

## Anlage 2

Zum öffentlich-rechtlichen Vertrag der Verwaltungsgemeinschaft

Gemeinde Süsel.

Kostenart	Basisbetrag	2023	2024	2025
<b>Personalkosten</b>	720.000	749.000 +4 %	771.500 +3 %	787.000 +2 %
<b>Sachkosten</b>	340.000	357.000 +5 %	368.000 +3 %	375.500 +2 %
<b>Zwischensumme</b>	<b>1.060.000</b>	<b>1.106.000</b>	<b>1.139.500</b>	<b>1.162.500</b>
<b>Invest.-Abschlag</b>	12.000	12.000	12.000	12.000
<b>Summe</b>	<b>1.072.000</b>	<b>1.118.000</b>	<b>1.151.500</b>	<b>1.174.500</b>

Die Steigerungsraten 2023 ff. sind dem Haushaltserlass 2023 des Ministeriums für Inneres, Kommunales, Wohnen und Sport des Landes Schleswig-Holstein vom 15. September 2022 entnommen. Diese erfahren im Vereinbarungszeitraum eine jährliche Anpassung auf der Grundlage der Empfehlungen aus dem jeweils neuen Haushaltserlass.

Die Abrechnung der im Rahmen der Verwaltungsgemeinschaft anfallenden investiven Sachkosten erfolgt auf der Grundlage des Ergebnisses im jeweiligen Jahresabschluss nach dem festgelegten Sachkostenverteilungsschlüssel für die Gemeinde Süsel von **22 %** der gesamten anrechenbaren investiven Auszahlungen für die Verwaltungsgemeinschaft.

Der Ermittlung der Personal- und Sachkostenpauschalen liegen die Abrechnungsergebnisse 2021 zugrunde, in die die nachstehend aufgeführten Produktsachkosten einbezogen wurden mit den entsprechenden Summen:

### Personalkostenpauschale:

<b>Produkt:</b>	<b>1.1.1.00 - Organe der Stadt</b>
Summe Personalkosten:	184.191,95
	<b>Summe gesamt: 184.191,95</b>
<b>Produkt:</b>	<b>1.1.1.01 - Bürgermeister</b>
Summe Personalkosten:	214.445,15
	<b>Summe gesamt: 214.445,15</b>
<b>Produkt:</b>	<b>1.1.1.10 - Zentrale Dienste</b>

Summe Personalkosten:		180.883,11
abzüglich Erträge:		
1.1.1.10.414500	Erstattungen von öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen	1.687,82
1.1.1.10.448100	Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen - Land	38.807,03
	<b>Summe gesamt:</b>	<b>140.388,26</b>
<b>Produkt:</b>	<b>1.1.1.15 - Personalmanagement</b>	
Summe Personalkosten:		572.172,77
zuzüglich Aufwendungen:		
1.1.1.15.541100	Personalnebensausgaben (arbeitsmedizinischer Dienst)	47.863,24
abzüglich Erträge:		
1.1.1.15.414100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	4.680,00
1.1.1.15.448200	Erstattung anderer Gemeinden	15.538,52
	<b>Summe gesamt:</b>	<b>599.817,49</b>
<b>Produkt:</b>	<b>1.1.1.20 - Organisation und Informationstechnik</b>	
Summe Personalkosten:		152.622,50
	<b>Summe gesamt:</b>	<b>152.622,50</b>
<b>Produkt:</b>	<b>1.1.1.25 - Zentrales Immobilienmanagement</b>	
Summe Personalkosten:		804.541,74
	<b>Summe gesamt:</b>	<b>804.541,74</b>
<b>Produkt:</b>	<b>1.1.1.30 - Gleichstellungsbeauftragte</b>	
Summe Personalkosten:		31.342,78
abzüglich Erträge:		
1.1.1.30.414100	Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke - Land	24.475,63
	<b>Summe gesamt:</b>	<b>6.867,15</b>
<b>Produkt:</b>	<b>1.1.1.35 - Personalrat</b>	
Summe Personalkosten:		30.234,71

