

## Haushaltssatzung und Haushaltsplan mit Anlagen für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 der Gemeinde Kuhlen-Wendorf

<i>Organisationseinheit:</i> Amt für Finanzen <i>Bearbeitung:</i> Jessica Ohms	<i>Datum</i> 30.10.2024 <i>Verantwortlich:</i> Ohms, Jessica
---	---

<i>Beratungsfolge</i> Gemeindevertretung Kuhlen-Wendorf (Entscheidung)	<i>Geplante Sitzungstermine</i> 27.02.2025	<i>Ö / N</i> Ö
--	---	-------------------

### Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung Kuhlen-Wendorf beschließt die Haushaltssatzung für die Jahre 2025 und 2026.

### Sachverhalt

Gemäß § 45 (1) Kommunalverfassung M-V hat die Gemeinde für jedes Haushaltsjahr eine Haushaltssatzung zu erlassen. Nach § 45 (2) KV M-V kann die Haushaltssatzung für zwei Haushaltsjahre, nach Haushaltsjahren getrennt, enthalten.

Die Haushaltssatzung mit den vorgeschriebenen Anlagen ist gemäß § 47 KV M-V in öffentlicher Sitzung zu beraten und zu beschließen.

### Finanzielle Auswirkungen

Ja	X
Nein	

ÜPL	
APL	

Betrag in €:	
Produktsachkonto:	
Haushaltsjahr:	
Deckungsvorschlag:	

### Anlage/n

1	Haushaltssatzung und Haushaltsplan 2025-2026 Kuhlen-Wendorf (öffentlich)
---	--

**Haushaltssatzung**

**&**

**Haushaltsplan**

**der Gemeinde Kuhlen - Wendorf**

**für die Haushaltsjahre**

**2025-2026**



## Inhaltsverzeichnis

	<b>Seite</b>
Haushaltssatzung	3
Vorbericht	7
Ergebnis- und Finanzhaushalt	27
Übersicht über die Erträge und Aufwendungen	37
Investitionsprogramm	43
Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt und Darstellung der wesentlichen Produkte	47
Stellenpläne 2025 / 2026	73
Nachweis über die dauernde Leistungsfähigkeit	83



## Haushaltssatzung der Gemeinde Kuhlen - Wendorf für die Haushaltsjahre 2025 und 2026

Aufgrund des § 45 i.V. § 47 der Kommunalverfassung (KV M-V) wird nach Beschluss der Gemeindevertretung vom \_\_\_\_\_ und nach Vorlage bei der Rechtsaufsichtsbehörde (nach Bekanntgabe der rechtsaufsichtlichen Entscheidungen zu den genehmigungspflichtigen Festsetzungen) folgende Haushaltssatzung erlassen:

### § 1 Ergebnis- und Finanzhaushalt

Der Haushaltsplan für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 wird

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
1. im Ergebnishaushalt auf		
einen Gesamtbetrag der Erträge von	1.399.600 EUR	1.279.800 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	1.484.200 EUR	1.427.800 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-22.100 EUR	-85.500 EUR
2. im Finanzhaushalt auf		
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	1.164.700 EUR	1.154.400 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen <sup>1</sup> von	1.283.800 EUR	1.254.000 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-119.100 EUR	-99.600 EUR
 b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	 183.100 EUR	 82.100 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	30.800 EUR	0 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	152.300 EUR	82.100 EUR

festgesetzt.

### § 2 Kredite für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

Kredite zur Finanzierung von Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen werden nicht veranschlagt.

### § 3 Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen werden nicht veranschlagt.

### § 4 Kassenkredite

Der Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wird festgesetzt auf	110.000 EUR in 2025 110.000 EUR in 2026
---	--

<sup>1</sup> einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

### § 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2023	2024
1. Grundsteuer		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) auf	327 v. H.	327 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	400 v. H.	400 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	370 v. H.	370 v. H.

*\*Aufgrund der zum 01. Januar 2025 in Kraft tretenden Grundsteuerreform, ist die endgültige Festsetzung der Hebesätze für die Grundsteuer A und B derzeit nicht möglich. Der Hebesatz für die Grundsteuer wird zu einem späteren Zeitpunkt im Zuge einer gesonderten Hebesatzsatzung mit Wirkung zum 01.01.2025 festgesetzt.*

### § 6 Stellen gemäß Stellenplan

Die Gesamtzahl der im Stellenplan ausgewiesenen Stellen beträgt 1,1154 (2025) und 1,1154 (2026) Vollzeitäquivalente (VzÄ).

### § 7 Weitere Vorschriften

#### 7.1. Erlass einer Nachtragshaushaltssatzung

Die Gemeindevertretung hat gemäß § 48 Abs. 2 Ziffer 2 KV M-V eine Nachtragssatzung zu erlassen,

1. wenn sich zeigt, dass im Ergebnishaushalt ein erheblicher Fehlbetrag entstehen, ein bereits ausgewiesener Fehlbetrag sich wesentlich erhöhen, im Finanzhaushalt ein erheblicher negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen entstehen oder ein bereits ausgewiesener negativer Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen sich wesentlich erhöhen wird; § 51 Absatz 4 bleiben unberührt,

2. im Ergebnishaushalt bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen bei einzelnen Aufwandspositionen in einem im Verhältnis zu den Gesamtaufwendungen erheblichen Umfang getätigt werden sollen oder müssen; Entsprechendes gilt im Finanzhaushalt für Auszahlungen,

3. bisher nicht veranschlagte Auszahlungen für Investitionen oder Investitionsförderungsmaßnahmen geleistet werden sollen,

4. Bedienstete eingestellt, befördert oder in eine höhere Entgeltgruppe eingestuft werden sollen und der Stellenplan die entsprechenden Stellen nicht enthält.

1. Als wesentlich im Sinne des § 48 Abs. 2 Ziffer 1 und 2 KV M-V sind Fehlbeträge bzw. Deckungslücken anzusehen, wenn sie 2 v.H. der Aufwendungen bzw. laufenden Auszahlungen übersteigen.

2. Als erheblich im Sinne des § 48 Abs. 2 Ziffer 3 KV M-V sind bisher nicht veranschlagte oder zusätzliche Aufwendungen bei einzelnen Aufwandspositionen, wenn sie 2 v.H. der Aufwendungen übersteigen. Entsprechend gilt die Erheblichkeitsgrenze für die Auszahlungen im Finanzhaushalt.

3. Als geringfügig im Sinne des § 48 Abs.3 Ziffer 1 KV M-V gelten Auszahlungen für Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen sowie unabweisbare Aufwendungen und Auszahlungen für Instandsetzungen an Bauten und Anlagen, wenn sie 10,0 T€ nicht übersteigen.

#### 7.2. Entscheidungen zu über und außerplanmäßigen Ausgaben

Die Entscheidung zu über- und außerplanmäßigen Ausgaben wird durch die Gemeindevertretung getroffen, wenn sie die in der Hauptsatzung der Gemeinde festgelegten Wertgrenzen für die Entscheidung des Hauptausschusses/ Bürgermeisters übersteigt.

#### 7.3. Haushaltsvermerke zur Deckungsfähigkeit

7.3.1. Von der grundsätzlichen gegenseitigen Deckungsfähigkeit der Ansätze für Aufwendungen innerhalb eines Teilhaushalts – entsprechend auch der Ansätze Auszahlungen im Teilfinanzhaushalt - gemäß § 14 Abs. 1 GemHVO-Doppik sind ausgenommen:

- DK 0001 Personalaufwendungen
- DK 0002 Unterhaltungsaufwand
- DK 0003 Bewirtschaftungsaufwand
- DK 0005 Versicherungsaufwand

- DK 0009 Abschreibungen
- DK 0010 TH1 SG Zentrale Dienste - Aufwand
- DK 0020 TH1 Schule, Kultur, Soziales - Aufwand
- DK 0021 Schule und soziale Einrichtungen Investitionen
- DK 0030 TH2 Zentrale Finanzdienstleistungen - Aufwand
- DK 0031 Gewerbesteuer = Gewerbesteuerumlage
- DK 0035 Baumpflege - Aufwand
- DK 0040 TH3 Bürgeramt Aufwand
- DK 0042 Feuerwehr Aufwendungen
- DK 0060 TH5 ABL - Aufwand

Innerhalb dieser Deckungskreise 0001 – 0060 sind alle Aufwendungen gegenseitig deckungsfähig.

7.3.2 Gemäß § 14 Abs. 3 GemHVO-Doppik werden die Ansätze für Auszahlungen aus Investitionstätigkeit innerhalb eines Teilhaushaltes jeweils für gegenseitig deckungsfähig erklärt.

7.3.3 Gemäß § 14 Abs. 4 GemHVO-Doppik werden die Ansätze für laufende Auszahlungen zugunsten von Auszahlungen aus Investitionstätigkeit desselben Teilhaushaltes jeweils für einseitig deckungsfähig erklärt. Sofern die Deckungsfähigkeit in Anspruch genommen wird, vermindert sich der Ansatz für die korrespondierenden Aufwendungen.

7.3.4 Gemäß § 13 Abs. 2 GemHVO-Doppik können Mehrerträge in folgenden Produktsachkonten folgende Aufwendungsansätze erhöhen:

- DK 0031 611000.40130000 und 611000.54310000/612000.57910000

7.3.5 Gemäß § 14 Abs. 2 GemHVO-Doppik werden Erträge/Einzahlungen aus Spenden für bestimmte Aufwendungen/Auszahlungen (Zweckbindung entsprechend Spendenvermerk) innerhalb eines Teilhaushaltes für deckungsfähig(unecht) erklärt.

7.4. Festlegung der Wertgrenze für die Einzeldarstellung der Ein- und Auszahlungen für Investitionsvorhaben

Gemäß § 4 Abs. 7 GemHVO-Doppik wird bestimmt, dass Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen oberhalb der Wertgrenze von 10.000 EUR für jede Investition oder Investitionsförderungsmaßnahme im Teilhaushalt einzeln darzustellen sind. Unterhalb dieser Wertgrenze erfolgt die Darstellung der Ein- und Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen in jedem Teilhaushalt insgesamt.

7.5 Übertragbarkeit

Ansätze für Aufwendungen und für laufende Auszahlungen eines Teilhaushaltes werden für übertragbar erklärt, soweit hinsichtlich der Ansätze im laufenden Haushaltsjahr bereits rechtliche Verpflichtungen eingegangen wurden oder sie in sonstiger Weise gebunden sind. Darüber hinaus können Ansätze für Instandhaltungsmaßnahmen durch Haushaltsvermerk für ganz oder teilweise übertragbar erklärt werden ohne Haushaltsausgleich im Haushaltsfolgejahr. Im Übrigen gelten die Festlegungen in der GemHVO-Doppik § 15.

Kuhlen-Wendorf, den \_\_\_\_\_  
Ort, Datum

Siegel

\_\_\_\_\_  
Bürgermeister

**Nachrichtliche Angaben:**

	<b>2025</b>	<b>2026</b>
1. Zum Ergebnishaushalt Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	-49.660 EUR	-135.160 EUR
2. Zum Finanzhaushalt Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	129.184 EUR	29.584 EUR
3. Zum Eigenkapital Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	3.097.320 EUR	2.992.420 EUR

# **Vorbericht**



**Vorbericht**  
zum Doppelhaushalt der Gemeinde Kuhlen-Wendorf  
für das Haushaltsjahr 2025 und 2026

1. Vorbericht.....	11
1.1. Erläuterungen zum Doppelhaushalt 2025/2026 .....	11
1.2. Größe Gemeindegebiet.....	14
1.3. Entwicklung der Einwohnerzahl .....	15
1.4. Beteiligungen, Mitgliedschaften und Einrichtungen.....	16
1.5. Schulen, Hort, Kindertagesstätten .....	16
2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft.....	18
2.1. Entwicklung der Jahresergebnisse .....	18
2.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum .....	18
3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum .....	21
4. Entwicklung der Amtsumlagegrundlage und Amtsumlage im Amtsbereich.....	21
4.1. Entwicklung der Amtsumlagegrundlagen .....	22
4.2. Entwicklung der Amtsumlage.....	22
4.3. Entwicklung der Netto-Verwaltungskosten (Kosten-Einnahmen/Erstattungen) .....	22
5. Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen.....	23
6. Entwicklung der Verbindlichkeiten .....	23
7. Analyse der Haushaltssituation im Einzelnen.....	23
7.1. Entwicklung der Steuereinnahmen, Finanzaufweisungen und Umlagen .....	23
7.2. Personalaufwendungen.....	24
7.3. Wesentliche Sach- und Dienstleistungsaufwendungen .....	24
7.4. Besondere Aufwendungen 2025/2026 inkl. Nutzung Infrastrukturpauschale .....	24
8. Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen .....	25
9. Übersicht Nettoausgaben „Freiwillige Aufgaben“.....	26
10. Fazit und Ausblick .....	26



## **1. Vorbericht**

### **1.1. Erläuterungen zum Doppelhaushalt der Gemeinde Kuhlen-Wendorf 2025/2026**

#### Grundlagen für die Aufstellung des Haushaltsplanes sind:

- Orientierungserlass des Innenministeriums vom 28.11.2024 für die Haushaltsplanung 2025
- Hinweise zur Festsetzung und Auszahlung der Finanzausgleichsleistungen im Jahr 2024 vom 08.10.2024
- Herbst-Steuerschätzung 2024 des Bundesfinanzministeriums
- Doppelhaushalt 2025/2026 des Amtes Sternberger Seenlandschaft (Beschluss vom 21.01.2025)

#### Die Haushaltssituation stellt sich wie folgt dar:

Der Ergebnishaushalt 2025 weist nach Rücklagenentnahme ein negativer Saldo in Höhe von -22.100 € aus und ist damit nicht ausgeglichen. Der Ergebnishaushalt 2026 weist nach Rücklagenentnahme ein negativer Saldo in Höhe von -85.500 € aus und ist damit ebenfalls nicht ausgeglichen. Aufgrund vorzutragender negativer Beträge aus den Haushaltsvorjahren kann der Ergebnishaushalt in beiden Jahren nicht mehr ausgeglichen werden.

Im geplanten Finanzhaushalt 2025 wird ein negativer Saldo in Höhe von -119.100 € ausgewiesen. Im geplanten Finanzhaushalt 2026 wird ein negativer Saldo in Höhe von -99.600 € ausgewiesen. Eine ordentliche Tilgung ist in beiden Planjahren nicht zu finanzieren. Aufgrund vorzutragender positiven Beträge aus den Haushaltsvorjahren wird der erforderliche Haushaltsausgleich in beiden Haushaltsjahren erreicht.

Der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wird mit 110.000 € ausgewiesen und ist nicht genehmigungspflichtig, da er 10 % der im Finanzhaushalt veranschlagten Einzahlungen nicht erreicht.

Die Beurteilung der dauernden Leistungsfähigkeit gemäß § 17 Abs. 3 Satz 2 der GemHVO-Doppik mittels des rechnerunterstützten Haushaltsbewertungs- und Informationssystems der Kommunen (Rubikon) weist eine weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit aus.

#### Finanzhaushalt (nur Investitionen)

Veranschlagung von folgenden Investitionen:

- Grundstücksankauf Spielplatz Gustävel
- Grundstücksverkäufe
- Salzstreuer
- Geschwindigkeitsanzeige

Der Investitionsplan sieht für das Haushaltsjahr 2025 Einzahlungen in Höhe von 101.000 € und Auszahlungen in Höhe von 30.800 € vor. Für das Haushaltsjahr 2026 sind keine Ein- und Auszahlungen geplant.

Die Infrastrukturpauschale für die Gemeinde Kuhlen-Wendorf beträgt jährlich 43.100 €. Außerdem erhält die Gemeinde einen jährlichen Ausgleich für den Wegfall der Straßenausbaubeiträge vom Land in Höhe von 39.000 €.

## Nivellierungshebesätze und Hebesatzentwicklung

	Gemeinde	Gemeinde	Gemeinde	Gemeinde	Gemeinde	Nivellierungs- hebesätze	Amts-durch-schnitt
	2026	2025	2024	2023	2022	2024	2024
Grundsteuer A	327	327	327	327	327	338	337
Grundsteuer B	400	400	400	400	400	438	402
Gewerbsteuer	370	370	360	360	360	390	365

Gemäß den Ausführungen zum Orientierungserlass muss sich die Festsetzung der Realsteuerhebesätze an den Erfordernissen einer dauerhaft leistungsfähigen Kommune orientieren. Zur Verbesserung des Haushaltsdefizites wird der Hebesatz für die Gewerbesteuer ab dem Jahr 2025 auf 370 angehoben.

In den Planungszeitraum fällt die Umstellung der Grundsteuern auf neue Bewertungsgrundlagen. In Anbetracht der Grundsteuerreform wurde für das Jahr 2025 und folgende in der Planung davon ausgegangen, dass der Hebesatz aufkommensneutral festgesetzt wird. Aufkommensneutral bedeutet, dass der Hebesatz in der Höhe festgesetzt wird, so dass sich trotz der neuen Grundsteuermessbeträge rechnerisch das Aufkommen des Vorjahres ergibt. Verschiebungen unter den Steuerpflichtigen lassen sich jedoch nicht ausschließen.

Da die Grundsteuerreform auf Grund des erheblichen Mehraufwandes sich aktuell noch nicht abschließen lässt, können die aufkommensneutralen Hebesätze noch nicht endgültig festgesetzt werden. Die Gemeinde Kuhlen-Wendorf hat daher eine separate Hebesatzsatzung zur finalen Festsetzung der Grundsteuer-Hebesätze mit Wirkung zum 01.01.2025 zu beschließen. Die Angabe der Hebesätze in der Haushaltssatzung 2025/2026 haben deshalb nur deklaratorische Bedeutung.

