

Haushaltssatzung und Haushaltsplan mit Anlagen für die Haushaltsjahre 2025 und 2026 der Gemeinde Kobrow

<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>	<i>Geplante Sitzungstermine</i>	<i>Ö / N</i>
Gemeindevertretung Kobrow (Entscheidung)	18.02.2025	Ö

Beschlussvorschlag

Die Gemeindevertretung Kobrow 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 Kobrow (öffentlich)
---	--

Haushaltssatzung

&

Haushaltsplan

der Gemeinde Kobrow

für die Haushaltsjahre

2025 & 2026

Inhaltsverzeichnis

	Seite
Haushaltssatzung der Gemeinde Kobrow	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
Stellenplan 2025 / 2026	73
Nachweis über die dauernde Leistungsfähigkeit	83

Haushaltssatzung der Gemeinde Kobrow 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

	2025	2026
1. im Ergebnishaushalt auf		
einen Gesamtbetrag der Erträge von	583.600 EUR	590.900 EUR
einen Gesamtbetrag der Aufwendungen von	814.300 EUR	794.200 EUR
ein Jahresergebnis nach Veränderung der Rücklagen von	-205.200 EUR	-177.800 EUR
2. im Finanzhaushalt auf		
a) einen Gesamtbetrag der laufenden Einzahlungen von	544.100 EUR	551.400 EUR
einen Gesamtbetrag der laufenden Auszahlungen ¹ von	743.200 EUR	723.500 EUR
einen jahresbezogenen Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen von	-199.100 EUR	-172.100 EUR
b) einen Gesamtbetrag der Einzahlungen aus der Investitionstätigkeit von	212.600 EUR	41.700 EUR
einen Gesamtbetrag der Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	444.300 EUR	15.000 EUR
einen Saldo der Ein- und Auszahlungen aus der Investitionstätigkeit von	-231.700 EUR	26.700 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

	50.000 EUR in 2025	
	50.000 EUR in 2026	

¹ einschließlich Auszahlungen für die planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen

§ 5 Hebesätze

Die Hebesätze für die Realsteuern werden wie folgt festgesetzt:

	2025	2026
1. Grundsteuer*		
a) für die land- und forstwirtschaftlichen Flächen (Grundsteuer A) auf	350 v. H.	350 v. H.
b) für die Grundstücke (Grundsteuer B) auf	400 v. H.	400 v. H.
2. Gewerbesteuer auf	390 v. H.	390 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 0,5128 (2025) und 0,5128 (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 Zentrale Dienste - Aufwand
- DK 0020 TH1 Schule, Kultur, Soziales - Aufwand
- DK 0021 TH4 Zentrale Finanzdienstleistungen - Aufwand
- DK 0030 TH2 Zentrale Finanzdienstleistungen
- 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
- DK 0034 122090.43100000 und 122090.52541000

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.

Kobrow, den
Ort, Datum

Siegel

Bürgermeister

Nachrichtliche Angaben:

	2025	2026
1. Zum Ergebnishaushalt Das Ergebnis zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	-244.162 EUR	-421.962 EUR
2. Zum Finanzhaushalt Der Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	427.691 EUR	255.591 EUR
3. Zum Eigenkapital Der Stand des Eigenkapitals zum 31. Dezember des Haushaltsjahres beträgt voraussichtlich	1.274.301 EUR	1.092.601 EUR

Vorbericht

Vorbericht
zum Doppelhaushalt der Gemeinde Kobrow
für das Haushaltsjahr 2025 und 2026

1. Vorbericht	11
1.1. Erläuterungen zum Doppelhaushalt 2025/2026.....	11
1.2. Größe Gemeindegebiet	12
1.3. Entwicklung der Einwohnerzahl.....	13
1.4. Beteiligungen, Mitgliedschaften und Einrichtungen	13
1.5. Schulen, Hort und Kindertagesstätten	13
2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft	15
2.1. Entwicklung der Jahresergebnisse	15
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.....	15
3. Übersicht über die Entwicklung des Eigenkapitals im Finanzplanungszeitraum.....	18
4. Entwicklung der Amtsumlagegrundlage und Amtsumlage im Amtsbereich.....	21
4.1. Entwicklung der Amtsumlagegrundlagen	21
4.2. Entwicklung der Amtsumlage	21
4.3. Entwicklung der Netto-Verwaltungskosten (Kosten-Einnahmen/Erstattungen).....	22
5. Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen	19
6. Entwicklung der Verbindlichkeiten	19
7. Analyse der Haushaltssituation im Einzelnen	19
7.1. Entwicklung der Steuereinnahmen, Finanzzuweisungen und Umlagen.....	19
7.2. Personalaufwendungen	19
7.3. Wesentliche Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	20
7.4. Besondere Aufwendungen 2025/2026 inkl. Nutzung Infrastrukturpauschale.....	20
8. Investitionen und Investitionsfördermaßnahmen	20
9. Übersicht Nettoausgaben „Freiwillige Aufgaben“	21
10. Fazit und Ausblick.....	21

1. Vorbericht

1.1. Erläuterungen zum Doppelhaushalt der Gemeinde Kobrow 2025/2026

Grundlagen für die Aufstellung des Haushaltsplanes sind:

- Orientierungsdaten zum kommunalen Finanzausgleich 2025 für die Haushaltsplanung 2025 vom Innenministerium vom 28.11.2024
- Herbst-Steuerschätzung 2024 des Bundesfinanzministeriums
- Beschluss über den Doppelhaushalt 2025 und 2026 des Amtes Sternberger Seenlandschaft vom 21.01.2025
- Beschluss über den Doppelhaushalt 2025 und 2026 des Schulverbandes Sternberg vom 26.11.2024

Die Haushaltssituation stellt sich wie folgt dar:

Der Ergebnishaushalt 2025 weist nach Rücklagenentnahme einen negativen Saldo in Höhe von -205.200 € aus und ist damit nicht ausgeglichen. Der Ergebnishaushalt 2026 weist nach Rücklagenentnahme ebenfalls einen negativen Saldo in Höhe von -177.800 € aus und ist damit auch nicht ausgeglichen. Auch durch die Vorträge aus den Haushaltsvorjahren ist der Haushaltsausgleich nicht mehr gegeben. Die Jahresabschlüsse 2021 bis 2023 sind noch vorläufig.