	<b>Summe gesamt:</b>	<b>30.234,71</b>
<b>Produkt:</b>	<b>1.1.1.40 - Steuern und Abgaben</b>	
Summe Personalkosten:		220.614,43
abzüglich Erträge:		
1.1.1.40.431100	Verwaltungsgebühren	196,00
	<b>Summe gesamt:</b>	<b>220.418,43</b>
<b>Produkt:</b>	<b>1.1.1.45 - Buchhaltung / Vollstreckung</b>	
Summe Personalkosten:		304.319,18
abzüglich Erträge:		
1.1.1.45.456210	Gebühren Stadtkasse	34.100,94
	<b>Summe gesamt:</b>	<b>270.218,24</b>
<b>Produkt:</b>	<b>1.1.1.50 - Finanzwirtschaft</b>	
Summe Personalkosten:		256.041,41
abzüglich Erträge:		
1.1.1.50.414500	Erstattungen von öffentlichen wirtschaftlichen Unternehmen	20.915,09
1.1.1.50.456200	Stundungs-, Verzugszinsen, Beitreibungskosten (Pers.kten)	22.149,63
	<b>Summe gesamt:</b>	<b>212.976,69</b>
<b>Produkt:</b>	<b>1.2.1.10 - Statistik und Wahlen</b>	
Summe Personalkosten:		47.717,88
abzüglich Erträge:		
1.2.1.10.448005	Erstattungen vom Bund	26.861,26
1.2.1.10.448100	Erstattungen vom Land	0,00
	<b>Summe gesamt:</b>	<b>20.856,62</b>
<b>Produkt:</b>	<b>1.2.2.10 - Allgemeine Ordnungsangelegenheiten</b>	
Summe Personalkosten:		302.770,65
abzüglich Erträge:		
1.2.2.10.431100	Verwaltungsgebühren	44.305,70
	<b>Summe gesamt:</b>	<b>258.464,95</b>

<b>Produkt: 1.2.2.20 - Standesamt</b>	
Summe Personalkosten:	278.434,05
abzüglich Erträge:	
1.2.2.20.431100 Verwaltungsgebühren	103.666,80
1.2.2.20.448200 Erstattung Ausgaben VWH - Gemeinde Bosau	7.088,02
	<b>Summe gesamt: 167.679,23</b>
<b>Produkt: 1.2.2.30 - Bürgerbüro</b>	
Summe Personalkosten:	319.552,92
abzüglich Erträge:	
1.2.2.30.414100 Fischereiabgabeanteil am Landesaufkommen	6.680,00
1.2.2.30.431100 Verwaltungsgebühren	175.593,03
	<b>Summe gesamt: 137.279,89</b>
<b>Produkt: 1.2.6.10 - Brandschutz</b>	
Summe Personalkosten:	67.836,36
	<b>Summe gesamt: 67.836,36</b>
<b>Produkt: 1.2.6.20 - Löschwasserversorgung</b>	
Summe Personalkosten:	29.103,86
	<b>Summe gesamt: 29.103,86</b>
<b>Produkt: 2.4.1.10 - Schülerbeförderung</b>	
Summe Personalkosten:	16.019,55
	<b>Summe gesamt: 16.019,55</b>
<b>Produkt: 2.4.3.10 - Sonstige schulische Aufgaben schulartübergreifende Maßnahmen</b>	
Summe Personalkosten:	93.941,55
	<b>Summe gesamt: 93.941,55</b>
<b>Produkt: 2.8.1.10 - Heimat- und sonstige Kulturpflege</b>	
Summe Personalkosten:	16.811,42
	<b>Summe gesamt: 16.811,42</b>
<b>Produkt: 3.5.1.40 - Wohngeld</b>	

Summe Personalkosten:	74.231,04
abzüglich Erträge:	
3.5.1.40.448200 Erträge aus Kostenerstattungen, Kostenumlagen - Gemeinden (GV)	42.339,52
<b>Summe gesamt:</b>	<b>31.891,52</b>
<b>Produkt: 3.6.5.10 - Tageseinrichtungen für Kinder</b>	
Summe Personalkosten:	56.362,10
<b>Summe gesamt:</b>	<b>56.362,10</b>
<b>Produkt: 3.6.6.20 - Kinderspielplätze</b>	
Summe Personalkosten:	11.071,94
<b>Summe gesamt:</b>	<b>11.071,94</b>
<b>Produkt: 4.2.1.10 - Sportförderung</b>	
Summe Personalkosten:	8.485,18
<b>Summe gesamt:</b>	<b>8.485,18</b>
<b>Produkt: 4.2.4.10 - Sportstätten</b>	
Summe Personalkosten:	15.022,32
<b>Summe gesamt:</b>	<b>15.022,32</b>
<b>Produkt: 5.1.1.10 - Stadtentwicklungsplanung</b>	
Summe Personalkosten:	344.008,01
abzüglich Erträge:	
5.1.1.10.431100 Verwaltungsgebühren	123,00
<b>Summe gesamt:</b>	<b>343.885,01</b>
<b>Produkt: 5.2.2.10 - Wohnungsbauförderung und Wohnungsvergaben</b>	
Summe Personalkosten:	5.058,80
<b>Summe gesamt:</b>	<b>5.058,80</b>
<b>Produkt: 5.3.8.10 - Straßenentwässerung/ Öffentliche Toiletten</b>	
Summe Personalkosten:	19.364,01
<b>Summe gesamt:</b>	<b>19.364,01</b>

