

Stadt Grevesmühlen

Informationsvorlage		Vorlage-Nr: VO/12SV/2017-875
Federführender Geschäftsbereich: Finanzen		Status: öffentlich
		Aktenzeichen:
		Datum: 30.08.2017
		Verfasser: Stoffregen, Brigitte
Verwaltungsumlage 2016		
Beratungsfolge:		
Datum	Gremium	Teilnehmer
		Ja
		Nein
		Enthaltung

Sachverhalt:

Die entsprechend anliegender Aufstellung ermittelte Verwaltungsumlage für das Jahr 2016 beträgt 1.200.038,97 Euro.

Bei der Berechnung der Verwaltungsumlage wurden alle umlagefähigen Kosten entsprechend der Anpassung des öffentlich-rechtlichen Vertrages zwischen der Stadt Grevesmühlen und dem Amt Grevesmühlen-Land (Beschluss VO/00AA/2011-011 vom 12.12.2011) zugrunde gelegt. Gegengerechnet wurden alle Erträge aus Verwaltungsgebühren, zweckgebundene Erstattungen oder solche Kosten, die anderen städtischen Aufgaben zuzuordnen sind.

Die nach Abzug aller vorgenannten Positionen verbleibenden Kosten wurden gemäß der im Beschluss Nr. 05-02/06 des Amtsausschusses vom 26.06.2006 und o.g. Anpassung festgelegten Schlüssel bzw. Prozentsätze für die einzelnen Kostengruppen (Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten, Sachkosten, Personalkosten und EDV) ermittelt. Dabei wurde jedes einzelne Produktsachkonto nochmals im Detail betrachtet.

Die Verwaltungsumlage wurde im Haushalt 2016 mit 1.207.400 Euro geplant, die als Abschläge geleistet wurden. Somit ergibt sich eine Erstattung an das Amt in Höhe von 7.361,03 Euro.

Die Abrechnung wurde durch den gemeinsamen Rechnungsprüfungsausschuss in der Sitzung am 17.08.2017 geprüft, die Berechnung für korrekt befunden und dem Amtsausschuss zur Beschlussfassung empfohlen. Das Prüfergebnis ist dem Finanzausschuss der Stadt zur Kenntnis zu geben.

Anlage/n:

- Abrechnung der Verwaltungsumlage 2016

Unterschrift Einreicher	Unterschrift Geschäftsbereich

Kosten und Finanzierung						
			umlagefähige Kosten gesamt	abzgl. Erträge	Umlage in %	Umlage Amt gesamt 2016
1. Ist-Kosten/Umlage:		2016				
a)	Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten		343.783,10		13,2	45.379,37
b)	Sachkosten der Verwaltung		335.110,68	288.691,34	30,0	13.925,80
c)	Personalkosten		3.378.655,49		41,20	1.392.006,06
d)	EDV-Kosten		180.314,98		36,8	66.355,91
<i>Ist-Kosten der Verwaltungsumlage</i>		<i>2016</i>	<i>4.237.864,25</i>	<i>288.691,34</i>		<i>1.517.667,14</i>
<i>abzüglich Erträge</i>		<i>2016</i>	<i>288.691,34</i>			
			<i>3.949.172,91</i>			
<i>abzgl. Zuweisungen nach § 14 FAG</i>		<i>2016</i>				<i>317.628,17</i>
Verwaltungsumlage nach Ist-Abrechnung		2016				1.200.038,97
2. Differenz gebuchte Abschläge - Ist-Abrechnung						
Gebuchte Abschläge		2016				1.207.400,00
Umlage nach Ist-Kostenermittlung (siehe 1.)		2016				1.200.038,97
Überzahlung/Erstattung an die Stadt		in 2017				7.361,03
Über eine überplanmäßige Auszahlung 2017 sind an das Amt Grevesmühlen-Land zu erstatten.		-7.361,03	Euro von der Stadt Grevesmühlen			

Vergleich der Verwaltungskosten 2015 und 2016

(Angaben in Euro)

Für die Berechnung der umlagefähigen Kosten wurden alle Konten lt. Beschluss 2011 berücksichtigt. Die Investitionen sind wie in den Vorjahren auch in voller Höhe eingeflossen, dies betrifft z. B. Ausstattung für die Büroräume bzw. Hard- und Software für die Verwaltung. Es wurden jedoch keine Abschreibungen berücksichtigt. Ab dem Jahr 2013 wurden aufgrund der Einführung der Kosten-Leistungs-Rechnung die Buchungen direkt den entsprechenden Produkten zugeordnet. Somit waren nur wenige Geschäftsfälle aus den Produkten Zentrale Dienste und Zentrales Gebäude- und Flächenmanagement herauszurechnen. Außerdem wurden die Produkte an den Produktrahmenplan des Landes angepasst, so dass einige Produkte zusammen gefasst wurden und andere eine neue Zuordnung erhielten.

Gegenüber dem Jahr 2015 haben sich die gesamten umlagefähigen Kosten um 27.036,24 Euro (0,7 %) vermindert.

Die Kosten für die **Gebäudeunterhaltung** fallen gegenüber dem Vorjahr um 18.782,46 Euro (5,2 %) geringer aus. Alle anderen im Produkt Gebäude- und Flächenmanagement verwalteten Gebäude wurden herausgerechnet, so dass in die Berechnung der Verwaltungskosten nur die Kosten des Rathauses und des Archivs eingeflossen sind. Die Abnahme der Kosten resultiert aus den baulichen Aufwendungen, die im Vorjahr durchgeführt wurden (Pflasterarbeiten und Lichtschächte am Archivgebäude, rd. 14 T€) und der Abnahme des Schuldendienstes für das Rathaus (rd. 6 T€).

Bei der Ermittlung der **Sachkosten** wurden alle sachlichen Aufwendungen aus den Produkten, die Verwaltungsaufgaben leisten, herangezogen. Die im Produkt 11403 (Zentrale Dienste) enthaltenen Buchungen für Einrichtungen der Stadt, die keinem separaten Produkt zugeordnet wurden, jedoch nicht die Verwaltung betreffen, wurden herausgerechnet. Gegenüber dem Vorjahr sind die Sachkosten um 29.788,33 Euro (39,1 %) gesunken. Die Verminderung der Kosten resultiert zum Teil aus gesunkenen Kosten für die Bundesdruckerei (Ausweise und Pässe: rd. 33 T€). Weiterhin entfielen Erstattungen für Personalkosten (rd. 40 T€). Einsparungen gab es zudem bei den Gerichtskosten, während die Portokosten wie schon im Vorjahr angestiegen sind, da es in vielen Gemeinden Steuererhöhungen gab (erneuter Versand von Steuerbescheiden). Auch die zur Deckung dienenden Erträge haben sich im Vergleich zum Vorjahr vermindert. Dies betrifft insbesondere die Gebühren für Ausweise und Pässe (rd. 42 T€) und die im Zusammenhang stehenden Verwaltungsgebühren (4 T€), wogegen sich die Gebühren für Mahnungen und Vollstreckungen um rd. 10 T€ erhöht haben.