Im geplanten Finanzhaushalt 2025 wird ein jahresbezogener negativer Saldo in Höhe von -199.100 €, sowie im Finanzhaushalt 2026 in Höhe von -172.100 € ausgewiesen. Eine ordentliche Tilgung ist in beiden Jahren nicht zu finanzieren. Aufgrund vorzutragender positiven Beträge aus Haushaltsvorjahren wird nach den Unterlagen der nach § 43 Abs. 6 KV M-V i. V. m. § 16 Abs.1 Nr.2 GemHVO - Doppik erforderliche Haushaltsausgleich in beiden Haushaltsjahren gleichwohl erreicht. Im Finanzhaushalt kann bis zum Finanzplanungsjahr 2027 der Haushaltsausgleich dargestellt werden.

Der in der Haushaltssatzung festgesetzte Höchstbetrag der Kredite zur Sicherung der Zahlungsfähigkeit wird mit 50.000 € ausgewiesen und ist nicht genehmigungspflichtig, da er 10 % der im Finanzhaushalt veranschlagten laufenden Einzahlungen nicht übersteigt.

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 gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit aus.

Finanzhaushalt (nur Investitionen)

Veranschlagung von folgenden Investitionen:

- Rasentraktor
- Tragkraftspritze TS 8
- Sanierung Mehrzweckhalle Dorfzentrum Kobrow

Der Investitionsplan sieht für das Haushaltsjahr 2025 und 2026 Auszahlungen in Höhe von 444.300 € bzw. 15.000 € vor. Hierbei handelt es sich insbesondere um Auszahlungen im Produkt 573020 für die Sanierung der Mehrzweckhalle. Einzahlungen sind im Jahr 2025 in Höhe von 174.800 € geplant, sowie im Jahr 2026 in Höhe von 3.900 €.

Die Infrastrukturpauschale beträgt in beiden Planungsjahren 21.600 €. Außerdem erhält die Gemeinde Kobrow einen jährlichen Ausgleich für den Wegfall der Straßenausbaubeiträge vom Land in Höhe von 16.200 €.

Nivellierungshebesätze und Hebesatzentwicklung

	Gemeinde	Gemeinde	Gemeinde	Gemeinde	Gemeinde	Nivellierungshebesätze	Amts-durchschnitt
	2026	2025	2024	2023	2022	2024	2024
Grundsteuer A	350	350	350	350	350	338	337
Grundsteuer B	400	400	400	400	400	438	402
Gewerbsteuer	390	390	370	370	370	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 Gewerbsteuer ab dem Jahr 2025 auf 390 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 Kobrow 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 2025 plant die Gemeinde Kobrow die Einführung einer Zweitwohnungssteuer. Die Satzung zur Erhebung einer Zweitwohnungssteuer ist von der Gemeinde gesondert zu beschließen.

Steuerpflichtig ist, wer im Gemeindegebiet eine Zweitwohnung innehat. Eine Zweitwohnung ist jede Wohnung im Gemeindegebiet, die jemand neben seiner Hauptwohnung zu Zwecken der Erholung, Berufsausübung, Ausbildung oder zu Zwecken des sonstigen persönlichen Lebensbedarfs innehat. Hiervon ausgenommen sind Verheiratete, die nicht dauernd getrennt leben, wenn der Nebenwohnsitz aus beruflichen Gründen begründet wurde und der Ehegatte am Hauptwohnsitz wohnt.

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 eigenen 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
Kreisumlage	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.

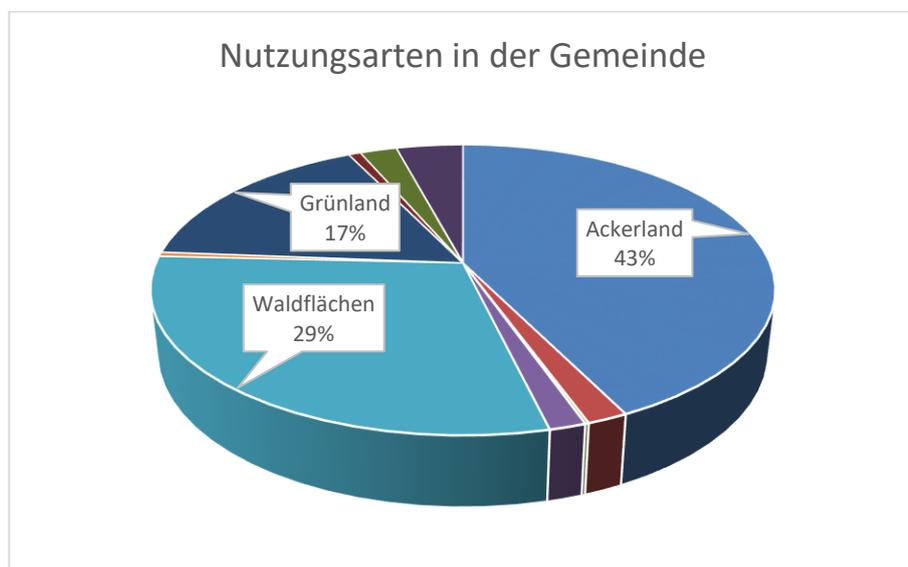
Nach dem Entwurf des kreislichen Haushaltes soll die Kreisumlage nicht geändert werden. Damit werden voraussichtlich für das Jahr 2025 und 2026 wieder 42,5 % für die Kreisumlage angesetzt. Allerdings ist die Höhe der Kreisumlage abhängig von der jeweiligen Umlagegrundlage der Gemeinde. Die Umlagegrundlage der Gemeinde Kobrow für die Berechnung der Kreis- und Amtsumlage für die Jahre 2025 und 2026 beträgt 490.080 € und fällt damit gegenüber dem Jahr 2024 (489.911 €) 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