Ab dem Jahr 2026 plant die Gemeinde Kuhlen-Wendorf die Einführung einer Grundsteuer C. Mit der Grundsteuer C können Städte und Gemeinden unbebaute baureife Grundstücke durch einen von ihnen festgelegten Hebesatz höher belasten, wenn auf diesen keine Bebauung erfolgt. Diese Grundsteuer C verteuert damit die Spekulation und schafft finanzielle Anreize, auf baureifen Grundstücken tatsächlich auch Wohnraum zu schaffen. Die Gemeinde hat zur Festsetzung des Hebesatzes für die Grundsteuer C eine separate Hebesatzsatzung zu beschließen.

### Grundsätzliche Bemerkungen

Die berechnete Steuerkraftmesszahl einer Gemeinde bildet die Grundlage zur Berechnung der Schlüsselzuweisungen, aber auch der Kreis- und Amtsumlagen.

In die Berechnung der Steuerkraftmesszahl geht für die Realsteuern dabei nicht das tatsächliche Steueraufkommen, sondern eine Rechengröße, die Steuerkraftzahl, ein. Die Berechnung der Steuerkraftzahlen nach § 12 Absatz 4 Satz 2 Nummern 1 und 2 FAG M-V erfolgt auf Grundlage von Nivellierungshebesätzen, die für kreisangehörigen Gemeinden für jede der drei Realsteuerarten separat berechnet werden. Die Nivellierungshebesätze ergeben sich dabei aus den gewogenen landesdurchschnittlichen Hebesätzen der jeweiligen Gemeindegruppe.

Über alle Gemeinden entspricht die Summe der rechnerischen Steuerkraftzahlen der Summe der Steuereinnahmen der jeweiligen Realsteuerart im jeweiligen Haushaltsjahr. Die Realsteuern haben dadurch bei der Berechnung der Steuerkraft im Übrigen das gleiche Gewicht wie die anderen in § 12 Absatz 4 Satz 2 Nummern 3 bis 6 FAG M-V genannten Steuern und Ausgleichszuweisungen.

Aus der Anwendung von Nivellierungshebesätzen ergibt sich, dass die berechneten Steuerkraftzahlen für Gemeinden, deren örtliche Realsteuerhebesätze oberhalb der Nivellierungshebesätze festgesetzt wurden, geringer sind, als die tatsächlichen Steuereinnahmen. Im Umkehrschluss werden Gemeinden mit unterdurchschnittlichen Hebesätzen bei der Berechnung von Schlüsselzuweisungen und Umlagen mit einer Steuerkraftmesszahl berücksichtigt, die teilweise deutlich über den tatsächlichen Steuereinnahmen liegt. Überdurchschnittliche Hebesätze einer Realsteuerart können in dieser Rechnung andererseits unterdurchschnittliche Hebesätze einer anderen Realsteuerart teilweise ausgleichen oder sogar überkompensieren.

Mit dem Orientierungserlass werden die Planungsdaten zu den Finanzausgleichsleistungen bereitgestellt und ergänzenden Hinweise zur Haushaltsplanung gegeben. Grundlage der mit diesem Erlass zur Verfügung gestellten Berechnungen und Hinweise ist das Finanzausgleichsgesetz Mecklenburg-Vorpommern vom 09. April 2020, zuletzt geändert durch Artikel 1 des Gesetzes vom 30. Juli 2024.

Zum gegenwärtigen Zeitpunkt liegt der Orientierungsdatenerlass des Innenministeriums vom 28.11.2024 für die Haushaltsplanung 2025 vor. Dementsprechend wurden diese Daten in der Planung berücksichtigt.

Auf der Grundlage des Entwurfes zum Nachtragshaushalt 2025 werden vom Land im Jahr 2025 Finanzausgleichszahlungen im Sinne von § 11 FAG M-V in Höhe von 1.540,061 Mio. € bereitgestellt. In diesem Betrag sind auf Grundlage von § 11 Absatz 5 Satz 2 und 3 FAG M-V Teilbeträge der Abrechnungsbeträge zu den Finanzausgleichsleistungen aus Vorjahren in Höhe von +10,0 Mio. € aus der Abrechnung für das Haushaltsjahr 2022 und -10 Mio. € für das Haushaltsjahr 2023 enthalten.

Die Finanzausgleichsleistungen des Landes werden durch das Aufkommen der Finanzausgleichsumlage des Jahres 2025 in Höhe von 7,496 Mio. € aufgestockt. Damit steht eine Finanzausgleichsmasse im Sinne von § 13 FAG M-V in Höhe von 1.547,557 Mio. € zur Verfügung.

Die mit diesem Erlass bekannt gegebenen Daten sollen die Kommunen bei der Finanzplanung für die kommende Planungsperiode unterstützen. Sie können jedoch eigene Berechnungen zu den Planungen, insbesondere zu dem örtlichen Steueraufkommen, die sich letztlich nach den örtlichen Gegebenheiten richten müssen, nicht ersetzen.

Die Darstellungen zu den erwarteten Gemeindeanteilen aus den Gemeinschaftssteuern (Einkommenssteuer- und Umsatzsteueranteile) resultieren aus den Erkenntnissen der Herbst-Steuerschätzung 2024 und erfolgt unter Zugrundlegung der für den Zeitraum 2024 – 2026 gültigen Schlüsselzahlen.

#### Höhe der Kreisumlage

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
<b>Kreisumlage</b>	39,90%	39,90%	42,50%	42,50%	42,50%	42,50%	42,50%

Die Gestaltung der Kreisumlage wird von nicht unerheblicher Bedeutung für den gemeindlichen Haushalt sein. Soweit die Einnahmen des Kreishaushaltes nicht ausreichen, hat der Landkreis gem. § 120 Abs.2 Zi.3 KV M-V die zur Erfüllung seiner Aufgaben erforderlichen Einnahmen aus der Kreisumlage zu beschaffen. Eine Grenze besteht erst dort, wo die Aufgabenerfüllung der Gemeinden nicht mehr gewährleistet wäre.

Nach dem Entwurf des kreislichen Haushaltes soll die Kreisumlage nicht geändert werden. Damit werden voraussichtlich für das Jahr 2025 und 2026 wieder 42,5 % für die Kreisumlage angesetzt. Allerdings ist die Höhe der Kreisumlage abhängig von der jeweiligen Umlagegrundlage der Gemeinde.

Die Umlagegrundlage der Gemeinde Kuhlen-Wendorf für die Berechnung der Kreis- und Amtsumlage für die Jahre 2025 und 2026 beträgt 937.596 € und fällt damit gegenüber dem Jahr 2024 (921.323 €) deutlich höher aus.

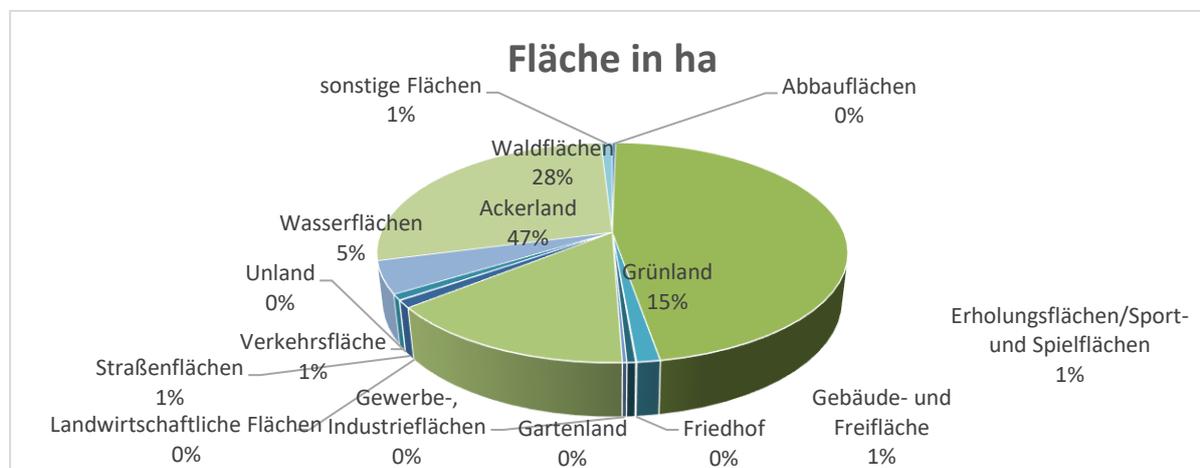
Geringere Einnahmen gemäß den Änderungen im FAG sowie die geänderten Berechnungen der Amts- und Kreisumlagen führen u.a. zur Verschlechterung des Jahresergebnisses gegenüber den Vorjahren.

Deshalb erfordern die Erstellung der Haushaltsplanung sowie die Haushaltsdurchführung wie bisher ein hohes Maß an Haushaltsdisziplin auf der Ertrags- und Aufwendungsseite. Die vollständige Erschließung eigener Ertragsquellen ist dafür unerlässlich. Dazu gehört die konsequente Erhebung und Anpassung von Gebühren, Pachten und weiteren Erträgen, wenn möglich und vertretbar kostendeckend. Es ist notwendig, insbesondere die laufenden Aufwendungen des Ergebnishaushaltes energisch zu begrenzen. Alle Auszahlungen /Aufwendungen, sowohl pflichtige als auch freiwillige Ausgaben müssen wie in den Vorjahren weiterhin auf den Prüfstand geholt werden.

Kommunen mit eingeschränkter, gefährdeter und insbesondere mit wegfallender dauerhafter Leistungsfähigkeit sind verpflichtet, vorrangig den Haushalt zu konsolidieren. Grundlage dafür ist ein Haushaltskonsolidierungskonzept, welches für die Handlungsfähigkeit der Kommunen zur Wiedererlangung ihrer dauerhaften finanziellen Leistungsfähigkeit die konzeptionelle Grundlage darstellt. Das Haushaltssicherungskonzept ist die übergeordnete Planungs- und Handlungsvorgabe, mit dem die konkreten Vorstellungen zur finanziellen Entwicklung verbindlich im Sinne einer Selbstbindung festgelegt werden. Diese sind jährlich fortzuschreiben. Dabei ist der Finanzplanungszeitraum von 3 Vorausjahren möglichst nicht erheblich zu überschreiten.

## 1.2. Größe Gemeindegebiet

Die Gesamtfläche der Gemeinde Kuhlen-Wendorf mit den Ortsteilen Kuhlen, Holdorf, Tessin, Zaschendorf, Nutteln, Gustävel, Wendorf, Müsselmow und Holzendorf beträgt 4.963,78 ha. Diese gliedern sich unter anderem in folgende Nutzungsarten auf:

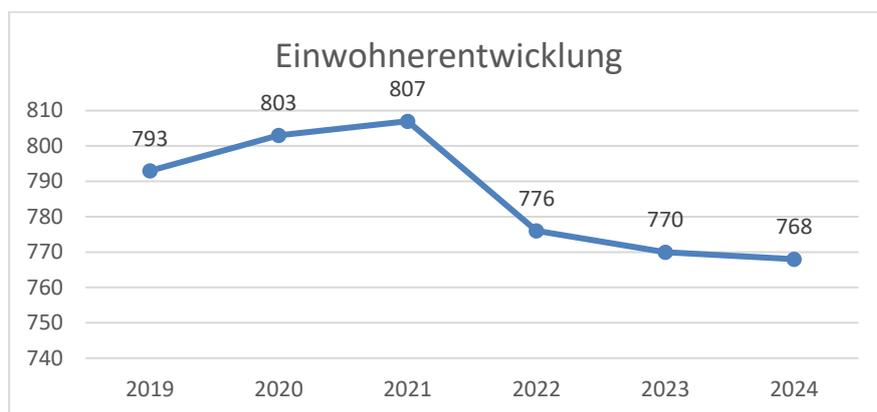


Die Gewässerlänge beträgt 93,640 km und die Gewässerdichte beträgt 18,88 m/ha.

Nutzungsart	Fläche in ha
Abbauflächen	13,7421
Ackerland	2333,4541
Erholungsflächen/Sport- und Spielflächen	66,8769
Friedhof	0,746
Gartenland	1,7136
Gebäude- und Freifläche	24,8643
Gewerbe-, Industrieflächen	12,3737
Grünland	733,1964
Landwirtschaftliche Flächen	0,5545
Straßenflächen	52,9465
Unland	3,6351
Verkehrsfläche	41,8705
Wasserflächen	234,7962
Waldflächen	1396,5895
sonstige Flächen	46,4255

### 1.3. Entwicklung der Einwohnerzahl

2019	2020	2021	2022	2023	2024
793	803	807	776	770	768



	Stand: 12/2018 laut FAG	Stand: 12/2019 laut FAG	Stand: 12/2020 laut FAG	Stand: 12/2021 laut FAG	Stand: 12/2022 laut FAG	Stand: 12/2023 laut FAG
Gemeinde	gesamt	gesamt	gesamt	gesamt	gesamt	gesamt
Blankenberg	380	378	382	383	372	387
Borkow	413	428	426	435	422	426
Brüel	2.554	2.566	2.587	2.602	2.593	2.586
Dabel	1.379	1.364	1.371	1.389	1.322	1.327
Hohen Pritz	353	350	357	367	367	375
Kloster Tempzin	557	543	546	550	560	564
Kobrow	402	402	409	408	407	397
Kuhlen-Wendorf	791	793	803	807	776	770
Mustin	376	359	346	355	350	344
Sternberg	4.157	4.124	4.120	4.031	3.852	3.776
Weitendorf	381	380	377	368	347	337
Witzin	459	453	452	464	447	433
<b>Gesamt</b>	<b>12.202</b>	<b>12.140</b>	<b>12.176</b>	<b>12.159</b>	<b>11.815</b>	<b>11.722</b>

## 1.4. Beteiligungen, Mitgliedschaften und Einrichtungen

### Mitgliedschaften

Kommunalen Schadensausgleich	
Städte- und Gemeindetag	Wasser- und Bodenverband
Wasser- und Abwasserzweckverband	Zweckverband Anteilseigner WEMAG
Kreisfeuerwehrverband	Sternberger Wohnungsgesellschaft mbH

### Die Gemeinde unterhält folgende Einrichtungen

114030	Bauhof
282000	Turmspeicher Müsselmow (Anlage im Bau)
126050	Feuerwehren in Wendorf/Gustävel
366000	Spielplätze
421000	Sportplätze
573020	Dorfgemeinschaftshaus in Kuhlen/Vereinshaus in Müsselmow
553060	Friedhöfe in Holzendorf/Zaschendorf

### Beteiligungen

Beteiligung	Stammkapital	Anteile		Geschäftszweck
		€	%	
Sternberger Wohnungsgesellschaft mbH	954.200 €	88.373	9,26	Wohnungen

Mitglied des Kommunalen Anteilseignerverbandes der WEMAG

Aktienstand: 8.127,00

Bilanzieller Wert per 31.12.2011 54.789,92 EUR

Mitglied im Wasser- und Abwasserzweckverband Bützow-Sternberg-Güstrow

Bilanzieller Wert per 31.12.2011 505.041,73 EUR

## 1.5. Schulen, Hort, Kindertagesstätten

### Schulen

Die Gemeinde Kuhlen-Wendorf gehört der Amtsschule Brüel an.

Die Zahlung der Umlage/Beiträge erfolgt von den Mitgliedsgemeinden:

1. für den Bereich der Amtsschule auf der Grundlage der Schülerzahlen per Herbststatistik
2. für Schüler, die andere Schulen besuchen, zahlt die Gemeinde Schulkostenbeiträge / Hortkostenbeiträge entsprechend dem Schulgesetz und für Kinder, die eine Kindertagesstätte besuchen, Gebühren entsprechend dem Kindertagesförderungsgesetz (KiföG).

