|------------------|------------------|------------------|------------------|-------------------|
| Städtebund Schleswig Holstein                           | 9.069,48         | 9.063,38         | 9.122,55         | 9.077,41         | 9.100,00          |
| Heimatbund und Geschichtsverein                         | 0,00             | 25,00            | 0,00             | 0,00             | 0,00              |
| Kommunaler Arbeitgeberverband                           | 1.103,50         | 1.307,00         | 1.384,00         | 1.411,50         | 1.400,00          |
| Gesellschaft zur Förderung der Stiftung Hzgt. Lauenburg | 150,00           | 0,00             | 0,00             | 0,00             | 0,00              |
| Landesverband Standesbeamte S-H                         | 90,00            | 105,00           | 105,00           | 140,00           | 140,00            |
| Otto von Bismarck Stiftung                              | 52,00            | 52,00            | 52,00            | 0,00             | 0,00              |
| Lorenz von Stein-Gesellschaft                           | 35,00            | 35,00            | 35,00            | 0,00             | 0,00              |
| Interessengemeinschaft Tourismus                        | 500,00           | 500,00           | 500,00           | 500,00           | 0,00              |
| FV Kommunalkassenverwalter (Bund)                       | 50,00            | 50,00            | 50,00            | 50,00            | 50,00             |
| Fachverband d. Komm. Kassenverwalter (Kreis)            | 20,00            | 20,00            | 20,00            | 20,00            | 20,00             |
| Fachverband der Kämmerer Schleswig Holstein             | 45,00            | 15,00            | 15,00            | 15,00            | 15,00             |
| Bund der Vollziehungs- und Vollstreckungsbeamten        | 24,00            | 24,00            | 24,00            | 65,00            | 65,00             |
| <b>Gesamt</b>   | <b>11.138,98</b> | <b>11.196,38</b> | <b>11.307,55</b> | <b>11.278,91</b> | <b>10.790,00</b>  |

| Vereine/ Verbände   | 2007<br>in EURO   | 2008<br>in EURO   | 2009<br>in EURO   | 2010<br>in EURO     | 2011 Plan<br>in EURO |
|---|-------------------|-------------------|-------------------|---------------------|----------------------|
| Freiwillige Feuerwehr   | 1.500,00          | 3.510,00          | 1.380,00          | 1.392,00            | 1.500,00             |
| Kulturelle<br>Veranstaltungen -<br>Amtsrichterhaus<br>Schwarzenbek –<br>besondere<br>Dienstleistungen | 20.000,00         | 22.621,72         | 13.858,23         | 21.300,00           | 21.300,00            |
| Kreismusikschule  | 7.400,00          | 6.887,60          | 7.002,80          | 7.778,40            | 7.400,00             |
| Volkshochschule   | 23.000,00         | 23.000,00         | 32.000,00         | 32.000,00           | 28.000,00            |
| Betreuung bejahrter<br>Bürger   | 2.900,00          | 4.939,50          | 3.527,47          | 3.794,10            | 5.400,00             |
| Seniorenbeirat Zuschuss   | 1.800,00          | 1.800,00          | 0,00              | 0,00                | 0,00                 |
| Seniorenarbeit<br>AWO/DRK/ Kirche   | 3.000,00          | 3.000,00          | 0,00              | 0,00                | 1.900,00             |
| Frauen in Not e. V.   | 2.000,00          | 10.000,00         | 5.100,00          | 2.100,00            | 2.100,00             |
| Ev.-Luth.<br>Kirchengemeinde  | 0,00              | 0,00              | 0,00              | 0,00                | 500,00               |
| Kindergärten<br>(Zuschüsse an<br>verschiedene<br>Einrichtungen)                                       | 759.200,00        | 824.100,00        | 874.100,00        | 938.700,00          | 946.000,00           |
| Wohlfahrtspflege<br>(Zuschüsse an<br>verschiedene Vereine/<br>Verbände)                               | 2.200,00          | 2.200,00          | 0,00              | 0,00                | 0,00                 |
| Familienbildungsstätte  | 3.000,00          | 1.500,00          | 0,00              | 0,00                | 2.000,00             |
| AWO –<br>Ausländersozialberatung  | 500,00            | 500,00            | 0,00              | 0,00                | 0,00                 |
| Beiträge an<br>verschiedene<br>Organisationen   | 200,00            | 200,00            | 0,00              | 0,00                | 2.000,00             |
| Zuschüsse an<br>Sportvereine  | 18.000,00         | 19.989,59         | 18.668,38         | 0,00                | 1.900,00             |
| Kleingartenvereine  | 2.400,00          | 2.360,00          | 2.200,00          | 0,00                | 0,00                 |
| Tierschutzverein  | 3.100,00          | 2.789,74          | 2.050,00          | 2.050,00            | 2.500,00             |
| <b>Gesamt</b>   | <b>850.200,00</b> | <b>929.398,15</b> | <b>959.886,88</b> | <b>1.009.114,50</b> | <b>1.022.500,00</b>  |