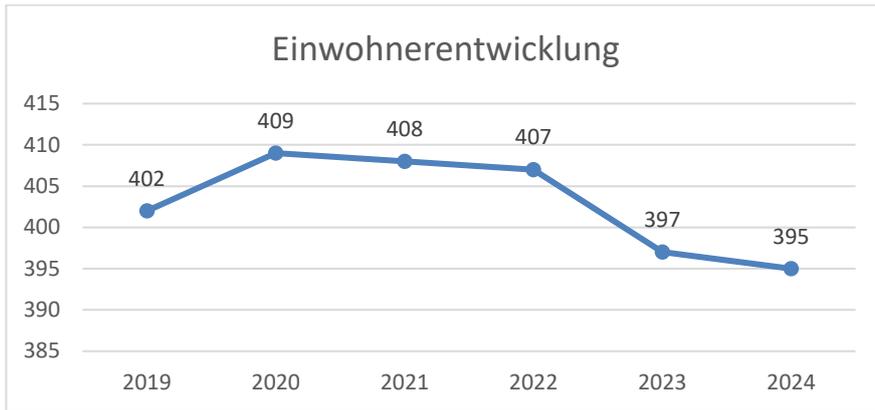
Die Gesamtfläche der Gemeinde Kobrow mit den Gemarkungen Dessin, Kobrow, Stieten und Wamckow beträgt 3.747,70 ha.



Die Gewässerlänge beträgt 25,64 und die Gewässerdichte beträgt 11,36 qm/ha.

1.3. Entwicklung der Einwohnerzahl

2019	2020	2021	2022	2023	2024
402	409	408	407	397	395



	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
Gesamt	12.202	12.140	12.176	12.159	11.815	11.722

1.4. Beteiligungen, Mitgliedschaften und Einrichtungen

Mitgliedschaften

- Städte- und Gemeindetag
- Wasser- und Bodenverbände „Obere Warnow, Mittlere Elde und Mildnitz-Lübzer-Elde“
- Zweckverband Anteilseigener WEMAG
- Kommunalen Schadensausgleich
- Schulverband Sternberg

Mitglied des Kommunalen Anteilseignerverbandes der WEMAG:

Bilanzieller Wert per 31.12.2011 20.556,48 €

Die Gemeinde ist Eigentümer/ Bewirtschafter folgender Einrichtungen

126050	Feuerwehrgerätehaus	424030	Badestrand
424020	Mehrzweckhalle / Sportplatz	553000	Feierhalle

1.5 Schulen, Hort, Kindertagesstätten

Schulen

Die Gemeinde Kobrow ist Mitglied des Schulverbandes Sternberg. Die Schulkinder der Gemeinde besuchen die Grundschule in Sternberg. Seit dem Schuljahr 2009/10 besuchen die Schüler die Haupt- und Realschule die kooperative Gesamtschule in Sternberg unter Trägerschaft des Landkreises. Der Schulverband finanziert sich über die Erhebung von Schulverbandsumlagen. Für Schüler, die andere Schulen besuchen, zahlt die Gemeinde Schulkostenbeiträge entsprechend dem Schulgesetz (2 Schüler Nils-Stensen Schule Schwerin).

Die Schulkinder der Gemeinde Kobrow besuchen folgende Schulen:

Schuljahr	SV Sternberg	GS Dabel	KGS Sternberg	Sonstige	Gesamt
2019/ 2020	12		13	2	27
2020/ 2021	6		13	2	21
2021/ 2022	6		7	3	16
2022/ 2023	11		8	1	20
2023/ 2024	14	1	7	1	23
2024/ 2025	14	1	5	1	21
2025/ 2026	10	1	9	1	21

Schulverband Sternberg:

	2017/18	2018/19	2019/20	2020/21	2021/22	2022/23	2023/24	2024/25	2025/26
Sternberg	132	124	136	131	145	158	135	118	110
Witzin	9	10	15	18	23	24	22	22	20
Kobrow	10	9	5	6	13	11	14	14	10
Mustin	7	9	13	13	13	14	11	7	6
Weitendorf	10	11	7	9	11	11	11	8	7
Dabel	6	7	4	4	5	3	3	3	3
Hohen Pritz	0	0	0	0	0	0	0	1	1
Borkow	1	1	2	2	3	3	3	3	3
	175	171	182	183	213	224	199	176	160
Sonst.Gem.	9	12	14	7	8	4	2	2	2
Gesamt	184	183	196	190	221	228	201	178	162

Kindertagesstätten

Die Kinder der Gemeinde besuchen folgende Kindertagesstätten:

	DRK Stg		Kita Sternberg		ASB Dabel		Hort	Tages- pflege	Kloster Dobbertin			Sonstige			Ges.	
	KK	KG	KK	KG	KK	KG			KK	KG	Hort	KK	KG	Hort		
2018	1	4	1	1	1	1		1			1			2	9	22
2019	1	6	3	1	1	1			2		2			1	10	28
2020																21
2021																26
2022																27
2023																30
2024																29
2025																35
2026																33

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. Aus diesem Grund besteht unsererseits keine Übersicht mehr, welche Einrichtung ein Kind besucht, da die Träger der

Einrichtungen die Kinder nunmehr zum Landkreis melden. 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 Euro und im Jahr 2026 monatlich 204,53 EUR.

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 Kobrow laut der Stichtagsermittlung im März 2024 32 betreute Kinder, durchschnittlich im Jahr 2024 aber 29 Kinder.