Schüler aus den folgenden Gemeinden besuchen die Amtsschule Brüel:

	2020/21 davon			2021/22 davon			2022/23 davon			2023/24 davon			2024/25 davon			2025/26 davon		
	GS	RS	Ges.	GS	RS	Ges.	GS	RS	Ges.	GS	RS	Ges.	GS	RS	Ges.	GS	RS	Ges.
Brüel	63	53	116	71	40	111	76	66	142	83	70	153	81	74	155	80	77	157
Blankenberg	11	6	17	7	10	17	5	10	15	8	12	20	8	6	14	9	7	16
Kuhlen-Wendorf	19	17	36	16	19	35	18	20	38	19	23	42	10	28	38	11	26	37
Kloster Tempzin	25	15	40	25	12	37	27	13	40	28	14	42	27	15	42	26	17	43
<b>Schulumlage</b>	<b>118</b>	<b>91</b>	<b>209</b>	<b>119</b>	<b>81</b>	<b>200</b>	<b>126</b>	<b>109</b>	<b>235</b>	<b>138</b>	<b>119</b>	<b>257</b>	<b>126</b>	<b>123</b>	<b>249</b>	<b>126</b>	<b>127</b>	<b>253</b>
Weitendorf	1	2	3		2	2		1	1			0	1	1	2	1		1
Sternberg	1	1	2					1	1		1	1		2	2		1	1
Dabel																		
Sonstige	2		2	1		1	1	2	3	1	2	3	4	15	19	4	14	18
<b>sonst.Gem.</b>	<b>4</b>	<b>3</b>	<b>7</b>	<b>1</b>	<b>2</b>	<b>3</b>	<b>1</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>1</b>	<b>3</b>	<b>4</b>	<b>5</b>	<b>18</b>	<b>23</b>	<b>5</b>	<b>15</b>	<b>20</b>
<b>Gesamt</b>	<b>122</b>	<b>94</b>	<b>216</b>	<b>120</b>	<b>83</b>	<b>203</b>	<b>127</b>	<b>113</b>	<b>240</b>	<b>139</b>	<b>122</b>	<b>261</b>	<b>131</b>	<b>141</b>	<b>272</b>	<b>131</b>	<b>142</b>	<b>273</b>

Darüber hinaus werden weitere Schulen besucht:

GS Leezen:	1 Schüler	Weststadt Campus SN:	3 Schüler
GS Crivitz:	7 Schüler	Niels-Stensen-Schule SN:	3 Schüler
GS Cambs:	4 Schüler	Neumühler Schule SN:	3 Schüler
RS Cambs:	3 Schüler	ecolea Schwerin:	1 Schüler
RS Crivitz:	4 Schüler	SWS Schulen SN:	2 Schüler
KGS Sternberg:	4 Schüler		

### Kindertagesstätten

Die Kinder aus Kuhlen-Wendorf besuchen folgende Kindertagesstätten:

	Volkssolidarität			Sonstige *			Tages-	Gesamt
	KK	KG	Hort	KK	KG	Hort	pflge	
2018	2	8	16	6	14	9	3	58
2019	2	8	16	6	14	9	3	54
2020								54
2021								51
2022								55
2023								53
2024								50
2025								53
2026								53

Auf der Grundlage des neuen Kindertagesförderungsgesetzes –KiföG M-V vom 4. September 2019 wurden auch die Zahlungsmodalitäten für die Gemeindeanteile ab 2020 geändert. Bis dahin wurden die entsprechenden Gemeindeanteile an die verschiedenen Träger der Kitas (unterschieden nach Krippe, Kindergarten + ganztags, teilzeit, halbtags) überwiesen.

Gemäß §27 Absatz 1 KiföG M-V beteiligen sich die Gemeinden nunmehr mit einer kindbezogenen Pauschale an den Kosten der Kindertagesförderung für die Kinder, die ihren gewöhnlichen Aufenthalt in der Gemeinde haben.

Die kindbezogene Pauschale beträgt durch Erlass des zuständigen Ministeriums im Jahr 2025 monatlich 199,93 € und im Jahr 2026 monatlich 204,53 €.

Grundlage für die Zahlung der Gemeindeanteile bilden die belegten Plätze in der Kindertagesförderung zum Monat März des Vorjahres. Eine Abrechnung der tatsächlich belegten Plätze und daraus resultierender Nach- oder Rückzahlungen soll quartalsweise erfolgen. Die Gemeinde Kuhlen/ Wendorf hatte nach der Stichtagsermittlung im März 2024 53 Kinder.

## 2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

### 2.1. Entwicklung der Jahresergebnisse

Kuhlen - Wendorf	Vorl. Ergebnis 2021	Vorl. Ergebnis 2022	Vorl. Ergebnis 2023	Plan 2024	Haushalts-jahr 2025	Haushalts-jahr 2026	Finanz-planjahr 2027	Finanz-planjahr 2028	Finanz-planjahr 2029
Erträge	1.145.227	1.371.513	1.000.366	934.400	1.399.600	1.279.800	1.244.500	1.240.600	1.240.600
Aufwendungen	1.103.480	1.299.886	1.075.467	1.120.900	1.484.200	1.427.800	1.458.900	1.455.100	1.455.600
Jahresergebnis	41.747	71.627	-75.101	-186.500	-84.600	-148.000	-214.400	-214.500	-215.000
Einschl.									
Aufl. Sonderposten	122.734	130.110	110.500	106.800	132.700	123.300	123.100	119.300	119.300
Abzgl. Abschreibungen	211.053	184.538	211.700	167.600	199.100	172.500	171.200	166.900	166.300
Saldo	-88.319	-54.428	-101.200	-60.800	-66.400	-49.200	-48.100	-47.600	-47.000
Entnahme aus der KR f.inv.SZ	45.300	0	0	0	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
Entnahme aus der ISP	0	31.816	45.500	58.500	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
<b>Jahresergebnis</b>	<b>87.047</b>	<b>103.443</b>	<b>-29.601</b>	<b>-128.000</b>	<b>-22.100</b>	<b>-85.500</b>	<b>-151.900</b>	<b>-152.000</b>	<b>-152.500</b>
Ergebnisvortrag aus Vorjahr	-60.449*	26.598	130.041	100.440	-27.560	-49.660	-135.160	-287.060	-439.060
<b>Ergebnis</b>	<b>26.598</b>	<b>130.041</b>	<b>100.440</b>	<b>-27.560</b>	<b>-49.660</b>	<b>-135.160</b>	<b>-287.060</b>	<b>-439.060</b>	<b>-591.560</b>

\*gem. Jahresergebnis 2020

Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes wird ein Ergebnis in Höhe von -591.560 € ausgewiesen.

### 2.2. Haushaltsausgleich des Finanzhaushaltes und Darstellung der Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum

Der Finanzhaushalt stellt die Investitions- und Finanzierungstätigkeit der Gemeinde dar und bestimmt, ob sie ihren Zahlungsverpflichtungen dauerhaft nachkommen kann. Gleichzeitig gibt der Finanzhaushalt Auskunft über den Kreditbedarf der Gemeinde und liefert die wichtigsten Daten für die Finanzstatistik. Zum 31.12.2021 weist der Finanzhaushalt einen Betrag in Höhe von 335.881 € aus. Dieser wird in die folgenden Haushaltsjahre übertragen. Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes ergibt sich somit ein Betrag in Höhe von voraussichtlich -473.816 €.

Finanzhaushalt	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
	Vorl. Ergebnis	Vorl. Ergebnis	Vorl. Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Saldo der lfd. Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres (Nr. 38)	320.471*	335.881	427.843	374.784	248.284	129.184	29.584	-137.516	-305.116
Jahresbezogener Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Nr.18)	15.409	91.963	-53.059	-126.500	-119.100	-99.600	-167.100	-167.600	-168.700
Auszahlungen planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nr. 32)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
<b>Haushaltsausgleich Finanzhaushalt</b>	<b>335.881</b>	<b>427.843</b>	<b>374.784</b>	<b>248.284</b>	<b>129.184</b>	<b>29.584</b>	<b>-137.516</b>	<b>-305.116</b>	<b>-473.816</b>

\*gem. Jahresergebnis 2020

Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit im Finanzplanungszeitraum:

Die liquiden Mittel der Gemeinde betragen im vorläufigen Jahresabschluss 2022: 822.449,60 €

Der Haushaltsausgleich ist im Haushaltsjahr 2026 gegeben, jedoch ab dem Jahr 2027 nicht mehr. Die ausgewiesenen Beträge des Saldos laufende Ein- und Auszahlungen verändern sich im Planungszeitraum auf -473.816 €. Der voraussichtliche Kassenbestand beläuft sich zum 31.12.2029 auf 567.962 €.

In den Zeilen 1 bis 3 sowie in den Zeilen 13 bis 17 wird die Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit in den beiden Haushaltsvorjahren, im Haushaltsjahr und im Finanzplanungszeitraum dargestellt.

In den folgenden Zeilen 4 bis 16 werden die Ursachen für die Veränderung des Saldos der liquiden Mittel und der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit unterschieden nach

- Dem laufenden Bereich (Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen)
- Dem Investitionsbereich (Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit sowie der Entwicklung der Investitionskredite)
- Dem Bereich der Ein- und Auszahlungen aus durchlaufenden Geldern und ungeklärten Zahlungsvorgängen.

In den Zeilen 4 bis 7 wird die Entwicklung des Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen dargestellt. Sofern in der Zeile 7 kein negativer Betrag ausgewiesen wird, ist in dem entsprechenden Haushaltsjahr ein Haushaltsausgleich im Finanzhaushalt dargestellt.

In den Zeilen 8 bis 12 wird die Entwicklung des Saldos der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit gezeigt. Die Überschüsse aus den jahresbezogenen Salden der laufenden Ein- und Auszahlungen (§3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik) können zum Ausgleich für investive Maßnahmen eingesetzt werden.

**Übersicht über die Zusammensetzung und Entwicklung des Saldos der liquiden Mittel  
und der Kassenkredite im Finanzplanungszeitraum (2023 - 2029)**

Nr.		Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansätze 2025	Ansätze 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
		2023						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	Forderungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 4 Nummer 2.2.6.1 GemHVO-Doppik)	822.449,60	897.162	809.662	842.862	825.362	740.262	654.662
2 -	Verbindlichkeiten aus Kassenkrediten zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres (§ 47 Absatz 5 Nummer 4.2.2, Nummer 4.3 und 4.7 bis 4.10 GemHVO-Doppik)	0,00	0	0	0	0	0	0
3 =	<b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres</b>	<b>822.449,60</b>	<b>897.162</b>	<b>809.662</b>	<b>842.862</b>	<b>825.362</b>	<b>740.262</b>	<b>654.662</b>
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	427.843,28	374.784	248.284	129.184	29.584	-137.516	-305.116
5	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 37 GemHVO-Doppik)	-53.059,31	-126.500	-119.100	-99.600	-167.100	-167.600	-168.700
7 +	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	374.783,97	248.284	129.184	29.584	-137.516	-305.116	-473.816
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	336.246,96	446.774	485.774	638.074	720.174	802.174	884.174
9	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0	0	0	0	0	0
10	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummer 29 GemHVO-Doppik)	110.527,01	39.000	152.300	82.100	82.000	82.000	82.000
11	+ Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (ohne planmäßige Tilgung)	0,00	0	0	0	0	0	0
12 +	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	446.773,97	485.774	638.074	720.174	802.174	884.174	966.174
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	58.359,36	75.604	75.604	75.604	75.604	75.604	75.604
14	+ Korrektur des Vortrages	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00	0,00
15	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen (§ 3 Absatz 1 Satz 1 Nummern 35 GemHVO-Doppik)	17.244,41	0	0	0	0	0	0
16 +	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	75.603,77	75.604	75.604	75.604	75.604	75.604	75.604
17 =	<b>Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres</b>	<b>897.161,71</b>	<b>809.662</b>	<b>842.862</b>	<b>825.362</b>	<b>740.262</b>	<b>654.662</b>	<b>567.962</b>

### 3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum

lfd. Nr.	Jahr	Ergebnisvortrag ins Haushaltsfolgejahr	Rücklagen				Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres	Eigenkapital zum Ende des Haushaltsjahres je Einwohner
			Allg. Kapitalrücklage	Zweckgebundene Kapitalrücklagen Z:Zuführung E:Entnahme B:Bestand	Rücklage kommunaler Finanzausgleich	Sonstige zweckgebundene Ergebnisrücklage		
		20400000 20500000	20110000 20199996	20120000 20120003 20130000	20310000			
(in €)								
	1	2	3	4	5	6	7	8
<b>1. Bestand zum jeweiligen Haushaltsvorjahr</b>			3.042.451	87.807				
4. Haushaltsvorjahr	2021	26.598	Z: 0 E: 0 B: 3.042.451	Z: 57.383 E: 45.300 B: 99.890	0 0 0	0 0 0	3.168.939	3.996,14
3. Haushaltsvorjahr	2022	130.041	Z: 0 E: 0 B: 3.042.451	Z: 58.369 E: 31.816 B: 126.443	0 0 0	0 0 0	3.298.935	4.108,26
2. Haushaltsvorjahr	2023	100.440	Z: 0 E: 0 B: 3.042.451	Z: 58.506 E: 45.500 B: 139.449	0 0 0	0 0 0	3.282.340	4.052,27
1. Haushaltsvorjahr	2024	-27.560	Z: 0 E: 0 B: 3.042.451	Z: 42.980 E: 58.500 B: 123.929	0 0 0	0 0 0	3.138.820	3.875,09
<b>2.1. Bestand zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>2025</b>	<b>-49.660</b>	<b>Z: 0 E: 0 B: 3.042.451</b>	<b>Z: 43.100 E: 62.500 B: 104.529</b>	<b>0 0 0</b>	<b>0 0 0</b>	<b>3.097.320</b>	<b>3.828,58</b>
<b>2.2. Bestand zum Ende des Haushaltsjahres</b>	<b>2026</b>	<b>-135.160</b>	<b>Z: 0 E: 0 B: 3.042.451</b>	<b>Z: 43.100 E: 62.500 B: 85.129</b>	<b>0 0 0</b>	<b>0 0 0</b>	<b>2.992.420</b>	<b>3.703,49</b>
<b>3. Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsfolgejahres</b>								
1. Haushaltsfolgejahr	2027	-287.060	Z: 0 E: 0 B: 3.042.451	Z: 43.000 E: 62.500 B: 65.629	0 0 0	0 0 0	2.821.020	
2. Haushaltsfolgejahr	2028	-439.060	Z: 0 E: 0 B: 3.042.451	Z: 43.000 E: 62.500 B: 46.129	0 0 0	0 0 0	2.649.520	
3. Haushaltsfolgejahr	2029	-591.560	Z: 0 E: 0 B: 3.042.451	Z: 43.000 E: 62.500 B: 26.629	0 0 0	0 0 0	2.477.520	
<b>4. Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes</b>			<b>3.042.451</b>	<b>26.629</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>2.477.520</b>	

Das Eigenkapital beträgt voraussichtlich im Jahresabschluss 2021: 3.168.939 €

Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes minimiert sich das Eigenkapital auf 2.477.520 €. Mit dem Ausweis eines positiven Eigenkapitals kommt die Gemeinde der Vorschrift der Kommunalverfassung bezüglich einer nicht zulässigen Überschuldung nach.

### 4. Entwicklung der Amtsumlagegrundlage und Amtsumlage im Amtsbereich

Da die Stadt Sternberg geschäftsführend für die amtsangehörigen Gemeinden tätig ist, sind im Amtshaushalt nur die Mittel der unmittelbaren Amtsverwaltung (Amtsausschuss, Amtsfeuerwehr, Amtsschule in Brüel, Umlagen, Zuweisungen, Kredite) eingestellt. Die Verwaltungskosten leiten sich aus dem städtischen Haushalt her. Die Kosten des Amtshaushaltes und die Verwaltungskosten aus dem städtischen Haushalt bilden die Grundlage für die Amtsumlage. Diese Amtsumlage wird auf der Grundlage der Amtsumlagegrundlagen auf alle Gemeinden verteilt.

Die Höhe der Umlagekraftmesszahl entscheidet über die Höhe der Kreisumlage und der Amtsumlage gemäß dem FAG M-V. Eine hohe Umlagekraftmesszahl bedeutet daher eine hohe Kreisumlage/Amtsumlage.

#### 4.1. Entwicklung der Amtsumlagegrundlagen

	2020	%	2021	%	2022	%	2023	%	2024	%	2025*	%	2026*	%
Blankenberg	379.811	3,0%	387.726	3,1%	406.632	3,0%	417.448	3,1%	440.952	3,1%	470.664	3,0%	470.664	3,0%
Borkow	414.898	3,2%	440.908	3,5%	454.617	3,4%	475.773	3,5%	501.587	3,5%	518.944	3,4%	518.944	3,4%
Brüel	2.602.216	20,4%	2.665.788	21,1%	2.791.977	20,7%	2.871.276	21,3%	3.105.303	21,3%	3.179.556	21,2%	3.179.556	21,2%
Dabel	1.391.222	10,9%	1.409.873	11,1%	1.471.665	10,9%	1.521.409	11,3%	1.577.165	11,3%	1.621.342	10,8%	1.621.342	10,8%
Hohen Pritz	435.540	3,4%	427.097	3,4%	538.794	4,0%	469.750	3,5%	447.195	3,5%	464.291	3,0%	464.291	3,0%
Kobrow	408.760	3,2%	423.726	3,3%	555.993	4,1%	451.621	3,4%	489.911	3,4%	490.080	3,3%	490.080	3,3%
Kuhlen-Wendorf	798.842	6,3%	823.434	6,5%	858.401	6,4%	886.978	6,6%	921.323	6,6%	937.596	6,3%	937.596	6,3%
Kloster Tempzin	559.784	4,4%	559.766	4,4%	586.078	4,3%	601.350	4,5%	666.075	4,5%	691.996	4,5%	691.996	4,5%
Mustin	376.794	2,9%	366.873	2,9%	368.775	2,7%	388.785	2,9%	415.895	2,9%	420.325	2,8%	420.325	2,8%
Sternberg	4.562.139	35,7%	4.295.997	33,9%	4.550.510	33,8%	4.475.817	33,2%	5.155.739	33,2%	5.314.432	35,2%	5.314.432	35,2%
Weitendorf	385.043	3,0%	393.464	3,1%	406.351	3,0%	405.252	3,0%	415.271	3,0%	416.221	2,8%	416.221	2,8%
Witzin	459.827	3,6%	464.656	3,7%	481.659	3,6%	508.394	3,8%	529.395	3,8%	527.660	3,6%	527.660	3,6%
	<b>12.774.876</b>	<b>100%</b>	<b>12.659.309</b>	<b>100%</b>	<b>13.473.474</b>	<b>100%</b>	<b>13.475.878</b>	<b>100%</b>	<b>14.665.818</b>	<b>100%</b>	<b>15.053.107</b>	<b>100%</b>	<b>15.053.107</b>	<b>100%</b>

\*laut Orientierungsdaten 2025

#### 4.2. Entwicklung der Amtsumlage

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	<b>19,87%</b>	<b>19,34%</b>	<b>18,36%</b>	<b>17,85%</b>	<b>17,44%</b>	<b>23,34 %</b>	<b>24,53 %</b>
Blankenberg	65.792	74.989	79.401	74.503	72.817	103.000	108.200
Borkow	70.716	85.275	88.771	84.912	82.991	117.100	123.100
Brüel	456.201	515.582	545.175	512.441	500.849	724.700	761.800
Dabel	260.820	272.679	287.364	271.528	265.386	368.100	386.900
Hohen Pritz	72.568	82.604	105.208	83.837	81.941	104.400	109.700
Kobrow	82.052	81.952	108.566	80.602	78.778	114.400	120.200
Kuhlen-Wendorf	141.604	159.258	167.615	158.300	154.719	215.100	226.100
Kloster Tempzin	97.699	108.263	114.440	107.324	104.896	155.500	163.400
Mustin	66.744	70.956	72.009	69.387	67.817	97.100	102.100
Sternberg	786.145	830.876	888.554	798.806	780.735	1.203.300	1.265.800
Weitendorf	69.360	76.099	79.346	72.326	70.690	97.000	101.900
Witzin	75.293	89.868	94.051	90.734	88.681	123.500	129.900
	<b>2.244.994</b>	<b>2.448.400</b>	<b>2.630.500</b>	<b>2.404.700</b>	<b>2.350.300</b>	<b>3.423.600</b>	<b>3.599.100</b>

Die Amtsumlage steigt deutlich von ehemals 17,44 % auf 23,34 % im Haushaltsjahr 2025 sowie im Haushaltsjahr 2026 auf 24,53%. Ursächlich für diese drastische Steigerung sind die Erhöhung der Personal- und Sachkosten des städtischen Haushaltes.