<b>Produkt: 5.4.1.10 - Gemeindestraßen</b>	
Summe Personalkosten:	173.500,97
abzüglich Erträge:	
5.4.1.10.431100 Verwaltungsgebühren	20.936,79
<b>Summe gesamt:</b>	<b>152.564,18</b>
<b>Produkt: 5.5.2.10 - Wasserläufe, Gräben, Wasserbau, RHB</b>	
Summe Personalkosten:	12.102,19
<b>Summe gesamt:</b>	<b>12.102,19</b>
<b>Produkt: 5.5.3.10 - Ehrengräber und Kriegsgräber, jüdischer Friedhof, Grabpflege</b>	
Summe Personalkosten:	4.730,10
<b>Summe gesamt:</b>	<b>4.730,10</b>
<b>Produkt: 5.6.1.10 - Umweltschutzmaßnahmen</b>	
Summe Personalkosten:	69.026,99
<b>Summe gesamt:</b>	<b>69.026,99</b>
<b>Produkt: 5.7.1.10 - Wirtschaftsförderung</b>	
Summe Personalkosten:	33.397,31
<b>Summe gesamt:</b>	<b>33.397,31</b>
<b>Produkt: 5.7.3.30 - Märkte</b>	
Summe Personalkosten:	8.710,66
<b>Summe gesamt:</b>	<b>8.710,66</b>
<b>Produkt: 6.1.1.10 - Steuern, Allgemeine Zuweisungen, Allgemeine Umlagen</b>	
Summe Personalkosten:	5.058,80
<b>Summe gesamt:</b>	<b>5.058,80</b>
<b>Produkt: 6.1.2.10 - Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft</b>	
Summe Personalkosten:	5.058,82
<b>Summe gesamt:</b>	<b>5.058,82</b>
<b>Gesamtbetrag:</b>	<b>4.426.505,67</b>
	€

dav. Anteil Gemeinde	
Süsel 16,0553%:	710.688,76 €
dav. Anteil Stadt Eutin	3.715.816,91
83,9447%:	€

Die Summe von 710.000 EUR wird als Basiswert herangezogen. Hinzu kommen 10.000 EUR für die Verwaltungsleitung als Overheadkosten, so dass sich ein Basiswert von 720.000 EUR ergibt.

### Sachkostenpauschale

Produkt	Konto	Bezeichnung	Jahresergebnis 2021 in EUR
1.1.1.00 Organe der Stadt			
	1.1.1.00.525100	Fahrzeuge - Betriebskosten	0,00
1.1.1.10 Zentrale Dienste			
	1.1.1.10.446200	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	2.103,10
	1.1.1.10.522100	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	1.485,83
	1.1.1.10.523100	Miete für Fernsprecheinrichtungen	7.696,41
	1.1.1.10.523200	Leasing Kopierer u.ä.	83.224,07
	1.1.1.10.525100	Fahrzeuge - Betriebskosten	21.473,02
	1.1.1.10.526100	Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	1.553,04
	1.1.1.10.527100	Dienststreifen	5.870,10
	1.1.1.10.543100	Geschäftsaufwendungen	116.317,08
	1.1.1.10.543101	Geschäftsaufwendungen - Telefon	53.879,89
	1.1.1.10.543102	Geschäftsaufwendungen - Ausschreibungen, Bekanntmachungen	65.164,49
	1.1.1.10.544100	Versicherungen	0,00
	1.1.1.10.545200	Entgelte an Baubetriebshof (Eigenbetrieb)	0,00
	1.1.1.10.545500	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit (bereinigt)	4.830,72
1.1.1.15 Personalmanagement			
	1.1.1.15.446200	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0,00
	1.1.1.15.526200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	85.242,30
	1.1.1.15.542900	sonstige Aufwendungen für die Inanspruchnahme von Rechten und Diensten	3.149,88
	1.1.1.15.543100	Bürobedarf	9.229,98
	1.1.1.15.545200	Erstattg. Verw.-u. Betriebsausg. - VAK	29.713,00
1.1.1.20 Organisation und Informationstechnik			
	1.1.1.20.448200	Kostenerstattungen von Kommunen	1.340,86
	1.1.1.20.522101	Unterhaltung/Ergänzung DV-Anlage	40.293,12