Die **Personalkosten** sind insgesamt um 63.808,02 Euro (1,9 %) höher ausgefallen. Ursache hierfür sind die Tarifierhöhungen für die Angestellten zum 01. März um 2,4 % und für die Beamten ab September um 2 %. Die einmalige Absenkung der Beiträge an die Unfallkasse von 0,95 auf 0,48 % des Bruttogehalts der Angestellten wirkt sich zudem kostenmindernd aus. Es wird darauf hingewiesen, dass nur die tatsächlich zur Auszahlung gelangten Personalkosten berücksichtigt wurden. Es wurden keine Zuführungsbuchungen zu Rückstellungen für Pensionen, Beihilfen und Altersteilzeit in die Berechnung der Verwaltungsumlage einbezogen.

Bei den **EDV-Kosten** gab es ebenfalls eine Verminderung zum Vorjahr um 42.273,47 Euro (19 %). Dies resultiert aus gesunkenen Kosten für die Unterhaltung der Hard- und Software (8 T€) sowie der Anschaffung von Hard- Software im Vorjahr (rd. 38 T€ weniger). Jedoch erhöhten sich die Kosten für die Internetnutzung um rd. 5 T€.

Zusammenfassend ist festzustellen, dass die Verwaltungskosten je Einwohner im Vergleich zu 2015 um 3,98 Euro gesunken sind. Die Gründe hierfür sind im oberen Teil erläutert. Aufgrund der in den Vorjahren getätigten Investitionen und der allgemeinen Kostensteigerung liegen die Verwaltungskosten pro Einwohner mit 25,76 Euro je Einwohner über den Kosten, die das Amt und die Stadt im Jahr 2003 vor der Bildung der Verwaltungsgemeinschaft hatten. **Dies entspricht einem Anstieg von 14,2 % pro Einwohner in 13 Jahren.** Hervorzuheben ist, dass die Zahl der Einwohner im Vergleich zum Vorjahr im gesamten Verwaltungsbereich um 230 gestiegen ist.

Kostenart	2015			2016		
	umlagefähige Gesamtkosten abzgl. Einnahmen	Umlage Amt	Kosten Stadt	umlagefähige Gesamtkosten abzgl. Einnahmen	Umlage Amt	Kosten Stadt
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	362.565,56	47.858,65	314.706,91	343.783,10	45.379,37	298.403,73
Sachkosten der Verwaltung abzgl. Erträge	76.207,67	22.862,30	53.345,37	46.419,34	13.925,80	32.493,54
Personalkosten	3.314.847,47	1.365.717,16	1.949.130,31	3.378.655,49	1.392.006,06	1.986.649,43
EDV-Kosten	222.588,45	81.912,55	140.675,90	180.314,98	66.355,91	113.959,07
Summe:	3.976.209,15	1.518.350,66	2.457.858,49	3.949.172,91	1.517.667,14	2.431.505,77

Einwohner: (jeweils am 30.06. des Jahres)	18.811	8.354	10.457	19.041	8.435	10.606
pro Einwohner:	211,38	181,75	235,04	207,40	179,92	229,26

abzgl. Zuweisung § 14 FAG	320.226,99	317.628,17
verbleibt für Verwaltungsumlage Amt:	1.198.123,67	1.200.038,97

Amtsumlage:	1.292.355,15	1.400.875,73
je Einwohner:	154,70	166,08

Amtsumlage Plan 2017: 1.417.300

23.06.2017

Verwaltungsumlage_2016

a) Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten						
doppisches PSK	Produkt	Bezeichnung Sachkonto	Ergebnis 2016	abzgl. Erst/ and. Bereiche	umlagefähige Kosten 2016	
11403	09100000-001	Sonst. Zentr. Dienste	Kauf Ausstattungsgegenstände Rathaus	9.391,44	8.193,23	1.198,21
11401	52210000	GFM (anteilig für Rathaus)	Aufwendungen für Abfall	429,54		429,54
11401	52230000	GFM (anteilig für Rathaus)	Aufwendungen für Fernwärme	28.021,69		28.021,69
11401	52260000	GFM (anteilig für Rathaus)	Aufwendungen für Strom	22.484,00		22.484,00
11401	52270000	GFM (anteilig für Rathaus)	Aufwendungen für Wasser/Abwasser	5.688,00	947,65	4.740,35
11401	52312000	GFM (anteilig für Rathaus)	Unterhaltung der Außenanlagen	839,80	292,32	547,48
11401	52313000	GFM (anteilig für Rathaus)	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	31.392,18	11.123,07	20.269,11
11401	52323100	GFM (anteilig für Rathaus)	Aufwendungen für Reinigung	39.668,37	1.038,58	38.629,79
11401	52323200	GFM (anteilig für Rathaus)	Aufwendungen für Wachdienst	2.081,31	77,35	2.003,96
11401	52370000	GFM (anteilig für Rathaus)	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	364,98	77,36	287,62
11403	52370000	Sonst. Zentr. Dienste	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	393,73	231,99	161,74
11401	52381000	GFM (anteilig für Rathaus)	Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)	210,47		210,47
11403	52380000	Sonst. Zentr. Dienste	Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)	2.030,98	854,54	1.176,44
11401	56411000	GFM (anteilig für Rathaus)	Gebäudeversicherungen	4.644,40	1.209,72	3.434,68
11401	58100000	GFM (anteilig für Rathaus)	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	39.805,30	11.807,30	27.998,00
11401	58101000	GFM	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	2.510,50	1.244,00	1.266,50
11401	58130000	GFM (anteilig für Rathaus)	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	2.510,50	32,00	2.478,50
25202	52210000	Archiv	Aufwendungen für Abfall	9,88		9,88
25202	52260000	Archiv	Aufwendungen für Strom	634,38		634,38
25202	52270000	Archiv	Aufwendungen für Wasser/Abwasser	666,00		666,00
25202	52290000	Archiv	Aufwendungen für Heizung	2.725,63		2.725,63
25202	52312000	Archiv	Unterhaltung Außenanlagen	0,00		0,00
25202	52313000	Archiv	Unterhaltung und Bewirtschaftung der Gebäude	789,63		789,63
25202	52323100	Archiv	Aufwendungen für Reinigung	2.225,28		2.225,28
25202	52370000	Archiv	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	411,56		411,56
25202	52380000	Archiv	Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)	45,01		45,01
25202	56411000	Archiv	Gebäudeversicherungen	284,99	82,59	202,40
25202	58100000	Archiv	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	874,55		874,55
		Summe:		201.134,10	37.211,70	163.922,40
61201	57512000	Sonstige allg. Finanzangel.	Zinsaufwendungen an Sparkassen	16.239,19	7.470,03	8.769,16
61201	31523120	Sonstige allg. Finanzangel.	Tilgung Darlehen RHB (vormals KAF)	155.213,29	71.398,11	83.815,18
61201	57511000	Sonstige allg. Finanzangel.	Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	11.382,25	7.512,28	3.869,97
61201	31513103	Sonstige allg. Finanzangel.	Tilgung KFW-Darlehen RHB	102.823,86	67.863,75	34.960,11
61201	57511000	Sonstige allg. Finanzangel.	Zinsaufwendungen an den inländischen Geldmarkt	2.698,96		2.698,96
61201	31513104	Sonstige allg. Finanzangel.	Tilgung KFW-Darlehen RHB	45.747,32		45.747,32
		Summe:		334.104,87	154.244,17	179.860,70
		Summe Bewirtschaftung und Kapitaldienst:		535.238,97	191.455,87	343.783,10
		<i>davon 13,2 % umzulegen lt. Beschluss 2006</i>				45.379,37