2. Überblick über die Entwicklung der Haushaltswirtschaft

2.1. Entwicklung der Jahresergebnisse

Kobrow	Vorl. Ergebnis 2021	Vorl. Ergebnis 2022	Vorl. Ergebnis 2023	Plan 2024	Haushaltsjahr 2025	Haushaltsjahr 2026	Finanzplanjahr 2027	Finanzplanjahr 2028	Finanzplanjahr 2029
Erträge	578.519	493.475	588.196	597.200	583.600	590.900	594.600	594.600	591.200
Aufwendungen	580.690	638.779	645.172	701.400	814.300	794.200	803.300	807.300	803.300
Jahresergebnis	-2.171	-145.304	-56.976	-104.200	-230.700	-203.300	-208.700	-212.700	-212.100
Einschl.									
Aufl. Sonderposten	43.883	43.179	42.900	39.900	39.500	39.500	39.100	39.100	35.700
Abzgl. Abschreibungen	80.778	84.793	65.900	65.800	71.100	70.700	69.800	69.800	65.300
Saldo	-36.895	-41.614	-23.000	-25.900	-31.600	-31.200	-30.700	-30.700	-29.600
Entnahme aus der allg. KR	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entnahme aus der KR f. inv. SZ	0	0	0	0	3.900	3.900	3.800	3.800	3.800
Entnahme aus der ISP	24.600	0	8.493	29.300	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600
Entnahme aus der KR f. übergemeindliche ZW	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Entnahme FAR	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Jahresergebnis	22.429	-145.304	-48.484	-74.900	-205.200	-177.800	-183.300	-187.300	-186.700
Ergebnisvortrag aus Vorjahr	207.297*	229.726	84.422	35.938	-38.962	-244.162	-421.962	-605.262	-792.562
Ergebnis	229.726	84.422	35.938	-38.962	-244.162	-421.962	-605.262	-792.562	-979.262

*gem. Jahresergebnis 2020

Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes verbleibt ein Ergebnisvortrag in Höhe von -979.262 €.

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

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)	746.463*	763.524	697.278	705.091	626.791	427.691	255.591	77.591	-104.409
Jahresbezogener Saldo lfd. Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Nr. 18)	17.061	-66.246	7.813	-78.300	-199.100	-172.100	-178.000	-182.000	-182.500
Auszahlungen planmäßige Tilgung von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nr. 32)	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Haushaltsausgleich Finanzhaushalt	763.524	697.278	705.091	626.791	427.691	255.591	77.591	-104.409	-286.909

*gem. Jahresergebnis 2020

Zum 31.12.2021 weist der Finanzhaushalt einen Betrag in Höhe von 763.524 € aus. Dieser wird in die folgenden Haushaltsjahre übertragen. Zum Ende des Finanzplanungszeitraumes ergibt sich somit ein Betrag in Höhe von voraussichtlich -286.909 €.

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

Die liquiden Mittel der Gemeinde betragen im Jahresabschluss 2021: 1.736.168 €

Der Haushaltsausgleich ist in den Haushaltsjahren 2025 und 2026 gegeben. Die ausgewiesenen Beträge des Saldos laufende Ein- und Auszahlungen verändern sich im Planungszeitraum auf -286.909 €. Der voraussichtliche Kassenbestand beläuft sich zum 31.12.2029 auf gerundet -367.478 €.

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)	727.420,58	670.322	637.822	207.022	61.622	0	0
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	78.578	222.778
3	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	727.420,58	670.322	637.822	207.022	61.622	-78.578	-222.778
4	Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	697.278,43	705.091	626.791	427.691	255.591	77.591	-104.409
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)	7.812,73	-78.300	-199.100	-172.100	-178.000	-182.000	-182.500
7	+ Saldo laufende Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	705.091,16	626.791	427.691	255.591	77.591	-104.409	-286.909
8	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	29.036,97	-36.174	9.626	-222.074	-195.374	-157.574	-119.774
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)	-65.210,88	45.800	-231.700	26.700	37.800	37.800	37.800
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	-36.173,91	9.626	-222.074	-195.374	-157.574	-119.774	-81.974
13	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres	1.105,18	1.405	1.405	1.405	1.405	1.405	1.405
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)	299,82	0	0	0	0	0	0
16	+ Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgängen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	1.405,00	1.405	1.405	1.405	1.405	1.405	1.405
17	= Saldo der liquiden Mittel und der Kassenkredite zum 31. Dezember des Haushaltsjahres	670.322,25	637.822	207.022	61.622	-78.578	-222.778	-367.478

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
1. Bestand zum jeweiligen Haushaltsvorjahr			1.494.273	16.442				
4. Haushaltsvorjahr	2021	229.726	Z: 0 E: 0 B: 1.494.273	Z: 20.327 E: 24.600 B: 12.169	0 0 0	0 0 0	1.736.168	4.318,83
3. Haushaltsvorjahr	2022	84.422	Z: 0 E: 0 B: 1.494.273	Z: 19.084 E: 0 B: 16.921	0 0 0	0 0 0	1.595.616	3.901,26
2. Haushaltsvorjahr	2023	35.938	Z: 0 E: 0 B: 1.494.273	Z: 29.302 E: 8.493 B: 37.730	0 0 0	0 0 0	1.567.941	3.842,99
1. Haushaltsvorjahr	2024	-38.962	Z: 0 E: 0 B: 1.494.273	Z: 19.660 E: 29.300 B: 28.090	0 0 0	0 0 0	1.483.401	3.653,70
2.1. Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2025	-244.162	Z: 0 E: 0 B: 1.494.273	Z: 21.600 E: 25.500 B: 24.190	0 0 0	0 0 0	1.274.301	3.146,42
2.2. Bestand zum Ende des Haushaltsjahres	2026	-421.962	Z: 0 E: 0 B: 1.494.273	Z: 21.600 E: 25.500 B: 20.290	0 0 0	0 0 0	1.092.601	2.704,46
3. Bestand zum Ende des jeweiligen Haushaltsfolgejahres								
1. Haushaltsfolgejahr	2027	-605.262	Z: 0 E: 0 B: 1.494.273	Z: 21.600 E: 25.400 B: 16.490	0 0 0	0 0 0	905.501	
2. Haushaltsfolgejahr	2028	-792.562	Z: 0 E: 0 B: 1.494.273	Z: 21.600 E: 25.400 B: 12.690	0 0 0	0 0 0	714.401	
3. Haushaltsfolgejahr	2029	-979.262	Z: 0 E: 0 B: 1.494.273	Z: 21.600 E: 25.400 B: 8.890	0 0 0	0 0 0	523.901	
4. Bestand zum Ende des Finanzplanungszeitraumes			1.494.273	8.890	0	0	523.901	