Die geschäftsführende Stadt Sternberg prüft immer die Notwendigkeit der veranschlagten Mittel, um auch hier den Gemeinden des Amtes bei ihrer weiteren Planung Sicherheit zu geben.

#### 4.3. Entwicklung der Netto-Verwaltungskosten (Kosten-Einnahmen/Erstattungen)

	Plan 2026	Plan 2025	Plan 2024	Plan 2023	1.NHH 2022	Plan 2022	Plan 2021	1. NHH 2020
	€	€	€	€	€	€	€	€
Umlage Netto- Personalaufwendungen	3.829.300	3.565.200	2.881.500	2.881.500	2.607.200	2.546.900	2.505.700	2.481.200
Umlage Netto Sachaufwendungen	371.700	454.400	373.000	369.900	466.900	387.300	403.600	429.000
	<b>4.201.000</b>	<b>4.019.600</b>	<b>3.254.500</b>	<b>3.251.400</b>	<b>3.074.100</b>	<b>2.934.200</b>	<b>2.909.300</b>	<b>2.910.200</b>
./. Zuweisung des Landes 10 d FAG	676.000	676.000	575.500	575.500	529.800	529.800	529.800	552.700
./.Konnexitätszuweisungen	0,00	0,00	7.300	7.300	3.900	2.600	2.600	3.900
<b>Verwaltungskosten</b>	<b>3.525.000</b>	<b>3.343.600</b>	<b>2.671.700</b>	<b>2.668.600</b>	<b>2.540.400</b>	<b>2.401.800</b>	<b>2.376.900</b>	<b>2.353.600</b>

Im Haushaltsplan 2025/2026 des Amtes Sternberger Seenlandschaft sind die oben aufgeführten Planansätze für die Ermittlung der Amtsumlage und der Verwaltungskostenerstattung an die Stadt Sternberg enthalten. Die Beschlussfassung erfolgte am 21.01.2025.

## 5. Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen fallen 2025 und 2026 nicht an.

## 6. Entwicklung der Verbindlichkeiten

Die Gemeinde hat keine Verbindlichkeiten auf Kredite.

### Bürgschaften

Stand: 30.01.2024

Gemeinde Kühlen - Wen 1994/1999	MOD	Beschlussneuerung wegen Umschuldung (KfW -> DG Hyp AG) - 2019 DG Hyp AG u. WL Bank haben fusioniert							gem. aktueller Vertragslage (UN-Konz. 2010) bis 2044
		OT Wendorf				DZ Hyp AG			
		Steinstraße 27 - 30	03-06-99	LK PCH					
		Steinstraße 37 - 38	vom 09. Juni 1999	28. Jun 99		DG HYP Deutsche Genossen- schafts- Hypothekena nk HH	636.303 €	434.669,97	
		OT Müßelkow	Bürgerschafts- übertragung	Bürgerschaftsüber- tragung in Höhe			267.917 €		
		Dorfstraße 26 - 28		1.244.500 DM	bis Ende Laufzeit				
		Dorfstraße 29		524.000 DM	bis Ende Laufzeit		904.220 €		
		Dorfstraße 30		1.768.500 DM			(1.768.500 DM)		
				904.219,69 €					

## 7. Analyse der Haushaltssituation im Einzelnen

### 7.1. Entwicklung der Steuereinnahmen, Finanzaufweisungen und Umlagen

Bezeichnung	PK 611000 Konto	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Vorl. Ergebnis	Vorl. Ergebnis	Vorl. Ergebnis	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Grundsteuer A	40110000	42.934	41.606	43.442	44.800	44.800	44.800	44.800	44.800	44.800
Grundsteuer B	40120000	84.289	84.213	85.088	81.600	81.600	81.600	81.600	81.600	81.600
Gewerbesteuer	40130000	32.704	63.049	51.893	50.000	51.400	51.400	51.400	51.400	51.400
Eink.-u. Lohnsteuer	40210000	219.836	229.355	239.972	220.000	324.400	337.900	340.000	340.000	340.000
Umsatzsteueranteile	40220000	14.631	12.915	13.124	12.000	11.800	12.000	12.200	12.200	12.200
Hundesteuer	40320000	4.433	3.948	3.876	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
Zweitwohnungssteuer	40340000	6.688	16.298	14.098	5.700	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
Allg. Schlüssel- zuweisungen	41111000	278.024	481.313	360.795	290.000	487.400	487.400	450.000	450.000	450.000
<b>Summe Erträge</b>		<b>683.539</b>	<b>932.698</b>	<b>812.288</b>	<b>708.100</b>	<b>1.019.400</b>	<b>1.033.100</b>	<b>998.000</b>	<b>998.000</b>	<b>998.000</b>
Gewerbest.-Umlage	54310000	3.981	5.019	5.856	4.900	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
Kreisumlage	54421000	305.641	353.240	383.441	305.700	398.500	398.500	420.000	420.000	420.000
Amtsumlage	54422000	143.915	148.867	149.604	144.900	215.100	226.100	230.000	230.000	230.000
<b>Summe Aufwendungen</b>		<b>453.537</b>	<b>507.125</b>	<b>538.901</b>	<b>455.500</b>	<b>618.600</b>	<b>629.600</b>	<b>655.000</b>	<b>655.000</b>	<b>655.000</b>
<b>Überschuss 1</b>		<b>230.002</b>	<b>425.573</b>	<b>273.386</b>	<b>252.600</b>	<b>400.800</b>	<b>403.500</b>	<b>343.000</b>	<b>343.000</b>	<b>343.000</b>
Abzüglich:										
Schulumlage/Beiträge GS <sup>1</sup>		6.722	2.786	3.321	10.500	8.500	8.500	9.000	9.000	9.000
Schulumlage/Beiträge RS <sup>2</sup>		45.714	55.316	57.135	49.000	90.200	86.200	88.000	88.000	88.000
Zuweisungen für Kita <sup>3</sup>		93.024	109.634	116.345	117.500	127.200	130.000	130.000	130.000	130.000
<b>Zwischensumme:</b>		<b>145.459</b>	<b>167.736</b>	<b>176.801</b>	<b>177.000</b>	<b>225.900</b>	<b>224.700</b>	<b>227.000</b>	<b>227.000</b>	<b>227.000</b>
<b>Überschuss 2</b>		<b>84.543</b>	<b>257.837</b>	<b>96.585</b>	<b>75.600</b>	<b>174.900</b>	<b>178.800</b>	<b>116.000</b>	<b>116.000</b>	<b>116.000</b>
Nachrichtlich:										
Infrastrukturpauschale	68130000, 68810000	57.383	58.369	57.383	43.000	43.100	43.100	43.000	43.000	43.000
Pauschale Wegfall Straßenausbaubeiträge <sup>4</sup>		39.689	39.426	39.273	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000

<sup>1</sup> Produktkonten lauten wie folgt: <sup>1</sup> Schulumlage/Beiträge GS

211020.52543300

<sup>2</sup> Schulumlage/Beiträge RS

215020.54143000

<sup>3</sup> Zuweisungen für Kita

361000.54143000

<sup>4</sup> Pauschale Wegfall Straßenausbaubeiträge:

541000.68310001

## 7.2. Personalaufwendungen

Bezeichnung	Produkt	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		Vorl. IST	Vorl. IST	Vorl. IST	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
Gemeindevertretung	111040	18.236	18.347	18.838	19.500	23.000	23.000	23.600	23.600	24.200
Bauhof	114030	41.176	42.393	45.759	42.900	53.900	57.700	58.200	58.300	58.300
Freiwillige Feuerwehr	126050	8.059	8.651	9.755	8.500	13.400	13.400	13.400	13.400	13.400
<b>Gesamt Personalaufwendungen</b>		<b>67.471</b>	<b>69.391</b>	<b>74.352</b>	<b>70.900</b>	<b>90.300</b>	<b>94.100</b>	<b>95.200</b>	<b>95.300</b>	<b>95.900</b>
<b>Gesamtaufwendungen</b>		<b>1.103.480</b>	<b>1.299.886</b>	<b>1.075.467</b>	<b>1.120.900</b>	<b>1.484.200</b>	<b>1.427.800</b>	<b>1.458.900</b>	<b>1.455.100</b>	<b>1.455.600</b>
% zu Gesamtaufwendungen		6 %	5 %	7 %	6 %	6 %	7 %	7 %	7 %	7 %

Der Stellenplan für beide Haushaltsjahre sieht eine VzÄ in Höhe von 1,1154 vor.

## 7.3. Wesentliche Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen

Produkt	Konto	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026
			Vorl. IST	Vorl. IST	Vorl. IST	Plan	Plan	Plan
<b>114030</b>		<b>Bauhof</b>	<b>10.670</b>	<b>11.437</b>	<b>9.763</b>	<b>10.400</b>	<b>13.100</b>	<b>13.100</b>
	52210000	Containerentsorgung	0	0	0	0	0	0
	52310000	Unterhaltung	0	0	0	100	100	100
	52350000	Fahrzeugunterhaltung	9.965	10.200	9.174	9.000	11.000	11.000
	52370000	Unterhaltung BGA	679	1.102	590	500	800	800
<b>114050</b>		<b>Sonstige Zentrale Dienste</b>	<b>36</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>200</b>	<b>100</b>	<b>100</b>
<b>126050</b>		<b>Feuerwehr</b>	<b>13.088</b>	<b>18.373</b>	<b>42.746</b>	<b>18.400</b>	<b>30.300</b>	<b>28.800</b>
	52260000	Strom	6.952	5.266	8.338	8.500	12.500	13.000
	52310000	Unterhaltung	35	1.666	28.065	500	1.000	1.000
	52350000	Fahrzeugunterhaltung	1.714	4.144	3.202	4.000	5.000	5.000
<b>281000</b>		<b>Heimatspflege</b>	<b>0</b>	<b>141</b>	<b>983</b>	<b>400</b>	<b>3.100</b>	<b>1.100</b>
<b>541000</b>		<b>Gemeindestraßen</b>	<b>47.643</b>	<b>65.840</b>	<b>44.138</b>	<b>37.500</b>	<b>97.000</b>	<b>62.000</b>
	52260000	Strom	11.427	9.687	16.944	13.500	18.500	18.500
	52330000	Unterhaltung Straßen	8.779	29.706	5.704	10.000	30.000	25.000
	52339000	Unterhaltung Beleuchtung	13.988	20.406	15.394	2.500	7.000	7.000
	52920000	Baumpflege	12.225	4.785	791	10.000	40.000	10.000
<b>545000</b>		<b>Winterdienst / Straßenreinigung</b>	<b>6.599</b>	<b>3.697</b>	<b>4.571</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>	<b>7.000</b>
<b>552000</b>		<b>Wasser- und Bodenv.</b>	<b>71.122</b>	<b>71.042</b>	<b>71.589</b>	<b>71.700</b>	<b>71.700</b>	<b>71.700</b>
<b>553060</b>		<b>Feierhalle / Friedhof</b>	<b>901</b>	<b>593</b>	<b>796</b>	<b>7.300</b>	<b>7.800</b>	<b>7.300</b>
	52260000	Strom	106	127	127	200	200	200
	52310000	Unterhaltung	70	70	48	700	700	500
<b>573020</b>		<b>Dorfgemeinschaftshaus</b>	<b>4.742</b>	<b>3.620</b>	<b>6.301</b>	<b>7.000</b>	<b>9.200</b>	<b>9.200</b>
	52240000	Heizung	37	227	40	300	300	300
	52260000	Strom	4.258	3.150	5.789	4.000	6.000	6.000
	52310000	Unterhaltung	178	0	0	2.000	2.000	2.000
		<b>Gesamt:</b>	<b>154.801</b>	<b>174.744</b>	<b>180.887</b>	<b>159.900</b>	<b>239.300</b>	<b>200.300</b>
		<b>Gesamtaufwendungen:</b>	<b>1.103.480</b>	<b>1.299.886</b>	<b>1.075.467</b>	<b>1.120.900</b>	<b>1.484.200</b>	<b>1.427.800</b>
		<b>Aufwendungen in Prozent:</b>	<b>14 %</b>	<b>13 %</b>	<b>17 %</b>	<b>14 %</b>	<b>16 %</b>	<b>14 %</b>

## 7.4. Besondere Aufwendungen 2025 / 2026 inkl. Nutzung der Infrastrukturpauschale

	2025	2026	Bemerkungen
Erhöhte Fahrzeugunterhaltung Bauhof	11.000 €	11.000 €	
Erhöhte Stromkosten Feuerwehren	12.500 €	13.000 €	
Erhöhte Kosten f. Fahrzeugunterhaltung Feuerwehren	5.000 €	5.000 €	
Aktualisierung der Brandschutzbedarfsplanung	2.000 €		
Erhöhte Stromkosten Gemeindestraßen	18.500 €	18.500 €	
Straßenunterhaltung	30.000 €	25.000 €	Infrastrukturpauschale
Baumpflege	40.000 €	10.000 €	Infrastrukturpauschale
Anschaffung von Bänken	2.000 €		
Kalkulation Friedhofsgebühren für Friedhof Holzendorf und Zaschendorf	3.200 €		
Baumpflegearbeiten Friedhof Holzendorf und Zaschendorf	5.000 €	5.000 €	Infrastrukturpauschale
Erhöhte Stromkosten Dorfgemeinschaftshaus	6.000 €	6.000 €	

## **8. Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen**

Gemäß § 9 GemHVO Doppik gilt:

(1) Bevor Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von erheblicher finanzieller Bedeutung beschlossen und im Finanzhaushalt ausgewiesen werden, ist unter mehreren in Betracht kommenden Möglichkeiten durch einen Wirtschaftlichkeitsvergleich, zumindest durch einen Vergleich der Anschaffungs- oder Herstellungskosten und der Folgekosten, die für die Gemeinde wirtschaftlichste Lösung zu ermitteln.

(2) Auszahlungen für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen sowie Verpflichtungsermächtigungen dürfen erst veranschlagt werden, wenn Pläne, Kostenberechnungen, ein Investitionszeitenplan und Erläuterungen vorliegen, aus denen die Art der Ausführung, die gesamten Investitionskosten sowie die voraussichtlichen Jahresraten unter Angabe der Kostenbeteiligung Dritter ersichtlich sind. Den Unterlagen ist eine Schätzung der nach Durchführung der Investition entstehenden jährlichen Haushaltsbelastungen beizufügen.

(3) Ausnahmen von Absatz 2 sind bei Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen von geringer finanzieller Bedeutung zulässig; jedoch muss mindestens eine Kostenschätzung vorliegen. Die Notwendigkeit einer Ausnahme ist in den Erläuterungen zum jeweiligen Teilfinanzhaushalt zu begründen.

### **Produkt Liegenschaften 114020**

- mit Investitions-Nr. 1140201801 allgemeiner Grundstückverkehr  
Ansatz 2025: Einzahlungen 100.000 €, Auszahlungen 8.300 €

Die Gemeinde plant den Verkauf von insgesamt 3 Grundstücksflächen. Weiterhin ist der Ankauf eines Grundstückes in Gustävel (Spielplatz) geplant.

### **Produkt Gemeindestraßen 541000**

- mit Investitions-Nr. 5410002501 Geschwindigkeitsanzeige  
Ansatz 2025: Einzahlungen 1.000 €, Auszahlungen 2.500 €

Eine DSD Geschwindigkeitsanzeigesystem ist notwendig, um die Verkehrsteilnehmer auf Ihre Geschwindigkeit in den Ortsteilen in der Gemeinde hinzuweisen. Je eher der Fahrzeugführer die Geschwindigkeitsanzeige bzw. die gefahrene Geschwindigkeit erkennt, desto mehr Zeit ist vorhanden, um die Geschwindigkeit zu reduzieren.

Das DSD Geschwindigkeitsanzeigesystem ist das ultimative Mittel zur erwiesenen Geschwindigkeitsreduktion. Neben der Anzeige der gefahrenen Geschwindigkeit in grün (innerhalb der eingestellten Höchstgeschwindigkeit) oder in rot (bei Geschwindigkeitsüberschreitung), wird dem Verkehrsteilnehmer auch ein lachendes oder trauriges Gesicht angezeigt. Diese Art der Verhaltensrückmeldung sorgt für eine hohe Akzeptanz durch die Verkehrsteilnehmer und wurde von der Firma DataCollect erfunden. Das DSD ist das Original! Mit moderner Sensortechnik, die eine Erfassung bereits ab 3 km/h ermöglicht, ist das DSD selbst in Spielstraßen einsetzbar.