Verwaltungsumlage_2016

b) Sachkosten der Verwaltung						
doppisches PSK	Produkt	Bezeichnung Sachkonto	Ergebnis 2016	abzgl. Erst./ and. Bereiche	umlagefähige Kosten 2016	
11403	08270000	Sonst. Zentr. Dienste	Geringwertige Vermögensgegenstände von 60 bis 410 Euro netto	2.900,70	117,81	2.782,89
11403	08272000	Sonst. Zentr. Dienste	Geringwertige Vermögensgegenstände von 60 bis 410 Euro netto	2.856,61	772,76	2.083,85
12200	08270000	Ordnungsangelegenh.	Geringwertige Vermögensgegenstände von 60 bis 410 Euro netto	367,25	0,00	367,25
25202	08270000	Archiv	Geringwertige Vermögensgegenstände von 60 bis 410 Euro netto	0,00	0,00	0,00
11403	09100000-001	Sonst. Zentr. Dienste	Kauf Ausstattungsgegenstände Rathaus (Bürostühle)	9.391,44	1.198,21	8.193,23
11403	09100000-002	Sonst. Zentr. Dienste	Kauf technische Ausstattung für das Rathaus	0,00	0,00	0,00
12101	50190000	Wahlen	Aufwendungen für ehrenamtliche Tätigkeit	11.090,00	3.000,00	8.090,00
12200	50699000	Standesamt	Personalnebenaufwendungen (Bekleidungs-geld)	178,67		178,67
11401	52323110	GFM	Aufwendungen für Reinigung (Wäscherei)	454,46	150,14	304,32
11403	52350000	Sonst. Zentr. Dienste	Fahrzeugunterhaltung	5.477,02		5.477,02
11403	52370000	Sonst. Zentr. Dienste	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	393,73	191,49	202,24
11403	52380000	Sonst. Zentr. Dienste	Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)	2.030,98	1.511,35	519,63
25202	52380000	Archiv	Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)	0,00		0,00
11401	52381000	GFM	Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 € netto)	0,00		0,00
12101	52491000	Statistik und Wahlen	Aufwendungen für Druckerzeugnisse	4.638,91	233,24	4.405,67
12200	52490000	Ordnungsangelegenh.	Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel (Reispässe, Ausweise, Standesamt)	69.824,57		69.824,57
25202	52490000	Archiv	Aufwendungen für Reproduktion und ähnliches	0,00		0,00
12200	52541000	Ordnungsangelegenh.	Kostenerstattungen an den Bund (Gewerbezentralregister)	5.267,76		5.267,76
12200	52542000	Ordnungsangelegenh.	Kostenerstattung an das Land (Fischereiabgabe)	5.148,60		5.148,60
11201	52543000	Personalwesen	Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00		0,00
11301	52544000	Personalman./Org.	Kostenerstattungen an den ZV eGO-MV (Datenschutzbeauftragter)	7.970,00		7.970,00
12200	52920000	allg. Ordn.angelegenh.	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Standesamt, Bestattungen, Fundtiere)	24.604,60		24.604,60
35100	52920000	Wohngeld	Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen (Wohngeld)	4.522,86		4.522,86
11101	56120000	Verwaltungsleitung	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (Personalrat)	398,00		398,00
11102	56120000	Gremien	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung (RPA)	0,00		0,00
11201	56120000	Personalwesen	Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	20.208,38	4.995,18	15.213,20
11101	56130000	Verwaltungsleitung	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen	59,00	44,60	14,40
11102	56130000	Gremien	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen	728,25		728,25
11201	56130000	Personalwesen	Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen	5.462,06	1.948,31	3.513,75
12101	56130000	Statistik und Wahlen	Aufwendungen für Fahrtkosten	760,59	188,25	572,34
11201	56140000	Personalwesen	Aufwendungen für Arbeitsmedizin, Dienstjubiläen u.ä.	11.024,61	4.758,70	6.265,91
11403	56210000	Sonst. Zentr. Dienste	Miete Kopierer	25.351,50		25.351,50
11601	56210000	Finanzverwaltung	Miete Bankschließfach und Zahlungsterminal	371,28		371,28

Verwaltungsumlage_2016

doppisches PSK		Produkt	Bezeichnung Sachkonto	Ergebnis 2016	abzgl. Erst./ and. Bereiche	umlagefähige Kosten 2016
11401	56250000	GFM	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	7.027,42	7.027,42	0,00
11403	56250000	Sonst. Zentr. Dienste	Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	11.555,07	1.957,55	9.597,52
11601	56253000	Finanzverwaltung	Gerichts- und ähnliche Aufwendungen (Mahn- und Vollstreckungswesen)	161,57		161,57
11403	56310000	Sonst. Zentr. Dienste	Büromaterial	17.292,88	725,07	16.567,81
12200	56310000	Ordnungsangelegenh.	Büromaterial	84,85		84,85
11101	56320000	Verwaltungsleitung	Fachliteratur, Zeitschriften	923,14		923,14
11403	56320000	Sonst. Zentr. Dienste	Fachliteratur, Zeitschriften	9.799,98		9.799,98
11403	56330000	Sonst. Zentr. Dienste	Porto und Versandkosten	38.488,01	4.984,00	33.504,01
12101	56331000	Statistik und Wahlen	Aufwendungen für Porto	5.556,93		5.556,93
11401	56340000	GFM	Aufwendungen für Telefon (Aufzüge, EMA, BMA)	541,71		541,71
11403	56340000	Sonst. Zentr. Dienste	Aufwendungen für Telefon	13.096,41	1.905,23	11.191,18
11403	56346000	Sonst. Zentr. Dienste	Rundfunk- und Fernsehgebühren	2.501,72	1.136,85	1.364,87
11201	56350000	Personalwesen	Aufwendungen öff. Bekanntmachungen (Stellenausschreibungen)	775,74	775,74	0,00
11101	56360000	Verwaltungsleitung	Öffentlichkeitsarbeit Pressestelle	28.653,03	3.131,77	25.521,26
11601	56370000	Finanzverwaltung	Transaktionsgebühren Zahlungsterminal	951,60		951,60
61201	56370000	sonst. allg. Finanzw.	Bankgebühren	779,24	600,00	179,24
11101	56390000	Verwaltungsleitung	Geschäftsaufwendungen (Gleichstellungsbeauftragte/Personalrat)	2.736,58	2.381,58	355,00
11403	56390000	Sonst. Zentr. Dienste	sonstige Geschäftsaufwendungen	516,09		516,09
12101	56390000	Statistik und Wahlen	sonstige Geschäftsaufwendungen	1.284,92	1.207,92	77,00
11401	56411000	GFM	Gebäudeversicherungen (davon Inventarversicherungen)	4.644,40	3.441,42	1.202,98
25202	56411000	Archiv	Gebäudeversicherungen (davon Inventarversicherungen)	284,99	202,40	82,59
11403	56412000	Sonst. Zentr. Dienste	Kfz-Versicherungen	1.927,94		1.927,94
11201	56413000	Personalwesen	Haftpflichtversicherungen -Schlüsselversicherung für MA	264,29		264,29
11403	56413000	Sonst. Zentr. Dienste	Haftpflichtversicherungen (Vermögensschadenhaftpflicht)	4.823,35	2.313,76	2.509,59
11403	56416000	Sonst. Zentr. Dienste	Umlagen an Schadensausgleichskassen	7.751,23	7.618,20	133,03
11403	56419000	Sonst. Zentr. Dienste	Sonstige Versicherungen (Elektronikversicherungen)	771,13		771,13
11101	56420000	Verwaltungsleitung	Beiträge zur Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen... (Personalrat)	100,00		100,00
11201	56420000	Personalwesen	Mitgliedsbeitrag KAV	2.738,00	1.416,92	1.321,08
11403	56420000	Sonst. Zentr. Dienste	Mitgliedsbeiträge KGSt, RechtsCentrum, Zweckverband	4.850,00	3.900,00	950,00
25202	56420000	Archiv	Mitgliedsbeitrag Verband Dt. Archivare	150,00		150,00
11601	56430000	Finanzverwaltung	Aufwendungen für sonstige Beiträge (Creditreform...)	407,50		407,50
12200	56430000	Ordnungsangelegenh.	sonstige Beiträge (Mitgliedsbeitrag Landesverband der Standesbeamten)	209,00	119,00	90,00
11403	56820000	Sonst. Zentr. Dienste	Kraftfahrzeugsteuer	639,95		639,95
61201	57512100	Sonst.allg. Finanzwirtsch.	Zinsaufwendungen an Sparkassen (Kassenkredit)	0,00		0,00
11401	58101000	GFM	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	1.912,00	1.632,00	280,00
11101	58130000	Verwaltungsleitung	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	878,00	726,00	152,00