## 16. Kreditähnliche Rechtsgeschäfte

Ø (§ 6 Absatz 1 Nr. 9 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.18 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

16.1. Darstellung der abgeschlossenen und im Haushaltsjahr geplanten kreditähnlichen Rechtsgeschäfte, die nach § 1 der LVO über die Genehmigungsfreiheit von Rechtsgeschäften komm. Körperschaften genehmigungsfrei gestellt sind, unter Angabe der Belastung des Haushaltes im Vorjahr, im Haushaltsjahr und in den drei nachfolgenden Jahren unter Angabe des Zeitpunktes des Auslaufens der kreditähnlichen Rechtsgeschäfte

| Art des kreditähnlichen Rechtsgeschäftes                 | Belastungen in TEUR |           |           |           |           | Zeitpunkt des Auslaufens |
|--|---------------------|-----------|-----------|-----------|-----------|--------------------------|
|  | 2010 Soll           | 2011 Soll | 2012 Soll | 2013 Soll | 2014 Soll |                          |
| Leasing für den Neubau des Gymnasiums und der Sporthalle | 438                 | 463       | 489       | 517       | 547       | 01.02.2033               |

## 17. Kostenrechnende Einrichtungen

Ø (§ 6 Absatz 1 Nr. 10 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.19 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

17.1. Übersicht über die Ergebnisse (Erträge abzgl. Aufwendungen und kalk. Zinsen), die sich in der Regel zu mehr als 10 % aus Entgelten finanzieren (kostenrechnende Einrichtungen) im Vorjahr und im Haushaltsjahr unter Angabe der Kostendeckungsgrade

| Einrichtung      | 2010     |                     |              | 2011     |                     |              |
|------------------|----------|---------------------|--------------|----------|---------------------|--------------|
|                  | Ergebnis | Kosten-deckungsgrad | kalk. Kosten | Ergebnis | Kosten-deckungsgrad | kalk. Kosten |
| Straßenreinigung | -171.400 | 35,17%              | 0            | -226.00  | 31,29%              | 0            |
| Bauhof           | 124.800  | 111,36%             | 121.000      | 120.200  | 109,91%             | 140.100      |
| Insgesamt        | -46.600  | 96,58%              | 121.000      | -114.800 | 92,09%              | 140.100      |

## 18. Allgemeine Schlüsselzuweisungen

Ø (§ 6 Absatz 1 Nr. 11 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.20 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

### 18.1. Übersicht über die Verwendung der allgemeinen Schlüsselzuweisungen für übergemeindliche Aufgaben

| Bezeichnung                    | Erträge 2011<br>in EUR (Soll) | Aufwendungen<br>2011 in EUR<br>(Soll) | Zuschussbedarf        |                       |
|--------------------------------|-------------------------------|---------------------------------------|-----------------------|-----------------------|
|                                |                               |                                       | 2011 in EUR<br>(Soll) | 2010 in EUR<br>(Soll) |
| Brandschutz                    | 34.400                        | 346.100                               | 311.700               | 349.400               |
| Compeschule                    | 0                             | 0                                     | 0                     | 0                     |
| Verbandsschule                 | 0                             | 873.100                               | 873.100               | 829.600               |
| Gymnasium                      | 510.000                       | 2.087.200                             | 1.577.200             | 1.689.900             |
| Sporthalle Gymnasium           | 18.100                        | 467.400                               | 449.300               | 458.900               |
| Gemeinschaftsschule            | 314.800                       | 1.362.200                             | 1.047.400             | 891.400               |
| Sporthalle Gemeinschaftsschule | 14.200                        | 208.200                               | 194.000               | 106.900               |
| Centa-Wulf-Schule              | 46.100                        | 261.100                               | 215.000               | 201.600               |
| Schülerbeförderung             | 135.000                       | 293.600                               | 158.600               | 91.100                |
| Allg. Kulturpflege             | 4.600                         | 86.000                                | 81.400                | 71.100                |
| Stadtbücherei                  | 96.500                        | 258.400                               | 161.900               | 175.700               |
| Jugendtreff                    | 6.200                         | 148.000                               | 141.800               | 99.200                |
| Sportanlagen                   | 9.100                         | 364.300                               | 355.200               | 348.300               |
| <b>Gesamt:</b>                 | <b>1.189.000</b>              | <b>6.755.600</b>                      | <b>5.566.600</b>      | <b>5.313.100</b>      |

**Allgemeine Schlüsselzuweisungen 2011: 1.984.000 €**



## 19. Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften

Ø (§ 6 Absatz 1 Nr. 13 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.21 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