## Produkt Straßenreinigung, Winterdienst 545000

- mit Investitions-Nr. 5450002501 Salzstreuer (Winterdienst)  
Ansatz 2025: Auszahlungen 20.000 €

Der alter Streuer für Salz u. Sandgemisch hält maximal noch einen Winter. Zur Absicherung des Winterdienstes in der Gemeinde ist dringend eine Anschaffung im Haushaltsjahr 2025 vorzunehmen.

## 9. Übersicht Nettoausgaben „Freiwillige Aufgaben“

Produkt	SK	Bezeichnung	2021	2022	2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
			Vorl. IST	Vorl. IST	Vorl. IST	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan	Plan
111040	56930000	Repräsentation Bgm.	1.492	1.398	1.448	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
111040	56920000	Verfüungsmittel	50	0	289	200	500	500	500	500	500
114050	56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden	889	1.097	1.134	800	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
126050	54190000	Kameradschaftskasse FFw	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.400	1.400	1.400	1.400
281000		Heimat- u. Kulturpflege	0	141	983	500	3.200	1.200	1.200	1.200	1.200
331000		Förderung Wohlfahrtspflege	0	0	0	200	100	100	100	100	100
362000		Jugendarbeit	0	0	0	400	200	200	200	200	200
573020		Gemeindehaus	9.696	8.618	11.160	12.600	16.600	17.000	17.400	17.400	17.400
<b>Freiwillige Leistungen</b>			<b>13.328</b>	<b>12.455</b>	<b>16.214</b>	<b>17.400</b>	<b>25.000</b>	<b>23.600</b>	<b>24.000</b>	<b>24.000</b>	<b>24.000</b>
<b>Summe Aufwendungen</b>			<b>1.103.480</b>	<b>1.299.886</b>	<b>1.075.467</b>	<b>1.120.900</b>	<b>1.484.200</b>	<b>1.427.800</b>	<b>1.458.900</b>	<b>1.455.100</b>	<b>1.455.600</b>
Anteil am Ergebnishaushalt			1 %	1 %	2 %	2 %	2 %	2 %	2 %	2 %	2 %

## 10. Fazit und Ausblick

Die Gemeinde weist in beiden Haushaltsjahren eine weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit auf.

Im Ergebnishaushalt kann in den Planungsjahren 2025 und 2026 kein Haushaltsausgleich mehr dargestellt werden. Im Finanzhaushalt wird aufgrund vorzutragender positiven Beträge aus den Haushaltsvorjahren der erforderliche Haushaltsausgleich in beiden Haushaltsjahren erreicht.

Die steigenden Kosten der Gemeinde resultieren unter anderem aus der Kreis- und Amtsumlage sowie aus den Kinderbetreuungs- und Schulkosten.

Um den Haushaltsausgleich auch in den kommenden Jahren trotz steigender Belastungen (z.B. für Energiekosten) zu sichern, sind insoweit Maßnahmen erforderlich, die zu einer Erhöhung der laufenden Erträge/Einzahlungen oder zu einer Senkung der laufenden Aufwendungen/Auszahlungen führen.

Bei der Planung neuer Investitionen sind verstärkt die Folgekosten in den Blick zu nehmen.

Kuhlen-Wendorf, den

Toparkus  
Bürgermeister

# **Ergebnis- und Finanzplan**



Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
		2023						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	451.493,03	418.100	532.000	545.700	548.000	548.000	548.000
	40110000 Grundsteuer A	43.442,04	44.800	44.800	44.800	44.800	44.800	44.800
	40120000 Grundsteuer B	85.087,92	81.600	81.600	81.600	81.600	81.600	81.600
	40130000 Gewerbesteuer	51.892,60	50.000	51.400	51.400	51.400	51.400	51.400
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	239.971,95	220.000	324.400	337.900	340.000	340.000	340.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.123,93	12.000	11.800	12.000	12.200	12.200	12.200
	40320000 Hundesteuer	3.876,26	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	40340000 Zweitwohnungssteuer	14.098,33	5.700	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	363.365,36	389.600	634.100	600.700	563.100	559.800	559.800
	41111000 Schlüsselzuweisung	360.794,88	290.000	487.400	487.400	450.000	450.000	450.000
	41442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	2.570,48	1.200	25.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	41500000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	98.400	121.400	112.000	111.800	108.500	108.500
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.511,23	82.400	84.500	84.400	84.400	83.800	83.800
	43221000 Entgelte für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe	1.825,36	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	43224000 Entgelte für das Bestattungswesen	-186,75	600	600	600	600	600	600
	43224100 Friedhofsunterhaltungsgebühren	1.140,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	43225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	130,00	100	100	100	100	100	100
	43229000 Sonstige Entgelte	70.602,62	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (öffentlich-rechtlich)	0,00	8.400	11.300	11.300	11.300	10.800	10.800
	43900000 Erträge aus der Auflösung von Rechnungsabgrenzungsposten für Grabnutzungsentgelte (öffentlich-rechtlich)	0,00	800	1.000	900	900	800	800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.704,28	12.600	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	12.704,28	12.600	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.064,13	100	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	373,63	100	100	100	100	100	100
	44290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.690,50	0	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.231,70	9.400	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
	47151000 Zinserträge von inländischen Banken	586,50	100	500	500	500	500	500
	47169000 Zinserträge von Sonstigen	2.263,43	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	47800000 Finanzerträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	9.102,52	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	279,25	200	200	200	200	200	200
9	+ Sonstige laufende Erträge	84.996,16	22.200	123.400	23.400	23.400	23.400	23.400
	46100000 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	16.762,50	0	0	0	0	0	0
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	31.171,50	0	100.000	0	0	0	0
	46250000 Konzessionsabgaben	22.296,48	21.000	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	13.499,28	0	0	0	0	0	0
	48100000 Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.266,40	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200	1.200
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>1.000.365,89</b>	<b>934.400</b>	<b>1.399.600</b>	<b>1.279.800</b>	<b>1.244.500</b>	<b>1.240.600</b>	<b>1.240.600</b>
11	– Personalaufwendungen	78.576,86	75.200	96.600	100.100	101.100	101.200	102.100
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	24.240,00	25.700	32.900	32.300	32.500	32.500	33.300
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	40.661,05	37.300	46.900	49.700	50.200	50.200	50.200
	50320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.287,93	1.300	1.800	1.900	1.900	2.000	2.000
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	8.806,41	8.700	11.400	12.600	12.900	12.900	13.000
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	1.882,98	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer	66,16	100	200	200	200	200	200
	50590000 Sonstige Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	1.632,33	400	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0

Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
		2023						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.696,46	161.600	241.300	202.300	202.800	203.200	203.400
	52210000 Aufwendungen für Abfall	192,80	400	400	500	500	500	600
	52220000 Aufwendungen für Abwasser	439,57	400	700	700	800	800	800
	52240000 Aufwendungen für Heizung	39,64	300	300	300	300	300	300
	52260000 Aufwendungen für Strom	31.198,65	26.500	37.300	37.800	37.900	37.800	37.800
	52270000 Aufwendungen für Wasser	682,76	900	1.000	1.000	1.200	1.200	1.200
	52300000 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	0,00	0	2.000	0	0	0	0
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	28.112,98	3.900	4.300	4.100	4.100	4.100	4.100
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	285,60	700	700	700	700	700	700
	52322000 Bewirtschaftung der Außenanlagen	4.498,20	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	5.703,73	15.100	35.100	30.100	30.100	30.100	30.100
	52339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens	15.393,56	2.500	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	12.375,80	13.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	659,02	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.027,04	3.400	6.300	5.900	6.000	6.000	6.100
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.305,43	2.600	4.300	4.300	4.300	4.800	4.800
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	1.146,40	1.300	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	52491000 Aufwendungen für Verdienstaufschlag	181,97	400	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	52543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	200	100	100	100	100	100
	52543200 Schulkostenbeiträge an GS	3.662,00	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	67.926,70	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	864,61	12.200	44.200	12.200	12.200	12.200	12.200
14	– Abschreibungen	0,00	167.600	199.100	172.500	171.200	166.900	166.300
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	0,00	700	700	300	300	300	300
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	0,00	17.500	18.400	5.600	5.600	5.600	5.600
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	0,00	141.200	160.100	151.000	149.700	145.400	144.800
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	0,00	4.400	1.900	400	400	400	400
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	0,00	1.000	15.200	15.200	15.200	15.200	15.200
	53830000 Abschreibungen auf Betriebsvorrichtungen	0,00	2.800	2.800	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	780.536,69	681.200	912.200	920.900	951.000	951.000	951.000
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	234.020,77	204.500	273.300	268.700	273.000	273.000	273.000
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	6.414,50	19.500	19.000	21.100	21.500	21.500	21.500
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.200,00	1.700	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
	54310000 Gewerbesteuerumlage	5.855,78	4.900	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	383.441,29	305.700	398.500	398.500	420.000	420.000	420.000
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	149.604,35	144.900	215.100	226.100	230.000	230.000	230.000
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	204,25	100	100	100	100	100	100
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	204,25	100	100	100	100	100	100
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	28.452,56	35.200	34.900	31.900	32.700	32.700	32.700
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	293,40	500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	381,30	600	600	600	600	600	600
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	107,76	1.600	2.200	2.200	2.800	2.800	2.800
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.420,00	3.100	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700

Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
		2023						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	56220000 Leasing	14.104,80	14.500	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	1.000	3.400	200	200	200	200
	56251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	1.746,99	4.000	2.600	2.600	2.500	2.500	2.500
	56300000 Geschäftsaufwendungen	30,58	100	300	300	300	300	300
	56320000 Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	100	100	100	100	100	100
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	1.119,11	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	56350000 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	100	100	100	100	100	100
	56410000 Versicherungsbeiträge	2.300,67	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	56411000 Gebäudeversicherungen	626,41	700	1.200	1.400	1.500	1.500	1.500
	56412000 Kfz-Versicherungen	850,85	1.900	2.300	2.300	2.500	2.500	2.500
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.466,64	1.200	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	56920000 Verfügungsmittel	289,49	200	500	500	500	500	500
	56930000 Repräsentationen	1.448,16	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	58100000 Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.266,40	1.200	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>1.075.466,82</b>	<b>1.120.900</b>	<b>1.484.200</b>	<b>1.427.800</b>	<b>1.458.900</b>	<b>1.455.100</b>	<b>1.455.600</b>
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-75.100,93</b>	<b>-186.500</b>	<b>-84.600</b>	<b>-148.000</b>	<b>-214.400</b>	<b>-214.500</b>	<b>-215.000</b>
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	45.500,00	58.500	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500
	49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0	19.500	19.500	19.500	19.500	19.500
	49220003 Entnahme Infrastruktur- pauschale	45.500,00	58.500	43.000	43.000	43.000	43.000	43.000
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	0
24	+ Entnahmen aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>25</b>	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)</b>	<b>-29.600,93</b>	<b>-128.000</b>	<b>-22.100</b>	<b>-85.500</b>	<b>-151.900</b>	<b>-152.000</b>	<b>-152.500</b>
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr *gem. vorläufigen Jahresabschluss	130.041	100.440	-27.560	-49.660	-135.160	-287.060	-439.060
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	100.440	-27.560	-49.660	-135.160	-287.060	-439.060	-591.560

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	<b>+ Steuern und ähnliche Abgaben</b>	460.415,17	418.100	532.000	545.700	548.000	548.000	548.000
	60110000 Grundsteuer A	43.438,10	44.800	44.800	44.800	44.800	44.800	44.800
	60120000 Grundsteuer B	84.222,88	81.600	81.600	81.600	81.600	81.600	81.600
	60130000 Gewerbesteuer	58.785,80	50.000	51.400	51.400	51.400	51.400	51.400
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	241.620,96	220.000	324.400	337.900	340.000	340.000	340.000
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.211,59	12.000	11.800	12.000	12.200	12.200	12.200
	60320000 Hundesteuer	4.187,51	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000	4.000
	60340000 Zweitwohnungssteuer	14.948,33	5.700	14.000	14.000	14.000	14.000	14.000
2	<b>+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen</b>	362.061,28	291.200	512.700	488.700	451.300	451.300	451.300
	61111000 Schlüsselzuweisung	360.794,88	290.000	487.400	487.400	450.000	450.000	450.000
	61442000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke vom Land	1.266,40	1.200	25.300	1.300	1.300	1.300	1.300
3	<b>+ Einzahlungen der sozialen Sicherung</b>	0,00	0	0	0	0	0	0
4	<b>+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte</b>	73.506,81	73.200	72.200	72.200	72.200	72.200	72.200
	63221000 Entgelte für die Abwasserbeseitigung und die Abwasserabgabe	1.782,24	3.000	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	63224000 Entgelte für das Bestattungswesen	626,75	600	600	600	600	600	600
	63224100 Einzahlungen aus Friedhofsunterhaltungsgebühren	3.458,53	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	63225000 Entgelte für die Sondernutzung von Straßen	130,00	100	100	100	100	100	100
	63229000 Sonstige Entgelte	67.509,29	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
5	<b>+ Privatrechtliche Leistungsentgelte</b>	12.596,84	12.600	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	12.596,84	12.600	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
6	<b>+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen</b>	1.711,31	100	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	20,81	100	100	100	100	100	100
	64290000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Sonstigen	1.690,50	0	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
7	<b>+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen</b>	12.093,70	9.400	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
	67151000 Zinseinzahlungen für Kredite von inländischen Banken	586,50	100	500	500	500	500	500
	67169000 Zinserträge von Sonstigen	2.263,43	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	67800000 Finanzeinzahlungen aus Wertpapieren des Anlagevermögens	9.102,52	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100	9.100
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	141,25	200	200	200	200	200	200
8	<b>+ Sonstige laufende Einzahlungen</b>	87.403,43	21.000	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
	66250000 Konzessionsabgaben	28.404,15	21.000	22.200	22.200	22.200	22.200	22.200
	66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)	13.499,28	0	0	0	0	0	0
	66810000 Zuführungen aus Zuweisungen f. Infrastruktur nach § 23 FAG	45.500,00	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>1.009.788,54</b>	<b>825.600</b>	<b>1.164.700</b>	<b>1.154.400</b>	<b>1.119.300</b>	<b>1.119.300</b>	<b>1.119.300</b>
10	<b>- Personalauszahlungen</b>	76.252,86	75.200	96.600	100.100	101.100	101.200	102.100
	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige	23.720,00	25.700	32.900	32.300	32.500	32.500	33.300
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	40.275,53	37.300	46.900	49.700	50.200	50.200	50.200
	70320000 Beiträge zu Versorgungskassen für Arbeitnehmer	1.287,93	1.300	1.800	1.900	1.900	2.000	2.000
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	8.806,41	8.700	11.400	12.600	12.900	12.900	13.000
	70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	1.882,98	1.700	1.900	1.900	1.900	1.900	1.900
	70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer	66,16	100	200	200	200	200	200
	70590000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Sonstige	213,85	400	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
11	<b>- Versorgungsauszahlungen</b>	0,00	0	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	180.088,77	161.600	241.300	202.300	202.800	203.200	203.400
	72210000 Auszahlungen für Abfall	192,80	400	400	500	500	500	600
	72220000 Auszahlungen für Abwasser	272,37	400	700	700	800	800	800
	72240000 Auszahlungen für Heizung	78,14	300	300	300	300	300	300
	72260000 Auszahlungen für Strom	28.085,18	26.500	37.300	37.800	37.900	37.800	37.800
	72270000 Auszahlungen für Wasser	598,26	900	1.000	1.000	1.200	1.200	1.200
	72300000 Auszahlungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	0,00	0	2.000	0	0	0	0
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	25.804,74	3.900	4.300	4.100	4.100	4.100	4.100
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	285,60	700	700	700	700	700	700
	72322000 Bewirtschaftung der Außenanlagen	0,00	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500	4.500
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	9.452,23	15.100	35.100	30.100	30.100	30.100	30.100
	72339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens	14.203,86	2.500	7.000	7.000	7.000	7.000	7.000
	72350000 Fahrzeugunterhaltung	12.373,21	13.000	16.000	16.000	16.000	16.000	16.000
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	659,02	1.600	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	9.027,04	3.400	6.300	5.900	6.000	6.000	6.100
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	5.305,43	2.600	4.300	4.300	4.300	4.800	4.800
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	1.146,40	1.300	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
	72491000 Auszahlungen für Verdienstausfall	181,97	400	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
	72543000 Kostenerstattungen an Gemeinden und Gemeindeverbände	0,00	200	100	100	100	100	100
	72543200 Auszahlungen Schulkostenbeiträge an GS Dabel	3.662,00	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700	3.700
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	67.926,70	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000	68.000
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	833,82	12.200	44.200	12.200	12.200	12.200	12.200
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	779.576,85	681.200	912.200	920.900	951.000	951.000	951.000
	74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	240.022,83	204.500	273.300	268.700	273.000	273.000	273.000
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen(DRK)	6.414,50	19.500	19.000	21.100	21.500	21.500	21.500
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.200,00	1.700	1.300	1.500	1.500	1.500	1.500
	74310000 Gewerbesteuerumlage	5.540,87	4.900	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	383.441,29	305.700	398.500	398.500	420.000	420.000	420.000
	74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	142.957,36	144.900	215.100	226.100	230.000	230.000	230.000
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	185,25	100	100	100	100	100	100
	77910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzauszahlungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	185,25	100	100	100	100	100	100
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	26.744,12	34.000	33.600	30.600	31.400	31.400	31.400
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	75,00	500	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	381,30	600	600	600	600	600	600
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	107,76	1.600	2.200	2.200	2.800	2.800	2.800
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	2.420,00	3.100	2.700	2.700	2.700	2.700	2.700
	76220000 Leasing	14.104,80	14.500	10.000	10.000	10.000	10.000	10.000
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	1.000	3.400	200	200	200	200
	76251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	1.520,00	4.000	2.600	2.600	2.500	2.500	2.500