Verwaltungsumlage_2016

doppisches PSK		Produkt	Bezeichnung Sachkonto	Ergebnis 2016	abzgl. Erst/ and. Bereiche	umlagefä- hige Kosten 2016
11102	58130001	Gremien	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	940,00	881,50	58,50
11201	58130000	Personalwesen	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	736,00		736,00
11401	58130000	GFM	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	2.510,50	1.346,50	1.164,00
11403	58130000	Sonst. Zentr. Dienste	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	1.422,50	16,00	1.406,50
11601	58130000	Finanzverwaltung	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	24,00		24,00
12101	58130000	Statistik und Wahlen	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	4.580,25	4.556,25	24,00
12200	58130000	Ordnungsangelegenh.	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	1.155,35	250,90	904,45
25202	58130000	Archiv	Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Bauhof)	545,60		545,60
Summe:				408.474,70	73.364,02	335.110,68
<i>davon 30 % umzulegen lt. Beschluss 2006</i>						100.533,20

Verwaltungsumlage_2016

c) Personalkosten						
doppisches PSK	Produkt	Bezeichnung Sachkonto	Ergebnis 2016	abzgl. Erst/ and. Bereiche	umlagefähige Kosten 2016	relevant für Unfallumlage
11101	50211000	Verwaltungsleitung	Dienstbezüge	93.884,47		93.884,47
11101	50221000	Verwaltungsleitung	Vergütungen	113.250,49	3.950,55	109.299,94
11101	50310000	Verwaltungsleitung	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00		0,00
11101	50320000	Verwaltungsleitung	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	2.482,83	158,02	2.324,81
11101	50420000	Verwaltungsleitung	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitneh	21.559,92	795,25	20.764,67
11101	50510000	Verwaltungsleitung	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen / Beamte			0,00
11102	50221000	Gremien	Vergütungen	102.903,36		102.903,36
11102	50310000	Gremien	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00		0,00
11102	50320000	Gremien	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	2.155,61		2.155,61
11102	50420000	Gremien	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitneh	20.380,07		20.380,07
11102	50510000	Gremien	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00		0,00
11201	50211000	Personalwesen	Dienstbezüge	29.877,86		29.877,86
11201	50221000	Personalwesen	Vergütungen	254.313,30	1.292,40	253.020,90
11201	50229000	Personalwesen	Sonstige Aufwendungen (Abfindungen nach Klagen)	0,00		0,00
11201	50310000	Personalwesen	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	404.799,19	13.763,17	391.036,02
11201	50320000	Personalwesen	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	6.093,66		6.093,66
11201	50420000	Personalwesen	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitneh	52.656,30	513,72	52.142,58
11201	50510000	Personalwesen	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	43.132,82	1.466,52	41.666,30
11201	44243000	Personalwesen	Erstattungen vom Landkreis Job-Center		55.433,74	-55.433,74
11201	44290000	Personalwesen	Kostenerstattungen (Mutterschutz)		13.047,30	-13.047,30
11301	50211000	Personalm./Org.	Dienstbezüge	16.749,46		16.749,46
11301	50221000	Personalm./Org.	Vergütungen	11.159,34		11.159,34
11301	50310000	Personalm./Org.	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00		0,00
11301	50320000	Personalm./Org.	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	262,51		262,51
11301	50420000	Personalm./Org.	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitneh	2.192,85		2.192,85
11301	50510000	Personalm./Org.	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00		0,00
11401	50211000	Zentr. GFM	Dienstbezüge	44.273,17		44.273,17
11401	50221000	Zentr. GFM	Vergütungen	440.263,79		440.263,79
11401	50310000	Zentr. GFM	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00		0,00
11401	50320000	Zentr. GFM	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	10.391,17		10.391,17
11401	50420000	Zentr. GFM	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeitneh	86.399,83		86.399,83
11401	50510000	Zentr. GFM	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00		0,00
11403	50221000	Sonst.zentr. Dienste	Vergütungen	153.952,34		153.952,34
11403	50310000	Sonst.zentr. Dienste	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00		0,00
11403	50320000	Sonst.zentr. Dienste	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	3.298,59		3.298,59