### 19.1. Übersicht über die Sondervermögen, Zweckverbände und Gesellschaften

| Name   | Stammkapital 2009<br>in € | Anteil der Gemeinde am Stammkapital 2009 |      | Gewinnabführung (+)<br>Verlustabdeckung (-)<br>Umlagen (-) |             |             |
|--|---------------------------|--|------|--|-------------|-------------|
|  |                           | in €                                     | %    | 2007 in €  | 2008 in €   | 2009 in €   |
| <b>I. Sondervermögen</b>   |                           |  |      |  |             |             |
| Nachrichtlich ab 2005:<br>Eigenbetrieb Abwasser  | 1.000.000,00              | 1.000.000,00                             | 100  | 0  | 0           | 0           |
| <b>II. Zweckverbände</b>   |                           |  |      |  |             |             |
| 1. Schulverband Nordost<br>NO-Investition  | /                         | /  | /    | -644.055,10  | -730.238,00 | -756.673,56 |
| <b>III. Gesellschaften</b>   |                           |  |      |  |             |             |
| 1. Stadtwerke<br>Schwarzenbek  | 500.000,00                | 500.000,00                               | 100  | 0  | 0           | 0           |
| 2. Kreismusikschule<br>GmbH  | 25.580,00                 | 870,00                                   | 3,4  | 0  | 0           | 0           |
| 3. BQG Herzogtum<br>Lauenburg mbH  | 37.579,95                 | 1.533,87                                 | 4,08 | 0  | 0           | 0           |
| 4. Gemeinnützige<br>Kreisbau-Genossenschaft<br>eG  | 371.505,00                | 1.600,00                                 | 0,43 | +32,32   | +53,88      | +53,88      |
| 5. Neue Lübecker Norddt.<br>Baugenossenschaft  | 15.556.092,97             | 112.450,00                               | 0,72 | +120,00  | +1.214,50   | +4.498,00   |
| <b>IV.<br/>Kommunalunternehm<br/>en nach § 106a GO</b>   |                           |  |      |  |             |             |
| 1. -   | /                         | /  | /    | /  | /           | /           |
| <b>V. gemeinsame<br/>Kommunalunternehm<br/>en nach § 19b GkZ</b>   |                           |  |      |  |             |             |
| 1. -   | /                         | /  | /    | /  | /           | /           |
| <b>VI. andere Anstalten,<br/>die von der Gemeinde<br/>getragen werden, mit<br/>Ausnahme der ö.-r.<br/>Sparkassen</b> |                           |  |      |  |             |             |
| 1. -   | /                         | /  | /    | /  | /           | /           |

## 20. Erfolgs- und Finanzlage einschließlich der Schulden

Ø (§ 6 Absatz 1 Nr. 14 a – d) GemHVO Doppik)

### 20.1. ... der Sondervermögen der Gemeinde, für die Sonderrechnungen geführt werden

| Sondervermögen                      | Schuldenstand in TEUR |       |       |       | Rücklagenstand in TEUR |       |       |       |
|-------------------------------------|-----------------------|-------|-------|-------|------------------------|-------|-------|-------|
|                                     | 2008                  | 2009  | 2010  | 2011  | 2008                   | 2009  | 2010  | 2011  |
| Stand: 01.01.                       |                       |       |       |       |                        |       |       |       |
| Eigenbetrieb<br>Abwasserbeseitigung | 4.400                 | 4.037 | 3.745 | 3.501 | 1.292                  | 1.292 | 1.292 | 1.292 |

### 20.2. ... der Treuhandvermögen nach § 98 der GO, für die Sonderrechnungen geführt werden

entfällt

### 20.3. ... der Zweckverbände, in denen die Gemeinde Mitglied ist

| Zweckverband                            | Schuldenstand in TEUR |       |       |       | Rücklagenstand in TEUR |      |      |      |
|---|-----------------------|-------|-------|-------|------------------------|------|------|------|
|   | 2008                  | 2009  | 2010  | 2011  | 2008                   | 2009 | 2010 | 2011 |
| Stand: 01.01.                           |                       |       |       |       |                        |      |      |      |
| Schulverband<br>Schwarzenbek<br>Nordost | 2.360                 | 3.557 | 3.448 | 3.344 | 224                    | 0    | 2    | 2    |

### 20.4. ... der Gesellschaften, an denen die Gemeinde mit mehr als 25 % beteiligt ist

| Gesellschaft               | Schuldenstand in TEUR |      |      |      | Rücklagenstand in TEUR |      |      |      |
|----------------------------|-----------------------|------|------|------|------------------------|------|------|------|
|                            | 2008                  | 2009 | 2010 | 2011 | 2008                   | 2009 | 2010 | 2011 |
| Stand: 01.01.              |                       |      |      |      |                        |      |      |      |
| Stadtwerke<br>Schwarzenbek | 345                   | 323  | 391  | 375  | 703                    | 780  | 836  | 865  |

Auswirkungen auf die Haushaltswirtschaft der Stadt Schwarzenbek sind dem als Anlage des Haushaltsplanes beigefügten Wirtschaftsplan der Stadtwerke Schwarzenbek GmbH zu entnehmen.

