

Nachweis über außer- und überplanmäßige Aufwendungen und Auszahlungen im IV. Quartal 2014 - Jahresabschluss (Angaben in €)

1 Ergebnishaushalt

1.1 Außer- und überplanmäßige Aufwendungen, die durch zweckgebundene Erträge gedeckt werden

- keine Angaben -

1.2 Außer- und überplanmäßige Aufwendungen, die durch Mehrerträge aus laufender Verwaltung, die keiner rechtlichen Zweckbindung unterliegen, gedeckt werden

Amt	Produktkonto	Bezeichnung	alter HH-Ansatz einschl. Veränderungen	erforderlicher Mehraufwand	Mehrertrag bei Produktkonto, Bezeichnung	Erläuterung
52	31220.549420	Leistungsgewährung SGB II / Zuführung zu Rückstellungen wegen Gerichtsverfahren	50.000,00 €	15.000,00 €	31220.458201 Erträge aus Auflösung von Rückstellungen	Die Zuführung zu Rückstellungen wegen Gerichtsverfahren überschreitet den Planansatz um 15.000,00 €. Die Gerichtsverfahren, an denen Anwälte beteiligt sind, sind in den Jahren 2013 und 2014 auf einem vergleichsweise gleich hohen Niveau, obwohl die absoluten Klageeingänge gesunken sind. Allerdings wurde das RVG Ende 2013 novelliert. Die Gebühren haben sich erhöht, teilweise um 20% bis 40%.
	Summe		50.000,00 €	15.000,00 €		

1.3 Außer- und überplanmäßige Aufwendungen, die durch zweckgebundene Erträge und Einsparungen bei Aufwendungen gedeckt werden

- keine Angaben -

1.4 Außer- und überplanmäßige Aufwendungen, die durch Einsparungen bei anderen Aufwendungen gedeckt werden

Amt	Produktkonto	Bezeichnung	alter HH-Ansatz einschl. Veränderungen	erforderlicher Mehraufwand	Einsparung bei Produktkonto	Erläuterung
30	11130.549420	Allg .Rechtsangelegenheiten/ Zuführung z. Rückstellungen wegen Gerichtsverfahren	14.500,00 €	722,00 €	11130.543150 Gerichts- und Anwaltskosten	Der Umfang anhängiger Klageverfahren im Jahr 2014 ist höher als geplant.
11	11140.505101	Personalwesen/ Zuführung zu Pensionsrückstellun- gen für Beschäftigte	21.000,00 €	50.663,00 €	11140.506101 24.600,00 € Zuf. zu Beihilferückstellun- gen für Beschäftigte 11140.516101 26.063,00 € Zuf. zu Beihilferückstellun- gen für Versorgungs- empfänger	Mit dem Datum vom 27.03.2015 liegt das Gutachten über die Rückstellungen für unmittelbare Pensions- und Beihilfeverpflich- tungen gegenüber Versorgungsempfänger zum 31.12.2014 vor. Dieses Gutachten weist gegenüber dem Gutachten zum Bilanz- stichtag 31.12.2013 eine Erhöhung der Pensionsrückstellungen für Beschäftigte um 71.663,00 € aus.
11	11140.515101	Personalwesen/ Zuführung zu Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger	49.000,00 €	30.245,00 €	11140.516101 Zuf. zu Beihilferückstellun- gen für Versorgungs- empfänger	Mit dem Datum vom 27.03.2015 liegt das Gutachten über die Rückstellungen für unmittelbare Pensions- und Beihilfeverpflich- tungen gegenüber Versorgungsempfänger zum 31.12.2014 vor. Dieses Gutachten weist gegenüber dem Gutachten zum Bilanz- stichtag 31.12.2013 eine Erhöhung der Pensionsrückstellungen für Versorgungsempfänger um 79.245,00 € aus.
65	21810.573301	Gesamtschulen/ Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen	100,00 €	864,96 €	21790.524112 Gebäude für Gymnasien/ Elektroenergie	Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen wurden bei der Planung nicht berücksichtigt.
65	22110.573301	Förderschulen/ Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen	200,00 €	2.397,84 €	21790.524112 Gebäude für Gymnasien/ Elektroenergie	Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen wurden bei der Planung nicht berücksichtigt.
65	23110.573301	Oberstufenzentren/ Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen	100,00 €	11.489,32 €	21790.524112 Gebäude für Gymnasien/ Elektroenergie	Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen wurden bei der Planung nicht berücksichtigt.
65	24110.573301	Schülerbeförderung/ Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen	300,00 €	685,00 €	21790.524112 Gebäude für Gymnasien/ Elektroenergie	Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen wurden bei der Planung nicht berücksichtigt.
50	31150.549420	Hilfe in anderen Lebenslagen/ Zuführung zu Rückstellungen wegen Gerichtsverfahren	0,00 €	1.100,00 €	31010.549420 Zuführung z. Rückstellungen wegen Gerichtsverfahren	Zum Zeitpunkt der Planung war noch nicht bekannt, auf welchen Produkten Rückstellungen für Gerichtsverfahren zu bilden sein würden.