Verwaltungsumlage_2016

c) Personalkosten							
doppisches PSK		Produkt	Bezeichnung Sachkonto	Ergebnis 2016	abzgl. Erst./ and. Bereiche	umlagefähige Kosten 2016	relevant für Unfallumlage
11403	50420000	Sonst.zentr. Dienste	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeit	31.555,32		31.555,32	
11403	50510000	Sonst.zentr. Dienste	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00		0,00	
11601	50211000	Finanzverwaltung	Dienstbezüge	61.939,28		61.939,28	
11601	50221000	Finanzverwaltung	Vergütungen	537.302,54		537.302,54	537.302,54
11601	50310000	Finanzverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00		0,00	
11601	50320000	Finanzverwaltung	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	11.516,01		11.516,01	
11601	50420000	Finanzverwaltung	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeit	109.112,48		109.112,48	
11601	50510000	Finanzverwaltung	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00		0,00	
11601	41441000	Finanzverwaltung	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund (ATZ)		2.929,08	-2.929,08	
11601	44249100	Finanzverwaltung	Kostenerstattungen (Mutterschutz)		4.160,89	-4.160,89	
12101	50211000	Wahlen	Dienstbezüge	4.147,42		4.147,42	
12101	50221000	Wahlen	Vergütungen	13.854,45		13.854,45	13.854,45
12101	50310000	Wahlen	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00		0,00	
12101	50320000	Wahlen	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	303,08		303,08	
12101	50420000	Wahlen	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeit	2.809,05		2.809,05	
12101	50510000	Wahlen	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00		0,00	
12200	50211000	Ordnungsangelegenheiten	Dienstbezüge	133.517,25		133.517,25	
12200	50221000	Allg. Ordn. angeleg.	Vergütungen	179.201,78		179.201,78	179.201,78
12200	50310000	Allg. Ordn. angeleg.	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00		0,00	
12200	50320000	Allg. Ordn. angeleg.	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	3.798,21		3.798,21	
12200	50420000	Allg. Ordn. angeleg.	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeit	37.212,80		37.212,80	
12200	50510000	Allg. Ordn. angeleg.	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00		0,00	
12601	50211000	Allg. Brandschutz	Dienstbezüge	2.614,91		2.614,91	
12601	50221000	Allg. Brandschutz	Vergütungen	7.445,34		7.445,34	7.445,34
12601	50310000	Allg. Brandschutz	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00		0,00	
12601	50320000	Allg. Brandschutz	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	172,60		172,60	
12601	50420000	Allg. Brandschutz	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeit	1.516,43		1.516,43	
12601	50510000	Allg. Brandschutz	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00		0,00	
21101	50221000	Schulkostenbeitr. GS	Vergütungen	2.247,66		2.247,66	2.247,66
21101	50320000	Schulkostenbeitr. GS	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	47,89		47,89	
21101	50420000	Schulkostenbeitr. GS	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeit	492,93		492,93	
21101	41441000	Schulkostenbeitr. GS	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund (ATZ)		80,34	-80,34	
21501	50221000	Schulkostenbeitr. RS	Vergütungen	2.247,66		2.247,66	2.247,66
21501	50320000	Schulkostenbeitr. RS	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	47,89		47,89	
21501	50420000	Schulkostenbeitr. RS	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeit	492,93		492,93	

Verwaltungsumlage_2016

c) Personalkosten							
doppisches PSK		Produkt	Bezeichnung Sachkonto	Ergebnis 2016	abzgl. Erst./ and. Bereiche	umlagefähige Kosten 2016	relevant für Unfallumlage
21501	41441000	Schulkostenbeitr. RS	Zuschüsse für lfd. Zwecke vom Bund (ATZ)	0,00	80,34	-80,34	
25202	50221000	Archiv	Vergütungen	40.935,86		40.935,86	40.935,86
25202	50320000	Archiv	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	953,88		953,88	
25202	50420000	Archiv	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeit	8.217,29		8.217,29	
31504	50211000	Obdachlosenheime	Dienstbezüge	1.867,95		1.867,95	
31504	50221000	Obdachlosenheime	Vergütungen	4.684,49		4.684,49	4.684,49
31504	50310000	Obdachlosenheime	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00		0,00	
31504	50320000	Obdachlosenheime	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	103,06		103,06	
31504	50420000	Obdachlosenheime	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeit	965,31		965,31	
31504	50510000	Obdachlosenheime	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00		0,00	
35100	50221000	Wohngeld	Vergütungen	77.954,25		77.954,25	77.954,25
35100	50320000	Wohngeld	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	1.608,81		1.608,81	
35100	50420000	Wohngeld	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeit	16.236,40		16.236,40	
36603	50221000	Vereinsförderung Jugend u. Soziales	Vergütungen	1.904,22		1.904,22	1.904,22
36603	50320000	Vereinsförderung Jugend u. Soziales	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	39,19		39,19	
36603	50420000	Vereinsförderung Jugend u. Soziales	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeit	396,43		396,43	
42101	50221000	Vereinsförderung Sport	Vergütungen	3.808,59		3.808,59	3.808,59
42101	50320000	Vereinsförderung Sport	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	78,50		78,50	
42101	50420000	Vereinsförderung Sport	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeit	792,12		792,12	
51101	50221000	Städtebaul. Planung	Vergütungen	78.252,54		78.252,54	78.252,54
51101	50320000	Städtebaul. Planung	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	1.679,25		1.679,25	
51101	50420000	Städtebaul. Planung	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeit	15.407,07		15.407,07	
52101	50221000	Allg. Bauverwaltg.	Aufwendungen für Vergütungen	44.481,48		44.481,48	44.481,48
52101	50320000	Allg. Bauverwaltg.	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	874,38		874,38	
52101	50420000	Allg. Bauverwaltg.	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeit	8.440,36		8.440,36	
54001	50221000	Konzessionsabgabe	Vergütungen	3.679,46		3.679,46	3.679,46
54001	50320000	Konzessionsabgabe	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	82,31		82,31	
54001	50420000	Konzessionsabgabe	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeit	625,62		625,62	
54101	50211000	Gemeindestraßen	Dienstbezüge	2.241,48		2.241,48	
54101	50221000	Gemeindestraßen	Vergütungen	7.571,01		7.571,01	7.571,01
54101	50310000	Gemeindestraßen	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00		0,00	
54101	50320000	Gemeindestraßen	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	166,81		166,81	
54101	50420000	Gemeindestraßen	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeit	1.556,36		1.556,36	
54101	50510000	Gemeindestraßen	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00		0,00	
54201	50211000	Kreisstraßen	Dienstbezüge	0,00		0,00	