Das Eigenkapital beträgt im Jahresabschluss 2021:

1.736.168 €

Bis zum Ende des Finanzplanungszeitraumes verringert sich das Eigenkapital auf 523.901 €. 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-Wend.	798.842	6,3%	823.434	6,5%	858.401	6,4%	886.978	6,6%	921.3231	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%
	12.774.876	100%	12.659.309	100%	13.473.474	100%	13.475.878	100%	14.665.818	100%	15.053.107	100%	15.053.107	100%

*laut Orientierungsdaten 2025

4.2. Entwicklung der Amtsumlage

	2020	2021	2022	2023	2024	2025	2026
	19,87%	19,34%	18,36%	17,85%	17,44%	23,34 %	24,53 %
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-Wend.	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
	2.244.994	2.448.400	2.630.500	2.404.700	2.350.300	3.423.600	3.599.100

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
	4.201.000	4.019.600	3.254.500	3.251.400	3.074.100	2.934.200	2.909.300	2.910.200
./ 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
Verwaltungskosten	3.525.000	3.343.600	2.671.700	2.668.600	2.540.400	2.401.800	2.376.900	2.353.600

Im 1.Haushaltsentwurf des Haushaltsplanes 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 erfolgt voraussichtlich am 21.01.2025.

5. Übersicht über Verpflichtungsermächtigungen

Verpflichtungsermächtigungen fallen 2025 und 2026 nicht an.

6. Entwicklung der Verbindlichkeiten

Die Gemeinde Kobrow hat keine Verbindlichkeiten gegenüber von Kreditinstituten.

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	22.187	20.423	21.141	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
Grundsteuer B	40120000	43.523	43.509	43.679	43.500	43.500	43.500	43.500	43.500	43.500
Gewerbesteuer	40130000	144.994	151.386	117.965	150.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
Eink.-u. Lohnsteuer	40210000	134.911	140.753	147.268	150.200	166.400	173.300	180.000	180.000	180.000
Umsatzsteueranteile	40220000	36.083	31.851	32.365	30.500	23.300	23.700	24.000	24.000	24.000
Hundesteuer	40320000	2.663	2.626	2.682	2.000	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
Zweitwohnungssteuer	40340000	0	0	0	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
Allg.Schlüsselzuweisungen	41111000	55.946	0	96.370	96.300	107.900	107.900	105.000	105.000	105.000
Summe Erträge		440.307	390.548	461.470	494.500	486.700	494.000	498.100	498.100	498.100
Gewerbest.-Umlage	54310000	13.433	14.903	13.074	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
Kreisumlage	54421000	157.278	228.381	195.209	195.300	208.300	208.300	210.000	210.000	210.000
Altfehlbetragsumlage	54421100	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Amtsumlage	54422000	74.101	76.604	96.380	92.900	114.400	120.200	125.000	125.000	125.000
Summe Aufwendungen		244.811	319.888	304.663	302.400	336.900	342.700	349.200	349.200	349.200
Überschuss 1		195.495	70.659	156.807	192.100	149.800	151.300	148.900	148.900	148.900
Abzüglich:										
Schulumlage/Beiträge GS ¹		12.911	13.569	23.133	32.800	43.500	33.000	33.000	33.000	33.000
Schulumlage/Beiträge RS ²		15.538	5.547	10.215	11.200	10.000	21.000	21.000	21.000	21.000
Zuweisungen für Kita ³		47.814	54.304	63.673	73.900	83.000	83.000	83.000	83.000	83.000
Zwischensumme:		76.263	73.421	97.021	117.900	136.500	137.000	137.000	137.000	137.000
Überschuss 2		119.232	-2.761	59.786	74.200	13.300	14.300	11.900	11.900	11.900
Nachrichtlich:										
Investive allg. SZ	20120000	14.331	0	0	0	0	0	0	0	0
Infrastrukturpauschale	68130000, 68810000	5.996	19.084	29.302	29.300	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600
Pauschale Wegfall Straßenausbaubeiträge ⁴		16.417	16.308	16.245	16.500	16.200	16.200	16.200	16.200	16.200

Produktkonten lauten wie folgt:

¹ Schulumlage/Beiträge GS

² Schulumlage/Beiträge RS

³ Zuweisungen für Kita

⁴ Pauschale Wegfall Straßenausbaubeiträge:

211020.52544000

215020.54143000

361000.54143000

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	9.401	9.460	9.769	10.500	14.700	14.900	14.900	14.900	14.900
Bauhof	114030	7.131	6.940	12.657	7.900	18.600	19.600	20.200	20.200	20.200
Freiwillige Feuerwehr	126050	3.555	3.580	2.771	4.500	5.800	5.800	6.000	6.500	6.500
Gesamt Personalaufwendungen		20.087	19.980	25.197	22.900	39.100	40.300	41.100	41.600	41.600
Gesamtaufwendungen		580.690	638.779	645.172	701.400	814.300	794.200	803.300	807.300	803.300
% zu Gesamtaufwendungen		3 %	3 %	4 %	3 %	5 %	5 %	5 %	5 %	5 %