Amt	Produktkonto	Bezeichnung	alter HH-Ansatz einschl. Veränderungen	erforderlicher Mehraufwand	Einsparung bei Produktkonto	Erläuterung
50	31160.549420	Grundsicherung im Alter u. bei Erwerbsminderung/ Zuführung zu Rückstellungen wegen Gerichtsverfahren	0,00 €	1.250,00 €	31010.549420 Zuführung z. Rückstellungen wegen Gerichtsverfahren	Zum Zeitpunkt der Planung war noch nicht bekannt, auf welchen Produkten Rückstellungen für Gerichtsverfahren zu bilden sein würden.
10	35120.573301	Versicherungsamt/ Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen	0,00 €	228,10 €	11110.529140 Mitgliedsbeiträge an Verbände	Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen wurden bei der Planung nicht berücksichtigt.
62	51140.573301	Kataster- und Vermessungswesen/ Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen	0,00 €	690,12 €	51140.459299 Kataster- u. Vermessungswesen/Auflösung von Wertberichtigungen	Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen wurden bei der Planung nicht berücksichtigt
20	54710.549460	ÖPNV/ Zuführung zur Rückstellung von Verpflichtungen vor Bilanzstichtag	0,00 €	48.520,00 €	61210.551720 7.856,28 € Zinsaufwand Kassenkredit Budget 20 40.663,72 €	Die Kriterien für die Bonuszahlung sind in der Zusatzvereinbarung zum Verkehrsvertrag festgelegt. Eine Abrechnung der Zusatzvereinbarung ist in 2014 nicht erfolgt und ist daher für 2015 vorgesehen.
68	56110.573301	Abfall, Altlasten, Bodenschutz/ Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen	0,00 €	423,45 €	55410.522120 Pflege und Pflanzung § 23 BbgNatSchG	Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen wurden bei der Planung nicht berücksichtigt
20	61210.573301	Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft/ Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen	0,00 €	7.350,75 €	61210.573110 Pauschalwertberichtigungen	Es handelt sich um die abgeschriebenen Mahngebühren, die in Verbindung mit Niederschlagungen gebucht werden.
20	61300.573301	Abwicklung der Vorjahre/ Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen	0,00 €	396,99 €	61210.551720 Zinsaufwand Kassenkredit	Abschreibungen auf uneinbringliche Forderungen wurden bei der Planung nicht berücksichtigt
65	23110.574104	Oberstufenzentren/ Außerplanmäßige Abschreibungen	0,00 €	364,77 €	23110.527106 Unterrichtsmaterial, Lernmittel	Vier Geräte COM3LAB Master Unit sind auf Grund von Funktionsuntüchtigkeit verschrottet worden.
	Summe		85.200,00 €	157.391,30 €		

2 Finanzhaushalt (Investitionen)

292.1 Außer- und überplanmäßige Auszahlungen, die durch zweckgebundene Einzahlungen gedeckt werden

Amt	Produktkonto	Bezeichnung	alter HH-Ansatz einschl. Veränderungen	erforderliche Mehrauszahlung	Mehreinzahlungen bei Produktkonto	Erläuterung
65	54210.785201	Kreisstraßen/ K 7309 OD Luckow	524.532,98 €	57.250,00 €	54210.681113 Landeszuweisungen	Im Dezember 2014 wurde beim Zuwendungsgeber ein Antrag auf Erhöhung der zweckgebundenen Zuwendung gestellt und genehmigt. Die Mittel werden nunmehr für Schlussvermessungsleistungen benötigt.
	Summe		524.532,98 €	57.250,00 €		

2.2 Außer- und überplanmäßige Auszahlungen, die durch zweckgebundene Einzahlungen und Einsparungen bei Auszahlungen gedeckt werden

