

lfd. Nr.	Produktkonto (ggf. Invest-Nr.)	Begründung	üpl./ apl.	bewilligter Betrag in EUR	Minderaufwand/-auszahlung; Mehrertrag/-einzahlung	Deckungs- betrag in EUR	Produktkonto, das die Deckung gewährleistet (ggf. Invest-Nr.)	zuständiges Fachamt
184	11102 5151000	Die Zuführungsbeträge zu Rückstellungen für unmittelbare Pensionsverpflichtungen und für Beihilfeverpflichtungen werden zum Zeitpunkt der Haushaltsplanung aufgrund der ermittelten prozentualen Steigerung für die Folgejahre veranschlagt. Hierbei handelt es sich um Schätzungen. Der endgültige Bescheid über Zuführungen zu bzw. Inanspruchnahme von den vorgenannten Rückstellungen zum 31.12.2012 ist am 26.03.2013 bei der Stadt Prenzlau eingegangen und weist gegenüber der Planung abweichende Beträge aus. Des Weiteren wurden nach Hinweisen der Kommunalaufsicht Änderungen bei der Zuordnung von Konten vorgenommen.	apl.	26.278,00	ME (neg. Aufwand)	26.278,00	11102 5052000	10
185	11102 5161000	Rückstellungen zum 31.12.2012 ist am 26.03.2013 bei der Stadt Prenzlau eingegangen und weist gegenüber der Planung abweichende Beträge aus. Des Weiteren wurden nach Hinweisen der Kommunalaufsicht Änderungen bei der Zuordnung von Konten vorgenommen.	apl.	5.892,00	MIN	5.892,00	11102 5061000	10
186	11102 5081000	Im Jahr 2012 konnten zahlreiche Mitarbeiter/innen aufgrund von Langzeiterkrankungen ihren Jahresurlaub nicht bzw. nicht vollständig antreten, so dass für die verbleibenden Resturlaubstage entsprechende Rückstellungen für nicht in Anspruch genommenen Erholungsurlaub zu bilden sind. Der Umfang war zum Zeitpunkt der Planung nicht absehbar.	apl.	32.582,47	ME (neg. Aufwand)	32.582,47	11102 5052000	10
187	21700 5222120	Da es sich um eine Zweijahreslizenz für Sicherheitssoftware für das Gymnasium handelt, wurde von der Regelung Lizenzen als geringwertige Wirtschaftsgüter mit einer Abschreibungsdauer von fünf Jahren zu buchen, abgewichen.	üpl.	476,74	ME	476,74	21700 5271150	40
188	36505 7831000 (3650512001)	Die Kita Wunderland erhielt ein Climbingzelt als Sachspende. Um dieses buchungstechnisch in das Anlagevermögen der Stadt Prenzlau aufnehmen zu können, ist diese außerplanmäßige Ausgabe erforderlich. Die Deckung erfolgt durch Bildung eines Sonderpostens in gleicher Höhe.	apl.	1.779,05	ME	1.779,05	36505 6818000 (3650512001)	40
189	36504 7832000 (3650412005)	Der Kita G. Scholl wurden zwei Metallhäuser sowie ein Airhockey-Spiel gespendet. Um dieses buchungstechnisch in das Anlagevermögen der Stadt Prenzlau aufnehmen zu können, ist diese überplanmäßige Ausgabe erforderlich. Die Deckung erfolgt durch Bildung eines Sonderpostens in gleicher Höhe.	üpl.	914,89	ME	914,89	36504 6818000 (3650412005)	40

lfd. Nr.	Produktkonto (ggf. Invest-Nr.)	Begründung	üpl./ apl.	bewilligter Betrag in EUR	Minderaufwand/-auszahlung; Mehrertrag/-einzahlung	Deckungs- betrag in EUR	Produktkonto, das die Deckung gewährleistet (ggf. Invest-Nr.)	zuständiges Fachamt
190	36504 7832000 (3650412005)	Der Kita G. Scholl wurden zwei Metallhäuser sowie ein Billardtisch gespendet. Um diesen buchungstechnisch in das Anlagevermögen der Stadt Prenzlau aufnehmen zu können, ist diese überplanmäßige Ausgabe erforderlich. Die Deckung erfolgt durch Bildung eines Sonderpostens in gleicher Höhe.	üpl.	251,26	ME	251,26	36504 6818000 (3650412005)	40
191	36502 7832000 (3650212005)	Der Kita Freundschaft wurde eine Holzstuhlgruppe geschenkt. Um diese buchungstechnisch in das Anlagevermögen der Stadt Prenzlau aufnehmen zu können, ist diese üplA erforderlich. Die Deckung erfolgt durch Bildung eines Sonderpostens in gleicher Höhe.	üpl.	500,00	ME	500,00	36502 6818000 (3650212005)	40
192	54100 5231000	Die Maßnahme "Errichtung temporäre Lichtsignalanlage während der LaGa" war bisher Bestandteil der Investitionsmaßnahme "Rathausvorplatz". Da es sich hierbei jedoch um keine bleibende Anlage handelt, die in das Anlagevermögen der Stadt übergeht, sind die entsprechenden Aufwendungen im Ergebnishaushalt zu verbuchen.	apl.	13.137,48	MIN	5.678,88	54100 5222000	65
						7.458,60	54100 5241000	65
193	52300 5211000	Die Kosten für die Taubenabwehr bei der Heiliggeistkapelle wurden aus der Baumaßnahme beglichen, sie gehören aber in den Aufwand (Ergebnishaushalt).	üpl.	4.138,44	MIN	4.138,44	52400 5241000	65
194	57302 5271430	Laut Bescheid des Finanzamtes vom 14.06.13 für die Umsatzsteuerabrechnung IV/ 2012 wurden Vorsteuern nicht anerkannt, da Rechnungen Dritter nicht den gesetzlichen Vorgaben entsprachen. Aus diesem Grund ist der Betrag zunächst zurückzuerstatten und belastet das genannte Produktkonto, da die Rechnungsbeträge brutto zu verbuchen sind.	üpl.	877,48	ME	410,95	57302 4321009	23
					MIN	466,53	57302 5241000	23
195	21700 5271760	Durch einen Leitungswasserschaden in 2012 wurde im Gymnasium eine Vielzahl Bücher zerstört. Der Schaden wurde durch die Versicherung reguliert. Um in 2013 die Ersatzbeschaffung der Bücher vornehmen zu können, musste ein Haushaltsausgaberest gebildet werden.	üpl.	1.024,47	ME	1.024,47	21700 4487800	40

lfd. Nr.	Produktkonto (ggf. Invest-Nr.)	Begründung	üpl./ apl.	bewilligter Betrag in EUR	Minderaufwand/-auszahlung; Mehrertrag/-einzahlung	Deckungsbetrag in EUR	Produktkonto, das die Deckung gewährleistet (ggf. Invest-Nr.)	zuständiges Fachamt
196	54100 5241000	Im Rahmen der Jahresrechnungsprüfung stellte der Rechnungsprüfer fest, dass versehentlich drei Rechnungen für die Bewirtschaftung der Bushaltestellen aus dem Produktkonto für Grünflächenpflege beglichen wurden. Diese Rechnung waren nunmehr umzubuchen.	üpl.	812,59	MIN	812,59	55100 5241490	65
197	57100 5271220	Die beantragten Mittel werden benötigt, um Haushaltsreste für die "Lange Nacht der erneuerbaren Energien" zu bilden und somit zweckgebundene Zuschüsse, die nicht vollständig eingesetzt wurden, in das Folgejahr zu übertragen.	üpl.	500,00	ME	500,00	57100 4147100	23