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	76300000 Geschäftsauszahlungen	315,31	100	300	300	300	300	300
	76320000 Fachliteratur, Zeitschriften	0,00	100	100	100	100	100	100
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	1.023,73	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	76350000 Öffentliche Bekanntmachungen	0,00	100	100	100	100	100	100
	76410000 Versicherungsbeiträge	2.300,67	1.400	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	76411000 Gebäudeversicherungen	626,41	700	1.200	1.400	1.500	1.500	1.500
	76412000 Kfz-Versicherungen	850,85	1.900	2.300	2.300	2.500	2.500	2.500
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	1.468,50	1.200	1.600	1.600	1.600	1.600	1.600
	76920000 Verfügungsmittel	289,49	200	500	500	500	500	500
	76930000 Repräsentationen	1.260,30	1.500	2.000	2.000	2.000	2.000	2.000
<b>17</b>	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>1.062.847,85</b>	<b>952.100</b>	<b>1.283.800</b>	<b>1.254.000</b>	<b>1.286.400</b>	<b>1.286.900</b>	<b>1.288.000</b>
<b>18</b>	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-53.059,31</b>	<b>-126.500</b>	<b>-119.100</b>	<b>-99.600</b>	<b>-167.100</b>	<b>-167.600</b>	<b>-168.700</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	13.006,14	0	44.100	43.100	43.000	43.000	43.000
	68130000 Einzahlungen Infrastruktur- pauschale Land	18.006,14	0	43.100	43.100	43.000	43.000	43.000
	68142003 Einzahlung linfrastrukturpau- schale § 23 neu ab 2020 befristet	-5.000,00	0	0	0	0	0	0
	68190000 sonstige	0,00	0	1.000	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	144.593,01	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
	68242000 Einzahlung Sopo für Beiträge vom Land	94.989,18	0	0	0	0	0	0
	68259001 Beiträge und ähnlichen Entgelte vom sonstigen privaten Bereich / aus öffentlich-rechtlichen Entgelten	10.331,15	0	0	0	0	0	0
	68310001 Einzahlung Anzahlung pausch. Ausgleich Wegfall Straßenaus- baubeiträge	39.272,68	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000	39.000
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	33.737,00	0	100.000	0	0	0	0
	68500000 Einzahlungen für Sachanlagen	33.737,00	0	100.000	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>24</b>	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>191.336,15</b>	<b>39.000</b>	<b>183.100</b>	<b>82.100</b>	<b>82.000</b>	<b>82.000</b>	<b>82.000</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	80.809,14	0	30.800	0	0	0	0
	78531481 Auszahlungen für Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte von Straßen, Wege, Plätzen und Verkehrslenkungsanlagen	175,92	0	8.300	0	0	0	0
	78560718 Auszahlungen für Zusatzgeräte für Fahrzeuge, Anhänger	0,00	0	20.000	0	0	0	0
	78560730 Auszahlungen für Betriebsvorrichtungen	2.397,48	0	2.500	0	0	0	0
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau	78.235,74	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>28</b>	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>80.809,14</b>	<b>0</b>	<b>30.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>29</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>110.527,01</b>	<b>39.000</b>	<b>152.300</b>	<b>82.100</b>	<b>82.000</b>	<b>82.000</b>	<b>82.000</b>
<b>30</b>	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)</b>	<b>57.467,70</b>	<b>-87.500</b>	<b>33.200</b>	<b>-17.500</b>	<b>-85.100</b>	<b>-85.600</b>	<b>-86.700</b>
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0

Finanzhaushalt								
Nr.	Einzahlungs- und Auszahlungsarten (gemäß § 3 Absatz 1 Satz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
32	– Auszahlungen für planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
33	– Sonstige Auszahlungen zur Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
<b>34</b>	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)</b>	<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>35</b>	<b>Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge</b>	<b>17.244,41</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
<b>36</b>	<b>Veränderung der Forderungen und der Verbindlichkeiten aus Krediten zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit gegenüber dem Amt der geschäftsführenden Gemeinde (Summe der Nummern 30, 34 und 35)</b>	<b>74.712,11</b>	<b>-87.500</b>	<b>33.200</b>	<b>-17.500</b>	<b>-85.100</b>	<b>-85.600</b>	<b>-86.700</b>
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	-53.059,31	-126.500	-119.100	-99.600	-167.100	-167.600	-168.700
	nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres *gem. vorläufigen Jahresabschluss	<b>427.843,28</b>	<b>374.784</b>	<b>248.284</b>	<b>129.184</b>	<b>29.584</b>	<b>-137.516</b>	<b>-305.116</b>
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	<b>374.783,97</b>	<b>248.284</b>	<b>129.184</b>	<b>29.584</b>	<b>-137.516</b>	<b>-305.116</b>	<b>-473.816</b>
	darunter:							
	Zuführung zum investiven Bereich aus einem positiven Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres [Einzahlung in Nummer 23 (Sonstige Investitionseinzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 16 (Sonstige laufende Auszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0	0
	Zuführung zur Deckung eines negativen Saldos der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres aus dem investiven Bereich [Einzahlungen in Nummer 8 (Sonstige laufende Einzahlungen) und Auszahlungen in Nummer 27 (Sonstige Investitionsauszahlungen) enthalten]	0,00	0	0	0	0	0	0



# **Übersicht Erträge und Aufwendungen**



Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023		2025	2026	2027	2028	2029
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	451.493,03	418.100	532.000	545.700	548.000	548.000	548.000
	darunter:							
	1.1 Grundsteuer A	43.442,04	44.800	44.800	44.800	44.800	44.800	44.800
	1.2 Grundsteuer B	85.087,92	81.600	81.600	81.600	81.600	81.600	81.600
	1.3 Gewerbesteuer	51.892,60	50.000	51.400	51.400	51.400	51.400	51.400
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	239.971,95	220.000	324.400	337.900	340.000	340.000	340.000
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	13.123,93	12.000	11.800	12.000	12.200	12.200	12.200
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	17.974,59	9.700	18.000	18.000	18.000	18.000	18.000
	1.7 Ausgleichsleistungen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
	1.8 Leistungen des Landes aus der Umsetzung des 4. Gesetzes für moderne Dienstleistungen am Arbeitsmarkt	0,00	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	363.365,36	389.600	634.100	600.700	563.100	559.800	559.800
	darunter:							
	2.1 Schlüsselzuweisungen	360.794,88	290.000	487.400	487.400	450.000	450.000	450.000
	2.2 Bedarfszuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	2.3 Sonstige allgemeine Zuweisungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	2.4 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	2.570,48	1.200	25.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	2.5 Allgemeine Umlagen vom Land	0,00	0	0	0	0	0	0
	2.6 Allgemeine Umlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	0	0	0	0	0	0
	2.7 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	0,00	98.400	121.400	112.000	111.800	108.500	108.500
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
	darunter:							
	3.1 Ersatz von sozialen Leistungen außerhalb von Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	3.2 Ersatz von sozialen Leistungen in Einrichtungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	3.3 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB XII und anderer sozialer Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	3.4 Kostenbeteiligung und -erstattung im Bereich des SGB VIII und anderer Jugendhilfe	0,00	0	0	0	0	0	0
	3.5 Kostenerstattungen von anderen Sozialhilfeträgern	0,00	0	0	0	0	0	0
	3.6 Aufgabenbezogene Leistungsbeteiligung nach dem SGB II	0,00	0	0	0	0	0	0
	3.7 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke im Bereich der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	73.511,23	82.400	84.500	84.400	84.400	83.800	83.800
	darunter:							
	4.1 Verwaltungsgebühren einschließlich Erstattung von Auslagen	0,00	0	0	0	0	0	0
	4.2 Benutzungsgebühren, Beiträge (soweit diese nicht in einem Sonderposten zu erfassen sind) und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	73.511,23	73.200	72.200	72.200	72.200	72.200	72.200
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	0,00	8.400	11.300	11.300	11.300	10.800	10.800
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.704,28	12.600	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
	darunter:							
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	12.704,28	12.600	13.100	13.100	13.100	13.100	13.100
	5.2 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Baukostenzuschüsse und ähnliche Entgelte	0,00	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	2.064,13	100	1.700	1.700	1.700	1.700	1.700
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	12.231,70	9.400	10.800	10.800	10.800	10.800	10.800
	darunter:							
	8.1 Zinserträge	2.849,93	100	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	8.2 Sonstige Finanzerträge	9.381,77	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300	9.300
9	+ Sonstige Erträge und Saldo Bestandsveränderungen	83.729,76	21.000	122.200	22.200	22.200	22.200	22.200
	darunter:							

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz	Ansatz	Planungs- daten	Planungs- daten	Planungs- daten
		2023		2025	2026	2027	2028	2029
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
	9.1 Erträge aus der Veräußerung von Vermögensgegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens	47.934,00	0	100.000	0	0	0	0
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	9.3 Erhöhung oder Verminderung des Bestandes an fertigen und unfertigen Erzeugnissen (Saldo)	0,00	0	0	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>1.000.365,89</b>	<b>934.400</b>	<b>1.399.600</b>	<b>1.279.800</b>	<b>1.244.500</b>	<b>1.240.600</b>	<b>1.240.600</b>
11	– Personalaufwendungen	78.576,86	75.200	96.600	100.100	101.100	101.200	102.100
	darunter:							
	11.1 Zuführungen zu Pensionsrückstellungen u.ä. Verpflichtungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	187.696,46	161.600	241.300	202.300	202.800	203.200	203.400
	darunter:							
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	32.553,42	28.500	39.700	40.300	40.700	40.600	40.700
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	81.361,36	47.300	81.900	74.300	74.400	74.900	75.000
14	– Abschreibungen	0,00	167.600	199.100	172.500	171.200	166.900	166.300
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	780.536,69	681.200	912.200	920.900	951.000	951.000	951.000
	darunter:							
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	241.635,27	225.700	293.600	291.300	296.000	296.000	296.000
	15.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0	0
	15.3 Gewerbesteuerumlage	5.855,78	4.900	5.000	5.000	5.000	5.000	5.000
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0	0
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	383.441,29	305.700	398.500	398.500	420.000	420.000	420.000
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	149.604,35	144.900	215.100	226.100	230.000	230.000	230.000
	15.7 Allgemeine Umlagen an Zweckverbände	0,00	0	0	0	0	0	0
	15.8 Allgemeine Umlagen an Sonstige	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
	darunter:							
	16.1 Leistungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	0
	16.2 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB II	0,00	0	0	0	0	0	0
	16.3 Leistungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	0
	16.4 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB XII	0,00	0	0	0	0	0	0
	16.5 Leistungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	0
	16.6 Kostenbeteiligungen und -erstattungen nach SGB VIII	0,00	0	0	0	0	0	0
	16.7 Sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	16.8 Kostenbeteiligungen und -erstattungen für sonstige soziale Leistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	16.9 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke des Bereichs soziale Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	204,25	100	100	100	100	100	100
	darunter:							
	17.1 Zinsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	204,25	100	100	100	100	100	100
18	– Sonstige Aufwendungen	27.186,16	34.000	33.600	30.600	31.400	31.400	31.400
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>1.075.466,82</b>	<b>1.120.900</b>	<b>1.484.200</b>	<b>1.427.800</b>	<b>1.458.900</b>	<b>1.455.100</b>	<b>1.455.600</b>
20	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-75.100,93</b>	<b>-186.500</b>	<b>-84.600</b>	<b>-148.000</b>	<b>-214.400</b>	<b>-214.500</b>	<b>-215.000</b>
21	– Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	0

Übersicht über Erträge und Aufwendungen zum Ergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 2 Absatz 1 GemHVO-Doppik)	Ergebnisse	Ansätze einschl. Nachträge 2024	Ansatz 2025	Ansatz 2026	Planungs- daten 2027	Planungs- daten 2028	Planungs- daten 2029
		2023						
		in €						
		1	2	3	4	5	6	7
22	+ Entnahme aus der Kapitalrücklage	45.500,00	58.500	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500
	darunter:							
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	45.500,00	58.500	62.500	62.500	62.500	62.500	62.500
	22.2 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus Zuweisungen nach §§ 23, 24 FAG M-V	0,00	0	0	0	0	0	0
23	- Einstellung in die Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	0
24	+ Entnahme aus der Rücklage für Belastungen aus dem kommunalen Finanzausgleich	0,00	0	0	0	0	0	0
25	<b>Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)</b>	<b>-29.600,93</b>	<b>-128.000</b>	<b>-22.100</b>	<b>-85.500</b>	<b>-151.900</b>	<b>-152.000</b>	<b>-152.500</b>
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr *gem. vorläufigen Jahresabschluss	130.041	100.440	-27.560	-49.660	-135.160	-287.060	-439.060
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	100.440	-27.560	-49.660	-135.160	-287.060	-439.060	-591.560



# **Investitionsprogramm**



Investitionsprogramm												
Nr.	Bezeichnung der Maßnahme	Teil- haushalt	Produkt	Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit								Gesamtein-/ -auszahlungen
				Ergebnisse bis e einschließlich	Ansätze einschließlich Nachträge	Ansatz	Ansatz	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten	Planungsdaten der weiteren Haushaltsjahre bis zum Abschluss der Maßnahme	
				2023	2024	2025	2026	2027	2028	2029		
				in €								
				1	2	3	4	5	6	7	8	9
	<b>1140201801 allgemeiner Grundstücksverkehr</b>											
	Einzahlungen			0,00	0	100.000	0	0	0	0	0	100.000
	Auszahlungen			0,00	0	8.300	0	0	0	0	0	8.300
	<b>5410002501 Geschwindigkeitsanzeige</b>											
	Einzahlungen			0,00	0	1.000	0	0	0	0	0	1.000
	Auszahlungen			0,00	0	2.500	0	0	0	0	0	2.500
	<b>5450002501 Salzstreuer (Winterdienst)</b>											
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0,00	0	20.000	0	0	0	0	0	20.000
				<b>0,00</b>							<b>0</b>	<b>0</b>
	<b>Einzahlungen</b>			<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>101.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>101.000</b>
	<b>Auszahlungen</b>			<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>30.800</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>30.800</b>
	<b>Saldo</b>			<b>0,00</b>	<b>0</b>	<b>70.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>70.200</b>



# **Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt und Darstellung der wesentlichen Produkte**



**Teilhaushalt 1 Amt für Zentrale Dienste**  
verantwortlich:

**Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:** 362000 Jugendarbeit, 111040 Gemeindegremien, 114050 Sonstige Zentrale Dienste, 211020 Schulkostenbeiträge Grundschule, 215020 Schulkostenbeiträge Regionale Schule, 281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege, 361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 421000 Förderung des Sports

<b>Ansätze 2025</b>									
<b>Teilergebnishaushalt</b>									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	1	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			Amt für Zentrale Dienste	211020 Schulkostenbeiträge Grundschule	361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	111040 Gemeindegremien	114050 Sonstige Zentrale Dienste	215020 Schulkostenbeiträge Regionale Schule	281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	23.900	23.900	0	0	23.000	900	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500	1.500	0	0	0	100	0	1.100
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	292.400	292.400	64.400	127.200	0	0	100.700	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	5.100	5.100	0	0	3.700	1.300	0	100
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>322.900</b>	<b>322.900</b>	<b>64.400</b>	<b>127.200</b>	<b>26.700</b>	<b>2.300</b>	<b>100.700</b>	<b>1.200</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-322.900</b>	<b>-322.900</b>	<b>-64.400</b>	<b>-127.200</b>	<b>-26.700</b>	<b>-2.300</b>	<b>-100.700</b>	<b>-1.200</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-322.900</b>	<b>-322.900</b>	<b>-64.400</b>	<b>-127.200</b>	<b>-26.700</b>	<b>-2.300</b>	<b>-100.700</b>	<b>-1.200</b>

Ansätze 2026									
Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	1	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			Amt für Zentrale Dienste	211020 Schulkostenbeiträge Grundschule	361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	111040 Gemeindegremien	114050 Sonstige Zentrale Dienste	215020 Schulkostenbeiträge Regionale Schule	281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
11	- Personalaufwendungen	23.300	23.300	0	0	23.000	300	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	1.500	1.500	0	0	0	100	0	1.100
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	289.900	289.900	61.000	130.000	0	0	98.800	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	5.100	5.100	0	0	3.700	1.300	0	100
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>319.800</b>	<b>319.800</b>	<b>61.000</b>	<b>130.000</b>	<b>26.700</b>	<b>1.700</b>	<b>98.800</b>	<b>1.200</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-319.800</b>	<b>-319.800</b>	<b>-61.000</b>	<b>-130.000</b>	<b>-26.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-98.800</b>	<b>-1.200</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-319.800</b>	<b>-319.800</b>	<b>-61.000</b>	<b>-130.000</b>	<b>-26.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-98.800</b>	<b>-1.200</b>