Amt	Produktkonto	Bezeichnung	alter HH-Ansatz einschl. Veränderungen	erforderliche Mehrauszahlung	Mehreinzahlung bei Produktkonto	Einsparung bei Produktkonto	Erläuterung
65	11160.783131	Leitung Liegenschafts- und Schulverwaltungsamt/ Erwerb sonstige technische Anlagen Medienförderung	0,00 €	97.025,00 €	11160.681113 67.917,50 € Landeszuweisungen	11160.783206 5.780,74 € Erwerb GWG sonstige technische Anla- gen 11160.783211 23.326,76 € Erwerb GWG Mobiliar	Für die haushalterische Umsetzung der bewilligten Fördermaßnahmen innerhalb des Förderprogramms - Entwicklung und Modellvorhaben im Bildungsbereich – für 5 Schulen in Trägerschaft des LK UM sowie unter Beachtung der Haushaltsklarheit und einer nachvollziehbaren Abbildung der Investitionsmaßnahmen, ist die außerplanmäßige Antragstellung erforderlich.
65	11160.783156	Leitung Liegenschafts- und Schulverwaltungsamt/ Erwerb von EDV-Technik Medienförderung	29.129,61 €	24.316,51 €	11160.681113 17.021,56 € Landeszuweisungen	11160.783206 294,95 € Erwerb GWG sonstige technische Anla- gen 11160.783211 7.000,00 € Erwerb GWG Mobiliar	Für die haushalterische Umsetzung der bewilligten Fördermaßnahmen innerhalb des Förderprogramms - Entwicklung und Modellvorhaben im Bildungsbereich – für 5 Schulen in Trägerschaft des LK UM sowie unter Beachtung der Haushaltsklarheit und einer nachvollziehbaren Abbildung der Investitionsmaßnahmen, ist die überplanmäßige Antragstellung erforderlich

Amt	Produktkonto	Bezeichnung	alter HH-Ansatz einschl. Veränderungen	erforderliche Mehrauszahlung	Mehreinzahlung bei Produktkonto	Einsparung bei Produktkonto	Erläuterung
65	11160.783204	Leitung Liegenschafts- und Schulverwaltungsamt/ Erwerb von GWG Medienförderung	56.613,31 €	91.604,69 €	11160.681113 63.907,42 € Landeszuweisungen	11160.783206 27.697,27 € Erwerb GWG sonstige technische Anlagen	Für die haushalterische Umsetzung der bewilligten Fördermaßnahmen innerhalb des Förderprogramms - Entwicklung und Modellvorhaben im Bildungsbereich – für 5 Schulen in Trägerschaft des LK UM sowie unter Beachtung der Haushaltsklarheit und einer nachvollziehbaren Abbildung der Investitionsmaßnahmen, ist die außerplanmäßige Antragstellung erforderlich
65	11160.783411	Leitung Liegenschafts- und Schulverwaltungsamt/ Erwerb von Software Medienförderung	0,00 €	3.766,02 €	11160.681113 2.636,22 € Landeszuweisungen	11160.783206 1.129,80 € Erwerb GWG sonstige technische Anlagen	Für die haushalterische Umsetzung der bewilligten Fördermaßnahmen innerhalb des Förderprogramms - Entwicklung und Modellvorhaben im Bildungsbereich – für 5 Schulen in Trägerschaft des LK UM sowie unter Beachtung der Haushaltsklarheit und einer nachvollziehbaren Abbildung der Investitionsmaßnahmen, ist die außerplanmäßige Antragstellung erforderlich
	Summe		85.742,92 €	216.712,22 €			

2.3 Außer- und überplanmäßige Auszahlungen, die durch Einsparungen bei anderen Auszahlungen gedeckt werden

Amt	Produktkonto	Bezeichnung	alter HH- Ansatz einschl. Veränderungen	erforderliche Mehrauszahlung	Einsparung bei Produktkonto	Erläuterung
52	31220.783151	Leistungsgewährung SGB II/ Erwerb von EDV-Technik	43.250,00 €	11.104,53 €	31260.783210 9.202,85 € Erwerb GWG EDV-Technik 31210.783151 1.901,68 € Erwerb EDV-Technik	Die Beschaffung von Multifunktionsgeräten und netzwerkfähigen Einzelplatzdruckern im Rahmen des ersten Teils des Druckerkonzepts für das Jobcenter Uckermark.
	Summe		43.250,00 €	11.104,53 €		

2.4 Überplanmäßige Auszahlungen, die durch die allgemeine Sonderrücklage aus nicht verwendeten investiven Schlüsselzuweisungen gedeckt werden

- keine Angaben -