

IV.1.1

Ahrensburg, 03.12.2008

**Beitrag für die BPA-Sitzung am 03.12.2008;
Bericht unter „Verschiedenes“ zum Thema:**

Erläuterungen zum doppischen Haushaltsentwurf

Bei der ersten Beratung des Haushalts 2009 hat der BPA gebeten, den Aufbau des doppischen Entwurfes grundsätzlich zu erläutern. Neben dem mündlichen Vortrag in der BPA-Sitzung am 19.11.2008 und den Anmerkungen im Protokoll Nr. 18/2008 (vgl. handschriftliche Seite 21, TOP 10) zur Zusammensetzung des Kontos 543100 wird nachstehend die Gliederung am Beispiel des Produktes 54100 Gemeindestraßen näher gebracht (vgl. Teilergebnis Haushalt auf den Seiten 159 bis 161):

Konto	Inhalt	Plan 2009	Bemerkungen
4321000	Benutzungsgebühren und ähnliche Entgelte	35.000 €	bisher HHSt. 6300.1000 Sondernutzungsgebühren
4461000	Sonstige privatrechtliche Leistungsentgelte	13.000 €	bisher HHSt. 6300. und 6700.1520 Entgelte für ausgeführte Arbeiten, meist Schadensersatz an Straßeneinrichtungen einschl. Beleuchtung
4482000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen Gemeinden (GV)	2.300 €	bisher Grupp. Nr. 1521 Kostenübernahme Ammersbeks für Reesenbüttler Redder
4487000	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen	500 €	bisher HHSt. 6020.1660 Erstattung von Planungskosten
5011000	Beamten und Beamte	- 34.800 €	bisher HHSt. 6020.4100
5012000	Arbeitnehmerinnen und Arbeitnehmer	- 127.900 €	bisher HHSt. 6020.4140
5021000	Beiträge zu Versorgungskosten für Beamte/Beamtinnen	- 19.700 €	bisher HHSt. 6020.4300
5022000	Beiträge zu Versorgungskosten für Arbeitnehmer/-innen	- 10.500 €	bisher HHSt. 6020.4340
5032000	Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer/-innen	- 25.200 €	bisher HHSt. 6020.4440
5211000	Unterhaltung der Grundstücke und baulichen Anlagen (laufende)	- 195.000 €	im Rahmen einer Änderungsliste integriert in Konto 5221000
5221000	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens (laufende)	- 258.000 €	bisher HHSt. 6300.51 Unterhaltung der Straßen, LSA, Aufzügen u. ä., Schadenbeseitigung und Deckenerneuerung
5221020	Unterhaltung des sonstigen unbeweglichen Vermögens durch den Bauhof	- 542.700 €	bisher HHSt. 6300 und 6700.519 Erstattungen an den Bauhof für Straßen einschl. Beleuchtung, LSA
5241000	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw.	- 798.000 €	bisher HHSt. 6300.5400 Straßenentwässerung, Erstattung an SBA/SEA
5241010	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw., Strom	- 211.200 €	bisher insbesondere HHSt. 6700.5402 Stromkosten bei der Straßenbeleuchtung

2

5241020	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw., Wassergeld und Sielgebühren	- 200 €	bisher HHSt. 6300.5404 Wassergeld und Sielgebühren
5241030	Bewirtschaftung der Grundstücke, baulichen Anlagen usw., Reinigungskosten	- 14.000 €	bisher HHSt. 6300.5405 und 5408 Reinigung von Tunneln und Fahrgastunterständen
5262000	Aus- und Fortbildung, Umschulung	- 2.000 €	bisher HHSt. 6020.5621 Fortbildung des FD IV.3 Straßenwesen
5271000	Besondere Verwaltungs- und Betriebsaufwendungen	- 6.800 €	bisher HHSt. 6020.57 und 6300.57/6031 EDV-Pflegekosten, Straßennamensschilder
5291000	Aufwendungen für besondere Dienstleistungen	- 2.500 €	bisher HHSt. 6300.6032 Kosten für Verkehrszählung
5431000	Allgemeine Geschäftsaufwendungen (Bürobedarf, Bücher und Drucksachen, Bekanntmachungskosten, Post- und Fernmeldegebühren, etc.)	- 5.900 €	bisher HHSt. 6020.6510 bis 6540 Beschreibung siehe links einschl. Reisekosten und Fortschreibung des Wegweisungssystems
5431010	Spezielle Geschäftsaufwendungen für Bauleitplanung, Sachverständige, etc.	- 10.000 €	bisher HHSt. 6020.6550 Kosten für das Anfertigen von Planungsunterlagen
5441000	Steuern, Versicherungen, Schadensfälle	- 200 €	bisher HHSt. 6020.6411 Umlagen an die Schadensausgleichskasse
4811010	Sonstige Erträge aus internen Leistungsbeziehungen (Sporthallennutzung, Schulraumnutzung, Stiftung Schloss, Verpflegung KiTa's etc.)	20.000 €	bisher HHSt. 6300.1695 Erstattung für Sondernutzungsausfall durch Stadtfest (normalerweise rd. 6.000 €, angesichts des 25. Stadtfestes einmalige Aufstockung)
5811010	Sonstige Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen (Sporthallennutzung, Schulraumnutzung, Stiftung Schloss, Verpflegung KiTa's etc.)	- 20.000 €	bisher HHSt. 6300.6793, das Produkt Gemeindestraßen erstattet der Straßenreinigung die Entleerung der Straßeneinläufe einschl. der anteiligen Entsorgungskosten

Zur Komplettierung seien nachstehend die wichtigsten Konten für das Vermögen aufgeführt:

- 0450000 Straßenetz mit Wegen, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen (nahezu abgeschlossene Straßenbaumaßnahmen, wie Brauner Hirsch, Erschließung Gartenholz und Umsetzung des Radverkehrskonzeptes)
- 0460000 Sonstige Bauten des Infrastrukturvermögens (Baumersatzanpflanzungen, Straßenbeleuchtung, LSA)
- 0900000 Geleistete Anzahlungen, Anzahlungen im Bau (laufende Maßnahmen an Gemeindestraßen, Planungs- und Baukosten)
- 2320000 Aufzulösende Zuweisungen (bisher Gruppierung 3600, Zuweisungen nach GVFG)
- 2331000 Aufzulösende Beiträge (bisher Gruppierung 35, Beiträge nach BauGB und KAG einschließlich Ablösungen)

gez. Kewersun