Verwaltungsumlage_2016

c) Personalkosten							
doppisches PSK		Produkt	Bezeichnung Sachkonto	Ergebnis 2016	abzgl. Erst./ and. Bereiche	umlagefähige Kosten 2016	relevant für Unfallumlage
54201	50221000	Kreisstraßen	Vergütungen	5.089,30		5.089,30	5.089,30
54201	50310000	Kreisstraßen	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00		0,00	
54201	50320000	Kreisstraßen	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	109,19		109,19	
54201	50420000	Kreisstraßen	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeiter	1.050,84		1.050,84	
54201	50510000	Kreisstraßen	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00		0,00	
54301	50221000	Landesstraßen	Vergütungen	3.289,17		3.289,17	3.289,17
54301	50310000	Landesstraßen	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00		0,00	
54301	50320000	Landesstraßen	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	71,88		71,88	
54301	50420000	Landesstraßen	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeiter	677,05		677,05	
54301	50510000	Landesstraßen	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00		0,00	
54401	50211000	Bundesstraßen	Dienstbezüge	0,00		0,00	0,00
54401	50310000	Bundesstraßen	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00		0,00	
54401	50510000	Bundesstraßen	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00		0,00	
54500	50211000	Straßenreinigung/Winterdienst	Dienstbezüge	2.046,78		2.046,78	
54500	50221000	Straßenreinigung/Winterdienst	Vergütungen	9.591,47		9.591,47	9.591,47
54500	50310000	Straßenreinigung/Winterdienst	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00		0,00	
54500	50320000	Straßenreinigung/Winterdienst	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	210,33		210,33	
54500	50420000	Straßenreinigung/Winterdienst	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeiter	1.966,21		1.966,21	
54500	50510000	Straßenreinigung/Winterdienst	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00		0,00	
55101	50211000	Öff. Grün/Landsch.bau	Dienstbezüge	0,00		0,00	
55101	50221000	Öff. Grün/Landsch.bau	Vergütungen	17.564,57		17.564,57	17.564,57
55101	50310000	Öff. Grün/Landsch.bau	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00		0,00	
55101	50320000	Öff. Grün/Landsch.bau	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	376,02		376,02	
55101	50420000	Öff. Grün/Landsch.bau	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeiter	3.626,78		3.626,78	
55101	50510000	Öff. Grün/Landsch.bau	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00		0,00	
55201	50211000	Gewässerunterhaltg.	Dienstbezüge	747,21		747,21	
55201	50221000	Gewässerunterhaltg.	Vergütungen	2.481,71		2.481,71	2.481,71
55201	50310000	Gewässerunterhaltg.	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00		0,00	
55201	50320000	Gewässerunterhaltg.	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	57,62		57,62	
55201	50420000	Gewässerunterhaltg.	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeiter	505,02		505,02	
55201	50510000	Gewässerunterhaltg.	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00		0,00	
55202	50211000	Wasser- und Bodenverb.	Dienstbezüge	2.046,82		2.046,82	
55202	50221000	Wasser- und Bodenverb.	Vergütungen	13.719,04		13.719,04	13.719,04
55202	50310000	Wasser- und Bodenverb.	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00		0,00	
55202	50320000	Wasser- und Bodenverb.	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	288,10		288,10	

Verwaltungsumlage_2016

c) Personalkosten						
doppisches PSK	Produkt	Bezeichnung Sachkonto	Ergebnis 2016	abzgl. Erst./ and. Bereiche	umlagefähige Kosten 2016	relevant für Unfallumlage
55202	50420000	Wasser- und Bodenverb.	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeit	2.790,56	2.790,56	
55202	50510000	Wasser- und Bodenverb.	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00	0,00	
55301	50211000	Friedhöfe und Mahnmale	Dienstbezüge	1.120,74	1.120,74	
55301	50310000	Friedhöfe und Mahnmale	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00	0,00	
55301	50510000	Friedhöfe und Mahnmale	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00	0,00	
56101	50211000	Umweltschutzmaßnahmen	Dienstbezüge	1.120,23	1.120,23	
56101	50221000	Umweltschutzmaßnahmen	Vergütungen	5.771,20	5.771,20	5.771,20
56101	50310000	Umweltschutzmaßnahmen	Beiträge zu Versorgungskassen / Beamte	0,00	0,00	
56101	50320000	Umweltschutzmaßnahmen	Beiträge zu Versorgungskassen / Arbeitnehmer	128,71	128,71	
56101	50420000	Umweltschutzmaßnahmen	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung / Arbeit	1.182,39	1.182,39	
56101	50510000	Umweltschutzmaßnahmen	Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	0,00	0,00	
			3.466.078,74	97.671,32	3.368.407,42	2.135.014,21
		Summe:			3.368.407,42	
		Unfallumlage: (0,48 % vom Brutto der Angest.)			10.248,07	
		Personalkosten gesamt:			3.378.655,49	
		davon 41,2 % umzulegen lt. Beschluss 2011:		umzulegen:	1.392.006,06	

Verwaltungsumlage_2016

d) EDV-Kosten						
doppisches PSK		Produkt	Bezeichnung Sachkonto	Ergebnis 2016	abzgl. Erst./ and. Bereiche	umlagefähige Kosten 2016
11201	56120000	Personalwesen	Aufwendungen aus Aus- und Fortbildung	20.208,38	16.890,68	3.317,70
11201	56130000	Personalwesen	Aufwendungen für übernommene Reisekosten	5.462,06	5.051,28	410,78
11403	01900000-056	Sonst. Zentr. Dienste	Kauf Software für die Verwaltung	8.673,39		8.673,39
12101	01900000-191	Wahlen	Kauf Software für Wahlen	1.904,00		1.904,00
12200	01900000-056	Ordnungsangelegenh.	Kauf Software für die Verwaltung (Standesamt)	619,91		619,91
25202	01900000-045	Stadtarchiv	Kauf EDV-Ausstattung (Hard- und Software)	0,00		0,00
51101	01900000-139	Städtebauliche Planung	Erwerb digitaler Luftaufnahmen	0,00		0,00
25202	08270000	Stadtarchiv	Geringwertige Vermögensgegenstände EDV (>60-410 €)	0,00		0,00
11403	08272000	Sonst. Zentr. Dienste	Geringwertige Vermögensgegenstände EDV (>60-410 €)	2.856,61	2.083,85	772,76
11403	09100000-055	Sonst. Zentr. Dienste	Kauf Hardware für die Verwaltung	3.337,97		3.337,97
11403	09100000-058	Sonst. Zentr. Dienste	Erneuerung des Serverhardware- und Sicherungssystems	0,00		0,00
11403	09100000-107	Sonst. Zentr. Dienste	Planung und Einführung DMS-System	113,80		113,80
11403	52370000	Sonst. Zentr. Dienste	Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausst.	393,73	393,73	0,00
11403	52380000	Sonst. Zentr. Dienste	Geringwertige Wirtschaftsgüter (bis 60 €)	2.030,98	1.696,07	334,91
11403	52921000	Sonst. Zentr. Dienste	Nutzungsentgelt für elektronische Vergabe ego MV	44,63		44,63
12200	52921000	Ordnungsangelegenh.	Sonstige Aufwendungen allg- Dienstleistungen EDV	24.251,63		24.251,63
51101	52920000	Städtebauliche Planung	Sonstige Dienstleistungen - Umlage Zweckverband	35.836,56		35.836,56
11403	56220000	Sonst. Zentr. Dienste	Leasing EDV	26.720,19		26.720,19
11403	56243000	Sonst. Zentr. Dienste	Unterhaltung Software/Updates	34.408,77		34.408,77
12101	56243000	Wahlen	Unterhaltung Software/Updates	160,65		160,65
11403	56244000	Sonst. Zentr. Dienste	Unterhaltung Hardware	15.283,59		15.283,59
25202	56244000	Stadtarchiv	Unterhaltung Hardware	0,00		0,00
11101	56249000	Verwaltungsleitung	Aufwendungen für Internet	3.416,34	1.114,00	2.302,34
11102	56249000	Gremien	Aufwendungen für Internet (Allris)	1.570,80		1.570,80
11403	56249000	Sonst. Zentr. Dienste	Aufwendungen für Internet	16.350,60		16.350,60
11403	56420000	Sonst. Zentr. Dienste	Mitgliedsbeiträge (Zweckverband egov)	4.850,00	950,00	3.900,00
Summe:				208.494,59	27.229,61	180.314,98
<i>davon 36,8 % umzulegen lt. Beschluss 2006</i>						66.355,91