## 21. Treuhandvermögen der Stadt, die von Dritten verwaltet werden

Ø (§ 6 Absatz 1 Nr. 12 GemHVO Doppik i. V. m. Ziffer 5.23 der AA zu § 3 GemHVO Kameral)

entfällt

## 22. Budget

Ø (Muster zu § 1 Absatz 2 Nr. 5 GemHVO Doppik)

### 22.1. Übersicht über die nach § 20 GemHVO Doppik gebildeten Budgets

| <b>A. Ergebnisplan</b>   |                    |  |
|--|--------------------|--|
| <b>Budget-Nr.</b>  | <b>Bezeichnung</b> | <b>Zugeordnete Erträge und Aufwendungen der Teilpläne</b>      |
|  |                    |  |
|  |                    |  |
| <b>B. Finanzplan<br/>(Einzahlungen und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen)</b> |                    |  |
| <b>Budget-Nr.</b>  | <b>Bezeichnung</b> | <b>Zugeordnete Einzahlungen und Auszahlungen der Teilpläne</b> |
|  |                    |  |
|  |                    |  |

Für das doppelte Haushaltsjahr 2011 wurden keine Budgets gebildet.

## 23. Sperrvermerke

### 23.1. Übersicht über die Sperrvermerke 2011

| lfd. Nr.      | Produkt | Konto            | Bezeichnung                                      | Betrag           | Beschluss FA vom | Grund  |
|---------------|---------|------------------|--|------------------|------------------|--|
| 1             | 11125   | 52110000         | bauliche Unterhaltung                            | 173.200 €        | 18.11.2010       | 160.000 €<br>Flachdachreparaturen am Rathausdach; aufzuheben durch die STVV (4.000 € wurden aufgehoben)<br>13.200 €<br>Lichtwellenverkabelung; aufzuheben durch den BauA |
| 2             | 21801   | 52110000<br>-201 | bauliche Unterhaltung – ehem. Realschule         | 75.000 €         | 18.11.2010       | Heizungsanlage, dem Bauausschuss soll eine Wirtschaftlichkeitsberechnung vorgelegt werden  |
| 3             | 21801   | 52110000<br>-203 | bauliche Unterhaltung – Compeschule              | 40.000 €         | 05.05.2011       | ELA-Anlage f. d. gesamten Schulkomplex, aufzuheben durch die STVV  |
| 4             | 31560   | 03120000         | Gebäude, Aufbauten bei Wohnbauten                | 54.000 €         | 18.11.2010       | Aufstockung des Frauenhauses, Verweis in den Bauausschuss  |
| 5             | 36505   | 03420000         | Gebäude, Aufbauten und bei sonst. Dienstgebäuden | 5.000 €          | 18.11.2010       | Abstellraum für Außenspielgeräte; Verweis in den Bauausschuss  |
| 6             | 36601   | 09010000         | Anlagen im Bau – Hochbau                         | 210.000 €        | 05.05.2011       | Sanierung Compeschule f. Jugendtreff; aufzuheben durch die STVV  |
| 7             | 36603   | 52110000         | bauliche Unterhaltung                            | 1.600 €          | 18.11.2010       | Unterstände und Freizeitflächen, Verweis in den Bauausschuss   |
| 8             | 54102   | 04500000<br>-326 | Querungshilfe Hans-Koch-Ring                     | 35.000 €         | 18.11.2010       | erneute Beratung; Verweis in den Bauausschuss  |
| 9             | 54102   | 07000000         | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge         | 5.000 €          | 18.11.2010       | Anschaffung Spielgeräte, Verweis in den Bauausschuss   |
| 10            | 54102   | 52211300         | Unterhaltung von Kinderspielplätzen              | 25.000 €         | 18.11.2010       | Vergabe von Aufträgen an Firmen, Verweis in den Bauausschuss (15.000 € wurden aufgehoben)  |
| 11            | 57302   | 07000000         | Maschinen, technische Anlagen, Fahrzeuge         | 118.000 €        | 18.11.2010       | der Bauausschuss soll jede Anschaffung erneut beraten - Wirtschaftlichkeitsbetrachtung (80.000 € wurden aufgehoben)  |
| <b>Gesamt</b> |         |                  |  | <b>741.800 €</b> |                  |  |