Der Stellenplan für beide Haushaltsjahre sieht eine VzÄ in Höhe von 0,5128 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
114030		Bauhof	1.607	3.023	4.164	5.800	6.100	6.300
	52210000	Containerentsorgung	198	740	543	800	800	800
	52310000	Unterhaltung	108	30	15	300	300	300
	52350000	Fahrzeugunterhaltung	912	639	1.793	2.000	2.100	2.200
	52370000	Unterhaltung BGA	281	366	871	700	1.000	1.100
126050		Feuerwehr	11.544	11.295	10.509	13.300	24.400	18.800
	52260000	Strom	1.452	-612	2.163	2.000	3.000	3.200
	52310000	Unterhaltung	50	5.796	1.154	1.000	1.000	1.000
	52350000	Fahrzeugunterhaltung	5.592	1.924	2.497	4.000	4.000	4.500
281000		Heimatspflege	3.826	0	55	1.500	1.500	1.500
424020		Sporthalle / Sportplatz	16.005	9.477	16.877	23.600	23.600	23.700
	52310000	Unterhaltung	5.758	607	6.060	8.500	10.000	10.000
541000		Gemeindestraßen	61.001	39.344	34.377	47.100	52.100	52.600
	52260000	Strom	3.668	4.262	4.518	6.000	6.000	6.000
	52330000	Unterhaltung Straßen	26.714	23.429	25.959	27.600	27.600	27.600
	52339000	Unterhaltung Beleuchtung	389	485	386	3.000	3.000	3.000
	52920000	Baumpflege	30.229	10.828	1.279	10.000	15.000	15.000
545000		Winterdienst / Straßenreinigung	12.899	7.725	5.089	16.000	16.500	17.500
552000		Wasser- und Bodenverband	36.534	38.008	38.009	36.800	36.800	36.800
553060		Feierhalle / Friedhof	739	0	0	100	500	100
		Gesamt:	144.155	108.872	109.188	144.300	161.600	157.400
		Gesamtaufwendungen:	580.690	638.779	645.172	701.400	814.300	794.200
		Aufwendungen in Prozent:	25 %	17 %	17 %	21 %	20 %	20 %

7.4 Besondere Aufwendungen 2025/2026 inkl. Nutzung Infrastrukturpauschale

	2025	2026	Bemerkungen
Erhöhte Kosten Fahrzeug- und Geräteprüfung FFW	2.500 €	2.500 €	
Erhöhte Aufwendungen für Verdienstaussfall	3.500 €	1.500 €	
Brandschutzbedarfsplanung	1.800 €		
Erhöhte Aufwendungen Aus- und Fortbildung FFW	3.000 €	1.000 €	
Baumpflegemaßnahmen	15.000 €	15.000 €	Infrastrukturpauschale
Erhöhte Bewirtschaftungsaufwendungen Winterdienst - Streugut	2.000 €	2.500 €	
Erhöhte Unterhaltung Maschinen Winterdienst	1.500 €	2.000 €	
Erhöhte Aufwendungen für Dienstleistungen Winterdienst	12.000 €	12.000 €	Infrastrukturpauschale
Fahrzeugunterhaltung Winterdienst	1.000 €	1.000 €	
Deko Feierhalle	500 €		

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 Bauhof 114030

- mit Investitions-Nr. 1140302501 Rasentraktor; Ansatz: 7.000 €

Der vorhandene Rasentraktor ist aufgrund der vielen Betriebsstunden sehr reparaturbedürftig und benötigt eine kostenintensive Grundinstandsetzung. Die Ersatzbeschaffung ist kostengünstiger als die Kostenschätzung für eine Grundinstandsetzung.

Produkt Feuerwehr 126050

- mit Investitions-Nr. 1260502601 Tragkraftspritze TS 8; Ansatz: 15.000 €, Förderung 3.900 €

Dabei handelt es sich um eine Ersatzbeschaffung.

Produkt Dorfgemeinschaftshaus 573020

- mit Investitions-Nr. 5730202501 Sanierung Mehrzweckhalle Dorfzentrum Kobrow; Ansatz: 437.300 €, Förderung 174.800 €

Das vorhandene Dorfgemeindehaus soll umfassend saniert werden. Mit der Sanierung soll eine multifunktionale und barrierefreie Einrichtung geschaffen werden, die den aktuellen und zukünftigen Standards entspricht (Barrierefreiheit, Dachsanierung etc.). Ferner soll ein Zentrum für alle Bewohner und Besucher entstehen.

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.	323	559	601	500	800	800	800	800	800
111040	56920000	Verfüungsmittel	0	25	0	200	200	200	200	200	200
114050	56420000	Beiträge zu Wirtschaftsverbänden	277	352	353	300	400	400	500	500	500
126050	54190000	Kameradschaftskasse FFW	500	500	555	400	800	800	800	800	800
281000		Heimat- u. Kulturpflege	4.088	312	722	5.300	2.300	2.300	2.300	2.300	2.300
331000		Förderung Wohlfahrtspflege	350	250	100	500	500	500	500	500	500
362000		Jugendarbeit	3.779	3.462	4.235	4.700	5.600	5.600	5.700	5.700	5.700
573020		Gemeindehaus	0	0	108	100	100	100	100	100	100
Freiwillige Leistungen			9.316	5.460	6.674	12.000	10.700	10.700	10.900	10.900	10.900
Summe Aufwendungen			580.690	638.779	645.172	701.400	814.300	794.200	803.300	807.300	803.300
Anteil am Ergebnishaushalt			2 %	1 %	1 %	2 %	1 %	1 %	1 %	1 %	1 %

10. Fazit und Ausblick

Die Gemeinde weist eine gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit auf.