Verwaltungsumlage_2016

e) Erträge						
doppisches PSK		Produkt	Bezeichnung	Ergebnis 2016	abzgl. Erst./ and. Bereiche	umlagefähige Erträge 2016
11201	44259000	Personalwesen	Entgelt für Lohnabrechnung von Vereinen	230,04		230,04
11401	43120000	GFM	Verwaltungsgebühren	30,00		30,00
11403	43120000	Sonst. Zentr. Dienste	Verwaltungsgebühren (Erstattung für Kopien)	965,10		965,10
11403	44259000	Sonst. Zentr. Dienste	Kostenerstattungen für Porto, Versandkosten, Telefon	80,95		80,95
11601	43190000	Finanzverwaltg.	sonstige Verwaltungsgebühren (Steuern)	380,00		380,00
11601	43191000	Finanzverwaltg.	sonstige Verwaltungsgebühren (Kasse)	279,90	90,00	189,90
11601	44244000	Finanzverwaltg.	Kostenerstattungen aus Amtshilfeersuchen von Zweckverbänden	280,00		280,00
11601	44245000	Finanzverwaltg.	Kostenerstattungen aus Amtshilfeersuchen von Anstalten des öffentlichen Recht	8.650,00		8.650,00
11601	44290000	Finanzverwaltg.	Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.660,00		1.660,00
11601	46220000	Finanzverwaltg.	Vollstreckungsgebühren/Auslagen (aus PK)	15.147,18		15.147,18
11601	46222000	Finanzverwaltg.	Vollstreckungsgebühren	19.202,15		19.202,15
12101	44242000	Wahlen	Kostenerstattung vom Land	10.573,71		10.573,71
12200	43110000	Ordnungsangelegenh.	Passgebühren	83.996,80		83.996,80
12200	43120000	Ordnungsangelegenh.	Verwaltungsgebühren	63.967,93		63.967,93
12200	43190000	Ordnungsangelegenh.	Verwaltungsgebühren (Schornsteinfegergebühren)	80,00		80,00
12200	44259000	Ordnungsangelegenh.	Kostenerstattungen (Beerdigungen, Fundhunde,	2.426,41		2.426,41
12200	46210000	Ordnungsangelegenh.	Ordnungsrechtliche Erträge (Bußgelder, Verwarngelder)	82,88		82,88
12201	43191000	Ordnungsangelegenh.	Verwaltungsgebühren (Schornsteinfegergebühren)	50,00		50,00
12201	44259100	Ordnungsangelegenh.	Kostenerstattungen für Bestattungen	0,00		0,00
25202	43120000	Archiv	Verwaltungsgebühren Stadtarchiv	386,60		386,60
35100	43120000	Wohngeldstelle	Verwaltungsgebühren Wohnberechtigungsschein (WBS)	20,00		20,00
35100	46210000	Wohngeldstelle	Ordnungsrechtliche Erträge (Verwarngelder)	1.511,50		1.511,50
51101	43120000	Städtebauliche Planung	Verwaltungsgebühren (Auskünfte zu Flurstücken)	749,95		749,95
52101	43120000	Allg. Bauverwaltg.	Verwaltungsgebühr allgem. Bauverwaltung	14.454,05		14.454,05
55202	43120000	WBVB	Verwaltungsgebühren WBVB (Stadt und Gemeinden)	39.078,82		39.078,82
61201	46220000	Sonst.allg. Finanzwirtsch	Säumniszuschläge, Mahngebühren, Zustellungsgebühren und u.a.	26.394,97	1.897,60	24.497,37
Summe:				290.678,94	1.987,60	288.691,34
davon 30 % umzulegen lt. Beschluss 2006						86.607,40

Ab 2013 erfolgte im Zuge der Einführung der KLR die Zuordnung neuer Produkte. Bei den Produkten 12201 - 12203 handelt es sich um Ist-Buchungen auf Kassenreste aus Vorjahren. (Diese Produkte laufen in den Folgejahren aus.)

Entwicklung der Verwaltungskosten 2003-2015
(Angaben in Euro)

Kostenart	2003 (Basis)			2004				2005				2006						
	umlagefähige Kosten		umlagefähige Gesamtkosten	umlagefähige Gesamtkosten abzgl. Einnahmen	davon aus Sonderbedarfszuweisg. zu decken	verbleibt für Verwaltungsumlage	Umlage	Kosten	umlagefähige Gesamtkosten abzgl. Einnahmen	davon aus Sonderbedarfszuweisg. zu decken	verbleibt für Verwaltungsumlage	Umlage	Kosten	umlagefähige Gesamtkosten abzgl. Einnahmen	davon aus Sonderbedarfszuweisg. zu decken	verbleibt für Verwaltungsumlage	Umlage	Kosten
	Amt	Stadt					Amt	Stadt				Amt	Stadt				Amt	Stadt
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	59.627,15	508.291,45	567.918,60	537.744,80	2.828,75	534.916,05	53.491,61	481.424,44	702.951,69	275.409,53	427.542,16	53.413,18	374.128,98	542.846,24	88.783,44	454.062,80	59.936,29	394.126,51
Sachkosten der Verwaltung abzgl. Einnahmen	27.439,53	120.226,85	147.666,38	111.914,32	4.288,52	107.625,80	23.677,68	83.948,12	90.956,46	694,00	90.262,46	24.853,24	65.409,22	111.019,81	19.314,00	91.705,81	27.511,74	64.194,07
Personalkosten	698.615,14	1.516.262,69	2.214.877,83	2.230.076,02	98.762,97	2.131.313,05	651.199,26	1.480.113,79	2.290.643,40	0,00	2.290.643,40	841.539,53	1.449.103,87	2.336.850,29	0,00	2.336.850,29	904.361,06	1.432.489,23
EDV-Kosten	76.638,14	105.164,70	181.802,84	164.054,01	78.927,47	85.126,54	26.048,72	59.077,82	174.961,69	10.170,41	164.791,28	58.496,82	106.294,46	290.279,07	43.459,84	246.819,23	90.829,48	155.989,75
Summe:	862.319,96	2.249.945,69	3.112.265,65	3.043.789,15	184.807,71	2.858.981,44	754.417,27	2.104.564,17	3.259.513,24	286.273,94	2.973.239,30	978.302,77	1.994.936,53	3.280.995,41	151.557,28	3.129.438,13	1.082.638,57	2.046.799,56
Einwohner:	6.133	11.001	17.134				17.001	6.034	10.967			18.993	7.978	11.015		19.458	8.513	10.945
<i>pro Einwohner: (jeweils am 31.12. des Jahres)</i>	140,60	204,52	181,64				168,17	125,03	191,90			156,54	122,63	181,11		160,83	127,17	187,01

abzgl. Zuweisung § 14 FAG verbleibt für Verwaltungsumlage Amt: 275.514,62
702.788,15 308.533,73
774.104,84