## Teilhaushalt 1 Amt für Zentrale Dienste

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 362000 Jugendarbeit, 111040 Gemeindegremien, 114050 Sonstige Zentrale Dienste, 211020 Schulkostenbeiträge Grundschule, 215020 Schulkostenbeiträge Regionale Schule, 281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege, 361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 421000 Förderung des Sports

Ansätze 2025								
Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig				
		331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	362000 Jugendarbeit	421000 Förderung des Sports				
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0				
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0				
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0				
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0				
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0				
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
11	– Personalaufwendungen	0	0	0				
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0				
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100	200	0				
14	– Abschreibungen	0	0	0				
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	100				
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0				
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0				
18	– Sonstige Aufwendungen	0	0	0				
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>100</b>				
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-100</b>	<b>-200</b>	<b>-100</b>				
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0				
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0				
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-100</b>	<b>-200</b>	<b>-100</b>				

Ansätze 2026									
Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig					
		331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	362000 Jugendarbeit	421000 Förderung des Sports	in €				
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0					
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0					
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0					
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0					
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0					
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
11	- Personalaufwendungen	0	0	0					
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	100	200	0					
14	- Abschreibungen	0	0	0					
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	100					
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0					
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0					
18	- Sonstige Aufwendungen	0	0	0					
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>100</b>					
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-100</b>	<b>-200</b>	<b>-100</b>					
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0					
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0					
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-100</b>	<b>-200</b>	<b>-100</b>					

**Teilhaushalt 1 Amt für Zentrale Dienste**  
verantwortlich:

**Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:** 362000 Jugendarbeit, 111040 Gemeindegremien, 114050 Sonstige Zentrale Dienste, 211020 Schulkostenbeiträge Grundschule, 215020 Schulkostenbeiträge Regionale Schule, 281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege, 361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 421000 Förderung des Sports

Ansätze 2025									
Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	1	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			Amt für Zentrale Dienste	211020 Schulkostenbeiträge Grundschule	361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtun- gen und in Tagespflege	111040 Gemeindegremie- n	114050 Sonstige Zentrale Dienste	215020 Schulkostenbeiträge Regionale Schule	281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	– Personalauszahlungen	23.900	23.900	0	0	23.000	900	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	400	400	0	0	0	100	0	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	281.900	281.900	64.400	127.200	0	0	90.200	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	5.100	5.100	0	0	3.700	1.300	0	100
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>311.300</b>	<b>311.300</b>	<b>64.400</b>	<b>127.200</b>	<b>26.700</b>	<b>2.300</b>	<b>90.200</b>	<b>100</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-311.300</b>	<b>-311.300</b>	<b>-64.400</b>	<b>-127.200</b>	<b>-26.700</b>	<b>-2.300</b>	<b>-90.200</b>	<b>-100</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-311.300</b>	<b>-311.300</b>	<b>-64.400</b>	<b>-127.200</b>	<b>-26.700</b>	<b>-2.300</b>	<b>-90.200</b>	<b>-100</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-311.300</b>	<b>-311.300</b>	<b>-64.400</b>	<b>-127.200</b>	<b>-26.700</b>	<b>-2.300</b>	<b>-90.200</b>	<b>-100</b>

Ansätze 2026									
Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	1	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			Amr für Zentrale Dienste	211020 Schulkostenbeiträge Grundschule	361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege	111040 Gemeindegremien	114050 Sonstige Zentrale Dienste	215020 Schulkostenbeiträge Regionale Schule	281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
10	- Personalauszahlungen	23.300	23.300	0	0	23.000	300	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	400	400	0	0	0	100	0	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	277.300	277.300	61.000	130.000	0	0	86.200	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	5.100	5.100	0	0	3.700	1.300	0	100
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>306.100</b>	<b>306.100</b>	<b>61.000</b>	<b>130.000</b>	<b>26.700</b>	<b>1.700</b>	<b>86.200</b>	<b>100</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-306.100</b>	<b>-306.100</b>	<b>-61.000</b>	<b>-130.000</b>	<b>-26.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-86.200</b>	<b>-100</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-306.100	-306.100	-61.000	-130.000	-26.700	-1.700	-86.200	-100
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-306.100</b>	<b>-306.100</b>	<b>-61.000</b>	<b>-130.000</b>	<b>-26.700</b>	<b>-1.700</b>	<b>-86.200</b>	<b>-100</b>

**Teilhaushalt 1 Amt für Zentrale Dienste**  
verantwortlich:

**Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:** 362000 Jugendarbeit, 111040 Gemeindegremien, 114050 Sonstige Zentrale Dienste, 211020 Schulkostenbeiträge Grundschule, 215020 Schulkostenbeiträge Regionale Schule, 281000 Heimat- und sonstige Kulturpflege, 331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege, 361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 421000 Förderung des Sports

Ansätze 2025									
Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig					
		331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	362000 Jugendarbeit	421000 Förderung des Sports					
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0					
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0					
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0					
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0					
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
10	– Personalauszahlungen	0	0	0					
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0					
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100	200	0					
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	100					
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0					
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0					
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0					
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>100</b>					
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-100</b>	<b>-200</b>	<b>-100</b>					
18.1	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-100</b>	<b>-200</b>	<b>-100</b>					
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0					
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0					
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0					
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0					
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0					
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0					
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0					
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0					
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-100</b>	<b>-200</b>	<b>-100</b>					

Ansätze 2026								
Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig				
		331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	362000 Jugendarbeit	421000 Förderung des Sports	in €			
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0				
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0				
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0				
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0				
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
10	– Personalauszahlungen	0	0	0				
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0				
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	100	200	0				
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	100				
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0				
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0				
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0				
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>100</b>	<b>200</b>	<b>100</b>				
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-100</b>	<b>-200</b>	<b>-100</b>				
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0				
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-100</b>	<b>-200</b>	<b>-100</b>				
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0				
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0				
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0				
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0				
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0				
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0				
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0				
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0				
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>				
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-100</b>	<b>-200</b>	<b>-100</b>				

**Teilhaushalt 2 Finanzen**  
verantwortlich:

**Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:** 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,, 626000 Beteiligungen und Anteile, 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, 540000 Konzessionsabgaben

<b>Ansätze 2025</b>								
<b>Teilergebnishaushalt</b>								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	2	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	
			Finanzen	611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	540000 Konzessionsabg aben	626000 Beteiligungen und Anteile	
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	532.000	532.000	532.000	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	487.400	487.400	487.400	0	0	0	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.800	9.800	200	500	0	9.100	
9	+ Sonstige Erträge	22.200	22.200	0	0	22.200	0	
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>1.051.400</b>	<b>1.051.400</b>	<b>1.019.600</b>	<b>500</b>	<b>22.200</b>	<b>9.100</b>	
11	- Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	618.600	618.600	618.600	0	0	0	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	100	100	100	0	0	0	
18	- Sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>618.700</b>	<b>618.700</b>	<b>618.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>432.700</b>	<b>432.700</b>	<b>400.900</b>	<b>500</b>	<b>22.200</b>	<b>9.100</b>	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>432.700</b>	<b>432.700</b>	<b>400.900</b>	<b>500</b>	<b>22.200</b>	<b>9.100</b>	

Ansätze 2026								
Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	2	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	
			Finanzen	611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	540000 Konzessionsabg aben	626000 Beteiligungen und Anteile	
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	545.700	545.700	545.700	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	487.400	487.400	487.400	0	0	0	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	9.800	9.800	200	500	0	9.100	
9	+ Sonstige Erträge	22.200	22.200	0	0	22.200	0	
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>1.065.100</b>	<b>1.065.100</b>	<b>1.033.300</b>	<b>500</b>	<b>22.200</b>	<b>9.100</b>	
11	– Personalaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	
14	– Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	629.600	629.600	629.600	0	0	0	
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	100	100	100	0	0	0	
18	– Sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>629.700</b>	<b>629.700</b>	<b>629.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>435.400</b>	<b>435.400</b>	<b>403.600</b>	<b>500</b>	<b>22.200</b>	<b>9.100</b>	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>435.400</b>	<b>435.400</b>	<b>403.600</b>	<b>500</b>	<b>22.200</b>	<b>9.100</b>	

## Teilhaushalt 2 Finanzen

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,, 626000 Beteiligungen und Anteile, 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft, 540000 Konzessionsabgaben

Ansätze 2025								
Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	2 Finanzen	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	
				611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	540000 Konzessionsabg aben	626000 Beteiligungen und Anteile	
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	532.000	532.000	532.000	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	487.400	487.400	487.400	0	0	0	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.800	9.800	200	500	0	9.100	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	22.200	22.200	0	0	22.200	0	
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>1.051.400</b>	<b>1.051.400</b>	<b>1.019.600</b>	<b>500</b>	<b>22.200</b>	<b>9.100</b>	
10	– Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	618.600	618.600	618.600	0	0	0	
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	100	100	100	0	0	0	
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>618.700</b>	<b>618.700</b>	<b>618.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>432.700</b>	<b>432.700</b>	<b>400.900</b>	<b>500</b>	<b>22.200</b>	<b>9.100</b>	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>432.700</b>	<b>432.700</b>	<b>400.900</b>	<b>500</b>	<b>22.200</b>	<b>9.100</b>	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>432.700</b>	<b>432.700</b>	<b>400.900</b>	<b>500</b>	<b>22.200</b>	<b>9.100</b>	

Ansätze 2026								
Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	2 Finanzen	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	
				611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,	612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft	540000 Konzessionsabg aben	626000 Beteiligungen und Anteile	
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	545.700	545.700	545.700	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	487.400	487.400	487.400	0	0	0	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	9.800	9.800	200	500	0	9.100	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	22.200	22.200	0	0	22.200	0	
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>1.065.100</b>	<b>1.065.100</b>	<b>1.033.300</b>	<b>500</b>	<b>22.200</b>	<b>9.100</b>	
10	– Personalauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	0	0	0	0	0	
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	629.600	629.600	629.600	0	0	0	
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	100	100	100	0	0	0	
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>629.700</b>	<b>629.700</b>	<b>629.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>435.400</b>	<b>435.400</b>	<b>403.600</b>	<b>500</b>	<b>22.200</b>	<b>9.100</b>	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>435.400</b>	<b>435.400</b>	<b>403.600</b>	<b>500</b>	<b>22.200</b>	<b>9.100</b>	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>435.400</b>	<b>435.400</b>	<b>403.600</b>	<b>500</b>	<b>22.200</b>	<b>9.100</b>	

**Teilhaushalt 3 Bürgeramt**  
verantwortlich:

**Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:** 126050 Feuerwehren, 553060 Friedhof, 123000 Verkehrsangelegenheiten, Umweltschutz, 545000 Straßenreinigung, Winterdienst

<b>Ansätze 2025</b>								
<b>Teilergebnishaushalt</b>								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	3	Wesentlich	Sonstig	Sonstig		
			Bürgeramt	126050 Feuerwehren	545000 Straßenreinigung , Winterdienst	553060 Friedhof		
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.100	14.100	12.800	0	1.300		
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.100	3.100	0	0	3.100		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	0	0		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0		
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0		
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0		
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0		
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>17.300</b>	<b>17.300</b>	<b>12.900</b>	<b>0</b>	<b>4.400</b>		
11	- Personalaufwendungen	13.400	13.400	13.400	0	0		
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0		
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.900	42.900	28.100	7.000	7.800		
14	- Abschreibungen	19.500	19.500	19.400	0	100		
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.200	1.200	1.200	0	0		
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0		
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0		
18	- Sonstige Aufwendungen	7.800	7.800	7.700	0	100		
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>84.800</b>	<b>84.800</b>	<b>69.800</b>	<b>7.000</b>	<b>8.000</b>		
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-67.500</b>	<b>-67.500</b>	<b>-56.900</b>	<b>-7.000</b>	<b>-3.600</b>		
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0		
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.300	1.300	0	0	1.300		
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-68.800</b>	<b>-68.800</b>	<b>-56.900</b>	<b>-7.000</b>	<b>-4.900</b>		

Ansätze 2026								
Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	3	Wesentlich	Sonstig	Sonstig		
			Bürgeramt	126050 Feuerwehren	545000 Straßenreinigung , Winterdienst	553060 Friedhof		
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	14.100	14.100	12.800	0	1.300		
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	3.000	3.000	0	0	3.000		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	0	0		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0		
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0		
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0		
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0		
<b>10</b>	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>17.200</b>	<b>17.200</b>	<b>12.900</b>	<b>0</b>	<b>4.300</b>		
11	– Personalaufwendungen	13.400	13.400	13.400	0	0		
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0		
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	42.900	42.900	28.600	7.000	7.300		
14	– Abschreibungen	19.400	19.400	19.300	0	100		
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	1.400	1.400	1.400	0	0		
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0		
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0		
18	– Sonstige Aufwendungen	7.900	7.900	7.700	0	200		
<b>19</b>	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>85.000</b>	<b>85.000</b>	<b>70.400</b>	<b>7.000</b>	<b>7.600</b>		
<b>20</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-67.800</b>	<b>-67.800</b>	<b>-57.500</b>	<b>-7.000</b>	<b>-3.300</b>		
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0		
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.300	1.300	0	0	1.300		
<b>23</b>	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-69.100</b>	<b>-69.100</b>	<b>-57.500</b>	<b>-7.000</b>	<b>-4.600</b>		

**Teilhaushalt 3 Bürgeramt**  
verantwortlich:

**Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:** 553060 Friedhof, 126050 Feuerwehren, 123000 Verkehrsangelegenheiten, Umweltschutz, 545000 Straßenreinigung, Winterdienst, 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen

Ansätze 2025								
Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	3 Bürgeramt	Wesentlich	Sonstig	Sonstig		
				126050 Feuerwehren	545000 Straßenreinigung , Winterdienst	553060 Friedhof		
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.300	1.300	0	0	1.300		
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.100	2.100	0	0	2.100		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	0	0		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0		
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0		
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0		
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>3.400</b>		
10	– Personalauszahlungen	13.400	13.400	13.400	0	0		
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0		
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	45.100	45.100	30.300	7.000	7.800		
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.200	1.200	1.200	0	0		
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0		
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0		
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	11.000	11.000	7.700	0	3.300		
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>70.700</b>	<b>70.700</b>	<b>52.600</b>	<b>7.000</b>	<b>11.100</b>		
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-67.200</b>	<b>-67.200</b>	<b>-52.500</b>	<b>-7.000</b>	<b>-7.700</b>		
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.300	-1.300	0	0	-1.300		
18.2	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)	-68.500	-68.500	-52.500	-7.000	-9.000		
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0		
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0		
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0		
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0		
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0		
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	20.000	20.000	0	20.000	0		
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0		
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0		
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>20.000</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>	<b>20.000</b>	<b>0</b>		
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>-20.000</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>	<b>-20.000</b>	<b>0</b>		
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-88.500</b>	<b>-88.500</b>	<b>-52.500</b>	<b>-27.000</b>	<b>-9.000</b>		

Ansätze 2026								
Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	3 Bürgeramt	Wesentlich	Sonstig	Sonstig		
				126050 Feuerwehren	545000 Straßenreinigung , Winterdienst	553060 Friedhof		
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0		
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	1.300	1.300	0	0	1.300		
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0		
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	2.100	2.100	0	0	2.100		
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	100	100	100	0	0		
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0		
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0		
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0		
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>3.500</b>	<b>3.500</b>	<b>100</b>	<b>0</b>	<b>3.400</b>		
10	– Personalauszahlungen	13.400	13.400	13.400	0	0		
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0		
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	43.100	43.100	28.800	7.000	7.300		
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	1.400	1.400	1.400	0	0		
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0		
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0		
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	7.900	7.900	7.700	0	200		
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>65.800</b>	<b>65.800</b>	<b>51.300</b>	<b>7.000</b>	<b>7.500</b>		
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-62.300</b>	<b>-62.300</b>	<b>-51.200</b>	<b>-7.000</b>	<b>-4.100</b>		
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	-1.300	-1.300	0	0	-1.300		
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-63.600</b>	<b>-63.600</b>	<b>-51.200</b>	<b>-7.000</b>	<b>-5.400</b>		
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0		
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0		
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0		
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0		
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0		
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0		
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0		
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0		
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>		
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-63.600</b>	<b>-63.600</b>	<b>-51.200</b>	<b>-7.000</b>	<b>-5.400</b>		

## Teilhaushalt 4 Amt für Bau- und Liegenschaften

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,, 114020 Liegenschaften, 114030 Bauhof, 511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 541000 Gemeindestraßen, 552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz, 573020 Dorfgemeinschaftshaus Kuhlen, Vereinshaus Müsselfow, 538000 Abwasserbeseitigung, 543000 Ortsdurchfahrten von Landesstraßen, 366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 544000 Bundesstraßen, 123000 Verkehrsangelegenheiten, Umweltschutz, 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ansätze 2025									
Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	4	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			Amt für Bau- und Liegenschaften	541000 Gemeindestraße n	573020 Dorfgemeinschaft shaus Kuhlen, Vereinshaus Müsselfow	114020 Liegenschaften	123000 Verkehrsangeleg enheiten, Umwelt schutz	366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsma ßnahmen
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	132.600	132.600	129.000	1.100	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.400	81.400	11.400	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.000	13.000	0	0	13.000	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700	1.700	100	0	0	0	0	1.600
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	100.000	100.000	0	0	100.000	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>328.700</b>	<b>328.700</b>	<b>140.500</b>	<b>1.100</b>	<b>113.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.600</b>
11	- Personalaufwendungen	59.300	59.300	0	5.400	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	192.700	192.700	97.000	9.200	100	0	1.500	0
14	- Abschreibungen	179.600	179.600	169.500	1.800	1.400	400	1.400	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	17.500	17.500	1.500	1.300	200	0	100	1.000
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>449.100</b>	<b>449.100</b>	<b>268.000</b>	<b>17.700</b>	<b>1.700</b>	<b>400</b>	<b>3.000</b>	<b>1.000</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-120.400</b>	<b>-120.400</b>	<b>-127.500</b>	<b>-16.600</b>	<b>111.300</b>	<b>-400</b>	<b>-3.000</b>	<b>600</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.200	1.200	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-119.200</b>	<b>-119.200</b>	<b>-127.500</b>	<b>-16.600</b>	<b>111.300</b>	<b>-400</b>	<b>-3.000</b>	<b>600</b>