Der Ergebnishaushalt weist ab dem Haushaltsjahr 2024 ein negatives Ergebnis aus.

Der Finanzhaushalt weist nur bis zum Ende des Planungszeitraumes 2027 ein positives Ergebnis aus.

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

Um den Haushaltsausgleich in den kommenden Jahren trotz steigender Belastungen (z.B. für Energiekosten, lfd. Unterhaltung der Infrastrukturen u.ä.) 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.

Kobrow, den

.2025

Schröder
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	365.100,04	398.200	378.800	386.100	393.100	393.100	393.100
	40110000 Grundsteuer A	21.140,93	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	40120000 Grundsteuer B	43.679,27	43.500	43.500	43.500	43.500	43.500	43.500
	40130000 Gewerbesteuer	117.964,89	150.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	40210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	147.268,16	150.200	166.400	173.300	180.000	180.000	180.000
	40220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	32.365,11	30.500	23.300	23.700	24.000	24.000	24.000
	40320000 Hundesteuer	2.681,68	2.000	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	40340000 Zweitwohnungssteuer	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	133.594,78	133.200	144.400	144.400	141.500	141.500	138.100
	41111000 Schlüsselzuweisung	96.370,42	96.300	107.900	107.900	105.000	105.000	105.000
	41500000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten	37.224,36	36.900	36.500	36.500	36.500	36.500	33.100
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	42.276,19	43.600	38.600	38.600	38.200	38.200	38.200
	43200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	3.944,00	5.000	0	0	0	0	0
	43224000 Entgelte für das Bestattungswesen	175,00	100	100	100	100	100	100
	43229000 Sonstige Entgelte	35.111,32	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
	43700000 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte (öffentlich-rechtlich)	3.045,87	3.000	3.000	3.000	2.600	2.600	2.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.914,91	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
	44110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	5.914,91	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	36,77	200	0	0	0	0	0
	44243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	200	0	0	0	0	0
	44251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	36,77	0	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-2.352,51	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	47151000 Zinserträge von inländischen Banken	466,79	100	100	100	100	100	100
	47169000 Zinserträge von Sonstigen	1.854,55	0	0	0	0	0	0
	47800000 Finanzerträge aus Wertpapieren des Anlagevermögens	3.415,15	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	47920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	-8.089,00	100	100	100	100	100	100
9	+ Sonstige laufende Erträge	43.625,52	11.200	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	46112000 Erträge aus der Veräußerung von Grundstücken und Gebäuden	20.891,00	0	0	0	0	0	0
	46250000 Konzessionsabgaben	9.892,28	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	46260000 Erträge Spenden	0,00	200	0	0	0	0	0
	46290000 Sonstige weitere sonstige laufende Erträge	1.213,24	0	0	0	0	0	0
	46611535 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen von Steuerforderungen gegen den privaten Bereich	-176,00	0	0	0	0	0	0
	49190000 Erträge aus abgeschriebenem Forderungen	11.805,00	0	0	0	0	0	0
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	588.195,70	597.200	583.600	590.900	594.600	594.600	591.200
11	– Personalaufwendungen	28.981,61	30.300	44.300	45.100	45.800	46.300	46.500
	50100000 Aufwendungen für ehrenamtlich Tätige	10.760,00	13.400	18.800	18.600	18.400	18.900	19.100
	50220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	12.749,86	11.100	17.400	18.100	18.500	18.500	18.500
	50420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	3.944,42	3.800	6.000	6.300	6.600	6.600	6.600
	50430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	951,99	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	50520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer	75,84	500	300	300	300	300	300
	50590000 Sonstige Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen	499,50	500	800	800	1.000	1.000	1.000
12	– Versorgungsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	142.405,55	199.100	239.900	210.800	213.300	215.800	216.100
	52210000 Aufwendungen für Abfall	1.402,23	1.400	1.900	1.900	1.900	2.000	2.000
	52220000 Aufwendungen für Abwasser	72,30	400	300	300	300	300	300
	52240000 Aufwendungen für Heizung	5.933,58	7.000	6.000	6.000	7.000	7.000	7.000
	52260000 Aufwendungen für Strom	7.975,50	10.400	11.300	11.500	11.700	11.700	11.700
	52270000 Aufwendungen für Wasser	153,21	700	500	500	500	500	500