Amtsumlage: 719.207,55 590.345,78 730.594,62 792.862,18
je Einwohner: 117,27 97,84 91,58 93,14

(2005: Einwohner von Gägelow anteilig umgerechnet auf 9 Monate)

Kostenart	2007			2008			2009			2010			2011				
	umlagefähige Gesamtkosten abzgl. Einnahmen	davon aus Sonderbedarfszuweisg. zu decken	verbleibt für Verwaltungsumlage	Umlage	Kosten	umlagefähige Gesamtkosten abzgl. Einnahmen	Umlage	Kosten	umlagefähige Gesamtkosten abzgl. Einnahmen	Umlage	Kosten	umlagefähige Gesamtkosten abzgl. Einnahmen	Umlage	Kosten			
	Amt	Stadt		Amt	Stadt	Amt	Stadt	Amt	Stadt	Amt	Stadt	Amt	Stadt	Amt	Stadt		
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	407.617,57	0,00	407.617,57	53.805,52	353.812,05	456.847,88	60.303,92	396.543,96	397.412,06	52.458,39	344.953,67	409.859,66	54.101,48	355.758,18	381.627,06	50.374,77	331.252,29
Sachkosten der Verwaltung abzgl. Einnahmen	116.670,65	0,00	116.670,65	35.001,19	81.669,46	108.815,82	32.644,74	76.171,08	121.469,64	36.440,89	85.028,75	69.272,92	20.781,88	48.491,04	91.172,44	27.383,23	63.789,21
Personalkosten	2.299.025,68	0,00	2.299.025,68	889.722,94	1.409.302,74	2.552.778,67	987.925,35	1.564.853,32	2.576.134,53	996.964,06	1.579.170,47	2.490.491,90	1.026.082,66	1.464.409,24	2.585.379,55	1.065.176,37	1.520.203,18
EDV-Kosten	206.948,58	11.345,07	195.603,51	71.982,09	123.621,42	147.952,55	54.446,54	93.506,01	153.784,63	56.592,74	97.191,89	153.478,49	56.480,08	96.998,41	200.348,53	73.728,26	126.620,27
Summe:	3.030.262,48	11.345,07	3.018.917,41	1.050.511,74	1.968.405,67	3.266.394,92	1.135.320,55	2.131.074,37	3.248.800,86	1.142.456,08	2.106.344,78	3.123.102,97	1.157.446,10	1.965.656,87	3.258.527,58	1.216.662,63	2.041.864,95
Einwohner:			19.399	8.455	10.944	19.311	8.425	10.886	19.150	8.320	10.830	19.054	8.339	10.715	18.909	8.250	10.659
<i>pro Einwohner: (jeweils am 31.12. des Jahres; ab 2007 am 30.06.)</i>			155,62	124,25	179,86	169,15	134,76	195,76	169,65	137,31	194,49	163,91	138,80	183,45	172,33	147,47	191,56

abzgl. Zuweisung § 14 FAG verbleibt für Verwaltungsumlage Amt: 321.950,24
728.561,50 320.325,30
814.995,25 319.896,87
822.559,21 321.267,17
836.178,93 323.188,46
893.474,17

Amtsumlage: 828.835,00 855.581,46 830.679,24 882.502,45 945.113,17
je Einwohner: 98,03 101,55 99,84 105,83 114,56

Kostenart	2012			2013			2014			2015			2016		
	umlagefähige Gesamtkosten abzgl. Einnahmen	Umlage	Kosten	umlagefähige Gesamtkosten abzgl. Einnahmen	Umlage	Kosten	umlagefähige Gesamtkosten abzgl. Einnahmen	Umlage	Kosten	umlagefähige Gesamtkosten abzgl. Einnahmen	Umlage	Kosten	umlagefähige Gesamtkosten abzgl. Einnahmen	Umlage	Kosten
	Amt	Stadt		Amt	Stadt		Amt	Stadt		Amt	Stadt		Amt	Stadt	
Unterhaltungs- und Bewirtschaftungskosten	378.606,29	49.976,03	328.630,26	392.225,26	51.773,73	340.451,53	429.257,20	56.661,95	372.595,25	362.565,56	47.858,65	314.706,91	343.783,10	45.379,37	298.403,73
Sachkosten der Verwaltung abzgl. Einnahmen	104.510,14	31.363,89	73.146,25	78.414,47	24.787,65	53.626,82	114.055,46	34.216,64	79.838,82	76.207,67	22.862,30	53.345,37	46.419,34	13.925,80	32.493,54
Personalkosten	2.708.028,37	1.115.707,69	1.592.320,68	2.921.735,54	1.203.755,04	1.717.980,50	3.131.577,11	1.290.209,77	1.841.367,34	3.314.847,47	1.365.717,16	1.949.130,31	3.378.655,49	1.392.006,06	1.986.649,43
EDV-Kosten	240.614,37	88.546,09	152.068,28	204.291,00	75.179,09	129.111,91	210.457,63	77.448,41	133.009,22	222.588,45	81.912,55	140.675,90	180.314,98	66.355,91	113.959,07
Summe:	3.431.759,17	1.285.593,70	2.146.165,47	3.596.666,27	1.355.495,51	2.241.170,76	3.885.347,40	1.458.536,77	2.426.810,63	3.976.209,15	1.518.350,66	2.457.858,49	3.949.172,91	1.517.667,14	2.431.505,77
Einwohner:	18.719	8.160	10.559	18.728	8.112	10.616	18.968	8.461	10.507	18.811	8.354	10.457	19.041	8.435	10.606
<i>pro Einwohner: (jeweils am 31.12. des Jahres; ab 2007 am 30.06.)</i>	183,33	157,55	203,25	192,05	167,10	211,11	204,84	172,38	230,97	211,38	181,75	235,04	207,40	179,92	229,26

abzgl. Zuweisung § 14 FAG verbleibt für Verwaltungsumlage Amt: 325.017,62
960.576,08 327.415,65
1.028.079,86 319.580,89
1.138.955,88 320.226,99
1.198.123,67 317.628,17
1.200.038,97

Amtsumlage: 874.699,49 895.771,73 1.023.563,68 1.292.355,15 1.400.875,73
je Einwohner: 107,19 110,43 120,97 154,70 166,08

Entwicklung Einwohnerzahlen (30.06.)

	2014	2015	2016
Bernstorf	334	321	326
Gägelow	2.511	2.492	2.523
Plüschow	505	494	489
Roggenstorf	435	435	465
Rüting	553	542	552
Stepenitztal	1.725	1.742	1.755
Testorf-Steinfort	650	635	633
Upahl	1.104	1.058	1.064
Warnow	644	635	628
Amt gesamt:	8.461	8.354	8.435
<i>Grevesmühlen</i>	10.507	10.457	10.606
Amt + Stadt	18.968	18.811	19.041

2016: noch keine Zahlen vom statistischen Landesamt, daher aus dem MESO-Programm