Ansätze 2026									
Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	4	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
			Amt für Bau- und Liegenschaften	541000 Gemeindestraßen	573020 Dorfgemeinschaftshaus Kuhlen, Vereinshaus Müsselmow	114020 Liegenschaften	123000 Verkehrsangelegenheiten, Umweltschutz	366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	99.200	99.200	98.100	1.100	0	0	0	0
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	81.400	81.400	11.400	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.000	13.000	0	0	13.000	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700	1.700	100	0	0	0	0	1.600
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0	0	0	0	0	0
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	0	0
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>195.300</b>	<b>195.300</b>	<b>109.600</b>	<b>1.100</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.600</b>
11	- Personalaufwendungen	63.400	63.400	0	5.700	0	0	0	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	157.700	157.700	62.000	9.200	100	0	1.500	0
14	- Abschreibungen	153.100	153.100	149.000	1.800	0	0	300	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
18	- Sonstige Aufwendungen	17.600	17.600	1.500	1.400	200	0	100	1.000
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>391.800</b>	<b>391.800</b>	<b>212.500</b>	<b>18.100</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>1.900</b>	<b>1.000</b>
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-196.500</b>	<b>-196.500</b>	<b>-102.900</b>	<b>-17.000</b>	<b>12.700</b>	<b>0</b>	<b>-1.900</b>	<b>600</b>
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.200	1.200	0	0	0	0	0	0
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-195.300</b>	<b>-195.300</b>	<b>-102.900</b>	<b>-17.000</b>	<b>12.700</b>	<b>0</b>	<b>-1.900</b>	<b>600</b>

## Teilhaushalt 4 Amt für Bau- und Liegenschaften

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,, 114020 Liegenschaften, 114030 Bauhof, 511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 541000 Gemeindefstraßen, 552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz, 573020 Dorfgemeinschaftshaus Kuhlen, Vereinshaus Müsselmow, 538000 Abwasserbeseitigung, 543000 Ortsdurchfahrten von Landesstraßen, 366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 544000 Bundesstraßen, 123000 Verkehrsangelegenheiten, Umweltschutz, 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ansätze 2025								
Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig				
		114030 Bauhof	538000 Abwasserbeseitigung	552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz				
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	2.500				
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	2.000	68.000				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0				
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0				
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0				
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0				
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>70.500</b>				
11	- Personalaufwendungen	53.900	0	0				
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.100	100	71.700				
14	- Abschreibungen	400	0	4.700				
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0				
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0				
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0				
18	- Sonstige Aufwendungen	13.400	0	0				
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>80.800</b>	<b>100</b>	<b>76.400</b>				
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-80.800</b>	<b>1.900</b>	<b>-5.900</b>				
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.200	0	0				
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0				
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-79.600</b>	<b>1.900</b>	<b>-5.900</b>				

Ansätze 2026								
Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig				
		114030 Bauhof	538000 Abwasserbeseiti- gung	552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz				
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0				
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0	0				
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0				
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	2.000	68.000				
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0				
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0				
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0	0				
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0	0				
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0				
10	<b>Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>68.000</b>				
11	- Personalaufwendungen	57.700	0	0				
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0				
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	13.100	100	71.700				
14	- Abschreibungen	100	0	1.900				
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0	0	0				
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0				
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0				
18	- Sonstige Aufwendungen	13.400	0	0				
19	<b>Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)</b>	<b>84.300</b>	<b>100</b>	<b>73.600</b>				
20	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)</b>	<b>-84.300</b>	<b>1.900</b>	<b>-5.600</b>				
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	1.200	0	0				
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0				
23	<b>Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)</b>	<b>-83.100</b>	<b>1.900</b>	<b>-5.600</b>				

## Teilhaushalt 4 Amt für Bau- und Liegenschaften

verantwortlich:

**Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:** 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,, 511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 541000 Gemeindestraßen, 538000 Abwasserbeseitigung, 543000 Ortsdurchfahrten von Landesstraßen, 544000 Bundesstraßen, 552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz, 114020 Liegenschaften, 573020 Dorfgemeinschaftshaus Kuhlen, Vereinshaus Müssemow, 114030 Bauhof, 366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 123000 Verkehrsangelegenheiten, Umweltschutz, 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ansätze 2025									
Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	4 Amt für Bau- und Liegenschaften	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
				541000 Gemeindestraße n	573020 Dorfgemeinschafts- haus Kuhlen, Vereinshaus Müssemow	114020 Liegenschaften	123000 Verkehrsangeleg- enheiten, Umwelt- schutz	366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsma- ßnahmen
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	24.000	24.000	24.000	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.100	70.100	100	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.000	13.000	0	0	13.000	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700	1.700	100	0	0	0	0	1.600
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>108.800</b>	<b>108.800</b>	<b>24.200</b>	<b>0</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.600</b>
10	– Personalauszahlungen	59.300	59.300	0	5.400	0	0	0	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	192.700	192.700	97.000	9.200	100	0	1.500	0
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	17.500	17.500	1.500	1.300	200	0	100	1.000
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>269.500</b>	<b>269.500</b>	<b>98.500</b>	<b>15.900</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>1.600</b>	<b>1.000</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-160.700</b>	<b>-160.700</b>	<b>-74.300</b>	<b>-15.900</b>	<b>12.700</b>	<b>0</b>	<b>-1.600</b>	<b>600</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.200	1.200	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-159.500</b>	<b>-159.500</b>	<b>-74.300</b>	<b>-15.900</b>	<b>12.700</b>	<b>0</b>	<b>-1.600</b>	<b>600</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	1.000	1.000	1.000	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	100.000	100.000	0	0	100.000	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>101.000</b>	<b>101.000</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>100.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	8.300	8.300	0	0	8.300	0	0	0
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>8.300</b>	<b>8.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>8.300</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>92.700</b>	<b>92.700</b>	<b>1.000</b>	<b>0</b>	<b>91.700</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-66.800</b>	<b>-66.800</b>	<b>-73.300</b>	<b>-15.900</b>	<b>104.400</b>	<b>0</b>	<b>-1.600</b>	<b>600</b>

Ansätze 2026									
Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	4 Amt für Bau- und Liegenschaften	Wesentlich	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	Sonstig
				541000 Gemeindestraße n	573020 Dorfgemeinschaf tshaus Kuhlen, Vereinshaus Müsselmow	114020 Liegenschaften	123000 Verkehrsangeleg enheiten, Umwelt schutz	366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsma ßnahmen
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	70.100	70.100	100	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	13.000	13.000	0	0	13.000	0	0	0
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	1.700	1.700	100	0	0	0	0	1.600
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>84.800</b>	<b>84.800</b>	<b>200</b>	<b>0</b>	<b>13.000</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>1.600</b>
10	- Personalauszahlungen	63.400	63.400	0	5.700	0	0	0	0
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	157.700	157.700	62.000	9.200	100	0	1.500	0
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	17.600	17.600	1.500	1.400	200	0	100	1.000
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>238.700</b>	<b>238.700</b>	<b>63.500</b>	<b>16.300</b>	<b>300</b>	<b>0</b>	<b>1.600</b>	<b>1.000</b>
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-153.900</b>	<b>-153.900</b>	<b>-63.300</b>	<b>-16.300</b>	<b>12.700</b>	<b>0</b>	<b>-1.600</b>	<b>600</b>
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.200	1.200	0	0	0	0	0	0
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-152.700</b>	<b>-152.700</b>	<b>-63.300</b>	<b>-16.300</b>	<b>12.700</b>	<b>0</b>	<b>-1.600</b>	<b>600</b>
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0	0	0	0	0	0
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0	0	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-152.700</b>	<b>-152.700</b>	<b>-63.300</b>	<b>-16.300</b>	<b>12.700</b>	<b>0</b>	<b>-1.600</b>	<b>600</b>

**Teilhaushalt 4 Amt für Bau- und Liegenschaften**  
verantwortlich:

**Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte:** 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,, 511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 541000 Gemeindestraßen, 538000 Abwasserbeseitigung, 543000 Ortsdurchfahrten von Landesstraßen, 544000 Bundesstraßen, 552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz, 114020 Liegenschaften, 573020 Dorfgemeinschaftshaus Kuhlen, Vereinshaus Müsselow, 114030 Bauhof, 366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 123000 Verkehrsangelegenheiten, Umweltschutz, 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ansätze 2025									
Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig					
		114030 Bauhof	538000 Abwasserbeseitigung	552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz					
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0					
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	2.000	68.000					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0					
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0					
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0					
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>68.000</b>					
10	- Personalauszahlungen	53.900	0	0					
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0					
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.100	100	71.700					
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0					
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0					
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0					
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	13.400	0	0					
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>80.400</b>	<b>100</b>	<b>71.700</b>					
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-80.400</b>	<b>1.900</b>	<b>-3.700</b>					
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	1.200	0	0					
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-79.200</b>	<b>1.900</b>	<b>-3.700</b>					
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0					
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0					
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0					
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0					
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0					
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0					
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0					
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0					
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-79.200</b>	<b>1.900</b>	<b>-3.700</b>					

Ansätze 2026									
Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig	Sonstig					
		114030 Bauhof	538000 Abwasserbeseitigung	552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz	in €				
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0					
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	2.000	68.000					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0					
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0					
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0					
9	<b>Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)</b>	<b>0</b>	<b>2.000</b>	<b>68.000</b>					
10	– Personalauszahlungen	57.700	0	0					
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0					
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	13.100	100	71.700					
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0	0	0					
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0					
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0					
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	13.400	0	0					
17	<b>Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)</b>	<b>84.200</b>	<b>100</b>	<b>71.700</b>					
18	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)</b>	<b>-84.200</b>	<b>1.900</b>	<b>-3.700</b>					
18.1	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen</b>	<b>1.200</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
18.2	<b>Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen (Summe der Nummern 18 und 18.1)</b>	<b>-83.000</b>	<b>1.900</b>	<b>-3.700</b>					
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0	0					
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0	0					
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0	0					
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0					
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0	0					
24	<b>Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0	0					
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0	0					
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0	0					
28	<b>Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
29	<b>Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)</b>	<b>0</b>	<b>0</b>	<b>0</b>					
30	<b>Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)</b>	<b>-83.000</b>	<b>1.900</b>	<b>-3.700</b>					

# **Stellenpläne**

## **2025 / 2026**



# Gemeinde Kuhlen-Wendorf

## Stellplan zum Haushalt 2025

### Inhaltsverzeichnis Stellplan

Stellplanübersicht

Übersicht Teilhaushalt

Stellplanquerschnitt nachgeordnete Einrichtungen

### Stellplanübersicht

Beschäft	Entgeltgruppe	Einrichtungen	Summe
	1	1,1154	1,1154
	2		
	2Ü		
	3		
	4		
	5		
	6		
	<b>Summe</b>	<b>1,1154</b>	<b>1,1154</b>

## Übersicht Teilhaushalt

Lfd.-Nr.	Bezeichnung d. Stelle	Anzahl und Besetzung im Vorjahr	EG	Tatsächliche Besetzung am 30. 6. d. Vj.	EG	Anzahl und Bewertung im Lfd. Haushaltsjahr	EG	Stellenvermerke Bemerkungen
1	Gemeindegewerkschafter	1,0000	1	1,0000	1	1,0000	1	
2	Gemeindegewerkschafterin	0,1154	1	0,1154	1	0,1154	1	4,5 h

**Gesamt**

**1,1154**

**1,1154**

**1,1154**

## Stellenplanquerschnitt nachgeordnete Einrichtungen

Produktbereich		EG 9	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2	EG1	Summe VzÄ	Anzahl Personen
Produkt	Bezeichnung											
	Gemeindearbeiter							1,000		0,1154	0,1154	2
	Summe 2025									0,1154	0,1154	2
	Summe 2024									1,1154	1,1154	2
	mehr											
	weniger											



# Gemeinde Kuhlen-Wendorf

## Stellplan zum Haushalt 2026

### Inhaltsverzeichnis Stellplan

Stellplanübersicht

Übersicht Teilhaushalt

Stellplanquerschnitt nachgeordnete Einrichtungen

### Stellplanübersicht

Beschäft	Entgeltgruppe	Einrichtungen	Summe
	1	1,1154	1,1154
	2		
	2Ü		
	3		
	4		
	5		
	6		
	<b>Summe</b>	<b>1,1154</b>	<b>1,1154</b>

## Übersicht Teilhaushalt

Lfd.-Nr.	Bezeichnung d. Stelle	Anzahl und Besetzung im Vorjahr	EG	Tatsächliche Besetzung am 30. 6. d. Vj.	EG	Anzahl und Bewertung im Lfd. Haushaltsjahr	EG	Stellenvermerke Bemerkungen
1	Gemeindegärtner	1,0000	1	1,0000	1	1,0000	1	
2	Gemeindegärtnerin	0,1154	1	0,1154	1	0,1154	1	4,5 h

**Gesamt**

**1,1154**

**1,1154**

**1,1154**

### Stellenplanquerschnitt nachgeordnete Einrichtungen

Produktbereich		EG 9	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2	EG1	Summe VzÄ	Anzahl Personen
Produkt	Bezeichnung											
	Gemeindearbeiter							1,000		0,1154	0,1154	2
	Summe 2025									0,1154	0,1154	2
	Summe 2024									1,1154	1,1154	2
	mehr											
	weniger											



# **Nachweis über die dauernde Leistungsfähigkeit**



## Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik Kuhlen-Wendorf (Amt Sternberger Seenlandschaft)

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 770

Erhebungsjahr: 2025

	Wert	Punkte
<b>Ergebnishaushalt</b>		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-27.560,00 €	
Jahresergebnis	-22.100,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	-49.660,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Nein	-20
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	94,3 %	-2
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
<b>Finanzhaushalt</b>		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	248.284,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-119.100,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	129.184,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Ja	0
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	90,7 %	-2
<b>Finanzplanungszeitraum</b>		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-591.560,00 €	
Ergebnis je Einwohner	-768,26 €	-20
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-473.816,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-615,35 €	-20
<b>Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V</b>		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Ja	-60
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	kein Haushaltsausgleich	0
<b>Einhaltung des Überschuldungsverbots</b>		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	3.097.320,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	2.477.520,00 €	0
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
<b>Sonstige finanzielle Risiken</b>		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	kein	0
<b>Weitere Kennzahlen</b>		
Investitionskredite je Einwohner	0,00 €	
Zinsquote	NaN	
Tilgungsquote	NaN	

fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	NaN	
fristenkongruente Finanzierung?	Nein	
Förderquote	55,8 %	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00 €	
Forderungen je Einwohner	1.197,13 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	99,7 %	
freiwillige Leistungen je Einwohner	32,47 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	1,8 %	
Bemerkungen der Kommune	Die Jahresabschlüsse 2021 bis 2023 sind in Bearbeitung.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
Bemerkungen des IM	k.A.	
<b>GESAMTPUNKTZAHL:</b>		<b>-128</b>
<b>LEISTUNGSGRUPPE:</b>	<b>weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit</b>	

## Nachweis der dauernden Leistungsfähigkeit nach § 1 Nummer 5 GemHVO-Doppik Kuhlen-Wendorf (Amt Sternberger Seenlandschaft)

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 768

Erhebungsjahr: 2026

	Wert	Punkte
<b>Ergebnishaushalt</b>		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-49.660,00 €	
Jahresergebnis	-85.500,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	-135.160,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Nein	-20
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	89,6 %	-3
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
<b>Finanzhaushalt</b>		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	129.184,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-99.600,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	29.584,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Ja	0
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	92,1 %	-2
<b>Finanzplanungszeitraum</b>		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-591.560,00 €	
Ergebnis je Einwohner	-770,26 €	-20
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-473.816,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-616,95 €	-20
<b>Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V</b>		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Ja	-60
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	kein Haushaltsausgleich	0
<b>Einhaltung des Überschuldungsverbots</b>		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	2.992.420,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	2.477.520,00 €	0
Im Haushaltsjahr bestehende Überschuldung wird im Finanzplanungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
Im Haushaltsjahr oder zum Ende des Finanzplanungszeitraums bestehende Überschuldung wird erst in einem angemessenen Konsolidierungszeitraum abgebaut	nicht relevant	0
<b>Sonstige finanzielle Risiken</b>		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	kein	0
<b>Weitere Kennzahlen</b>		
Investitionskredite je Einwohner	0,00 €	
Zinsquote	NaN	
Tilgungsquote	NaN	

fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	NaN	
fristenkongruente Finanzierung?	Nein	
Förderquote	56,3 %	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00 €	
Forderungen je Einwohner	1.328,53 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	99,7 %	
freiwillige Leistungen je Einwohner	30,73 €	
Anteil der freiwilligen Leistungen an den ordentlichen Erträgen	1,8 %	
Bemerkungen der Kommune	Die Jahresabschlüsse 2021-2023 sind in Bearbeitung.	
Bemerkungen der RAB	k.A.	
<b>GESAMTPUNKTZAHL:</b>		<b>-129</b>
<b>LEISTUNGSGRUPPE:</b>	<b>weggefallene dauernde Leistungsfähigkeit</b>	