	1.1.1.20.523100	Mieten u. Pachten - DV/HKR	195.739,73
	1.1.1.20.527100	Wartungskosten Haushaltsverfahren	32.310,84
	1.1.1.20.527110	Erwerb von DV-Software	179,88
	1.1.1.20.529100	Aufwendungen für Dienstleistungen SWE	300.352,54
	1.1.1.20.543100	Geschäftsausgaben DV/ Internet	18.595,11
	1.1.1.20.545200	Erstattg. Verw.- u. Betriebsausgaben - LämmKomm	3.299,25
	1.1.1.20.545400	Erstattung Ausgaben VWH - Dataport	6.370,45
<b>1.1.1.25 Zentrales Immobilienmanagement</b>			
	1.1.1.25.543100	Geschäftsaufwendungen (bereinigt)	0,00
<b>1.1.1.30 Gleichstellungsbeauftragte</b>			
	1.1.1.30.432100	Teilnehmergebühren	0,00
	1.1.1.30.542900	Mitgliedsbeiträge	0,00
	1.1.1.30.543100	Öffentlichkeitsarbeit	1.325,43
<b>1.1.1.35 Personalrat</b>			
	1.1.1.35.527100	Dienstreisen	0,00
	1.1.1.35.541100	Aus- und Fortbildung	0,00
	1.1.1.35.543100	Geschäftsausgaben	518,90
<b>1.1.1.40 Steuern und Abgaben</b>			
	1.1.1.40.456210	Verspätungszuschlag	4.775,00
	1.1.1.40.527100	Dienstreisen	0,00
	1.1.1.40.543100	Geschäftsaufwendungen	1.905,95
<b>1.1.1.45 Buchhaltung / Vollstreckung</b>			
	1.1.1.45.525100	Fahrzeuge - Betriebskosten	0,00
	1.1.1.45.543100	Geschäftsausgaben	986,08
<b>1.1.1.50 Finanzwirtschaft</b>			
	1.1.1.50.527100	Dienstreisen	0,00
	1.1.1.50.543100	Geschäftsaufwendungen	42.727,14
<b>1.2.1.10 Statistik und Wahlen</b>			
	1.2.1.10.526200	Aus- und Fortbildung, Umschulung	0,00
	1.2.1.10.542100	Aufwandsentschädigungen	8.570,00
	1.2.1.10.543100	Sonstige Kosten f. Wahlen	26.884,77
	1.2.1.10.545200	Entgelte an Baubetriebshof (Eigenbetrieb)	23,00
<b>1.2.2.10 Allgemeine Ordnungsangelegenheiten</b>			
	1.2.2.10.448200	Erstattung Kosten d. Ersatzvornahmen	9.421,47
	1.2.2.10.456100	Zwangsgelder, Bußgelder, Ordnungsstrafen	263,50
	1.2.2.10.522100	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	386,79
	1.2.2.10.527100	Ersatzvornahmen	48.019,05
	1.2.2.10.543100	Geschäftsaufwendungen	4.223,59
	1.2.2.10.545200	Entgelte an Baubetriebshof (Eigenbetrieb)	4.240,56
<b>1.2.2.20 Standesamt</b>			
	1.2.2.20.442100	Einnahmen aus Verkauf	0,00



	1.2.2.20.446200	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	0,00
	1.2.2.20.522100	Ausschmückung des Trauzimmers	0,00
	1.2.2.20.527100	Dienstreisen	0,00
	1.2.2.20.543100	Bürobedarf u. sonst. Geschäftsausgaben	6.690,49
<b>1.2.2.30 Bürgerbüro</b>			
	1.2.2.30.442100	Einnahmen aus Verkauf	0,00
	1.2.2.30.456100	Buß- und Zwangsgelder	2.795,00
	1.2.2.30.522100	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	17,43
	1.2.2.30.527100	Dienstreisen	0,00
	1.2.2.30.543100	Geschäftsaufwendungen	109.366,83
	1.2.2.30.545200	Entgelte an Baubetriebshof (Eigenbetrieb)	691,58
	1.2.2.30.545700	Erstattungen für Aufwendungen von Dritten aus laufender Verwaltungstätigkeit pri	13.690,93
<b>5.1.1.10 Stadtentwicklungsplanung</b>			
	5.1.1.10.446200	Sonstige Verwaltungs- und Betriebseinnahmen	2.090,47
	5.1.1.10.522100	Geräte, Ausstattungs- und Ausrüstungsgegenstände, sonst. Gebrauchsgegenstände	0,00
	5.1.1.10.527100	Dienstreisen	0,00
	5.1.1.10.543100	Geschäftsausgaben - Kosten der Bauleitplanung (bereinigt)	2.898,17
<b>Summe Sachkosten:</b>			<b>1.336.348,02</b>
dav. Anteil Stadt Eutin (72,9237 %):			974.514,42
dav. Anteil Gemeinde Süsel (27,0763 %):			361.833,60

Aus der Abrechnung 2021 der Aufwendungen für die Verwaltungsgemeinschaft ergab sich ein Anteil Süsels von 361.000 EUR. Unter Beachtung des Umstandes, dass es in den letzten Abrechnungen pandemiebedingt zusätzliche Anforderungen gab, wurde diese Abrechnung zwar als Grundlage angenommen, aber als Basiswert für die Sachkostenpauschale eine Summe von 340.000 EUR festgesetzt.