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
	52310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.228,97	9.800	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
	52320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	300	300	300	300	300	300
	52321000 Gebäudereinigung	3.120,00	3.600	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	52322000 Bewirtschaftung der Außenanlagen	1.451,41	2.300	2.300	2.800	2.800	3.300	3.300
	52330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	26.108,41	28.300	35.900	28.900	29.300	29.300	29.300
	52339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens	385,88	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	52350000 Fahrzeugunterhaltung	4.290,21	6.500	7.100	7.700	8.300	8.400	8.500
	52360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	1.197,58	2.600	3.500	4.000	4.000	4.500	4.500
	52370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.428,51	2.800	11.600	4.200	4.300	4.900	5.000
	52380000 Geringwertige Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.673,96	4.400	8.300	5.400	5.400	5.900	5.900
	52480000 Sonstige bezogene Leistungen	0,00	300	100	100	100	100	100
	52490000 Sonstige Aufwendungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	112,59	2.600	2.600	2.700	2.900	3.100	3.200
	52491000 Aufwendungen für Verdienstaussfall	1.407,49	500	3.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	52543300 Aufwendungen an Schulkostenbeiträge an Sonstige	0,00	2.800	0	0	0	0	0
	52543400 Erstattung Verwaltungskosten Wasser- und Bodenverband	1.223,02	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	52544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	58.423,22	66.900	77.000	68.500	68.500	68.500	68.500
	52544200 Hortkostenumlage an Schulverband Sternberg	11.236,00	19.000	20.000	18.100	18.100	18.100	18.100
	52920000 Sonstige Aufwendungen für Dienstleistungen	4.581,48	22.200	28.800	27.500	27.500	27.500	27.500
14	– Abschreibungen	70.600,33	65.800	71.100	70.700	69.800	69.800	65.300
	53200000 Abschreibungen auf immaterielle Vermögensgegenstände	151,09	200	0	0	0	0	0
	53400000 Abschreibungen auf bebaute Grundstücke und grundstücksgleiche Rechte	3.775,51	3.900	6.100	5.900	5.900	5.900	5.900
	53500000 Abschreibungen auf das Infrastrukturvermögen	57.821,18	57.900	57.500	57.500	56.700	56.700	52.200
	53800000 Abschreibungen auf Maschinen und technische Anlagen, Fahrzeuge, Betriebs- und Geschäftsausstattung, Pflanzen, Tiere	4.281,56	3.200	3.300	3.200	3.100	3.100	3.100
	53810000 Abschreibungen auf Fahrzeuge	4.570,89	600	4.200	4.100	4.100	4.100	4.100
	53940000 Abschreibungen auf das Umlaufvermögen	0,10	0	0	0	0	0	0
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	381.596,90	394.900	436.400	452.300	458.800	458.800	458.800
	54143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	73.918,51	89.700	95.500	107.600	107.600	107.600	107.600
	54151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen	1.596,23	1.600	2.200	100	100	100	100
	54159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	0,00	300	300	400	400	400	400
	54190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.418,85	900	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	54310000 Gewerbesteuerumlage	13.074,19	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
	54421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	195.208,64	195.300	208.300	208.300	210.000	210.000	210.000
	54422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	96.380,48	92.900	114.400	120.200	125.000	125.000	125.000
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	36,00	0	0	0	0	0	0
	57910000 Sonstige Zinsen und sonstige Finanzaufwendungen aus der Vollverzinsung der Gewerbesteuer (§ 233a AO)	36,00	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige laufende Aufwendungen	21.551,89	11.300	22.600	15.300	15.600	16.600	16.600
	56120000 Aufwendungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	172,90	500	3.000	1.000	1.000	1.500	1.500
	56130000 Aufwendungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	0,00	100	100	100	100	100	100
	56150000 Aufwendungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	5.051,42	1.700	2.300	2.300	2.300	2.800	2.800
	56210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	100	200	200	200	200	200
	56250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Aufwendungen	0,00	500	6.000	500	500	500	500

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
	56251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	56300000 Geschäftsaufwendungen	1.222,61	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	56340000 Telefon, Datenübertragungskosten	119,00	200	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	56350000 Öffentliche Bekanntmachungen	300,00	300	300	300	300	300	300
	56410000 Versicherungsbeiträge	770,27	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200	1.200
	56411000 Gebäudeversicherungen	897,21	1.200	1.900	2.000	2.100	2.100	2.100
	56412000 Kfz-Versicherungen	1.514,23	1.600	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
	56420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	774,60	600	1.000	1.000	1.100	1.100	1.100
	56500000 Verluste aus dem Abgang von Gegenständen des Anlagevermögens und des Umlaufvermögens, Wertminderungen des Umlaufvermögens, Einstellungen in Sonderposten, Zuführungen zu Rückstellungen	10.128,72	0	0	0	0	0	0
	56920000 Verfügungsmittel	0,00	200	200	200	200	200	200
	56930000 Repräsentationen	600,93	500	800	800	800	800	800
	59100000 Außerordentliche Aufwendungen	0,00	100	0	0	0	0	0
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	645.172,28	701.400	814.300	794.200	803.300	807.300	803.300
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-56.976,58	-104.200	-230.700	-203.300	-208.700	-212.700	-212.100
21	- Einstellung in die Kapitalrücklage	0,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Entnahmen aus der Kapitalrücklage	8.492,99	29.300	25.500	25.500	25.400	25.400	25.400
	49220000 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	0,00	0	3.900	3.900	3.800	3.800	3.800
	49220003 Entnahme Infrastruktur- pauschale	8.492,99	29.300	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600
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
25	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	-48.483,59	-74.900	-205.200	-177.800	-183.300	-187.300	-186.700
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr *gem. vorläufigen Jahresabschluss	84.422	35.938	-38.962	-244.162	-421.962	-605.262	-792.562
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	35.938	-38.962	-244.162	-421.962	-605.262	-792.562	-979.262

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	+ Steuern und ähnliche Abgaben	386.799,54	398.200	378.800	386.100	393.100	393.100	393.100
	60110000 Grundsteuer A	21.135,57	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	60120000 Grundsteuer B	43.931,08	43.500	43.500	43.500	43.500	43.500	43.500
	60130000 Gewerbesteuer	138.212,39	150.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	60210000 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	148.280,13	150.200	166.400	173.300	180.000	180.000	180.000
	60220000 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	32.581,29	30.500	23.300	23.700	24.000	24.000	24.000
	60320000 Hundesteuer	2.659,08	2.000	2.600	2.600	2.600	2.600	2.600
	60340000 Zweitwohnungssteuer	0,00	0	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	96.370,42	96.300	107.900	107.900	105.000	105.000	105.000
	61111000 Schlüsselzuweisung	96.370,42	96.300	107.900	107.900	105.000	105.000	105.000
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0,00	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	39.014,58	40.600	35.600	35.600	35.600	35.600	35.600
	63200000 Benutzungsgebühren, Beiträge und ähnliche Entgelte, Kostenerstattungen	3.944,00	5.000	0	0	0	0	0
	63224000 Entgelte für das Bestattungswesen	175,00	100	100	100	100	100	100
	63229000 Sonstige Entgelte	34.895,58	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500	35.500
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.924,91	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
	64110000 Mieten und Pachten, Erbbauzinsen	5.924,91	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	13,89	200	0	0	0	0	0
	64243000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von Gemeinden und Gemeindeverbänden	0,00	200	0	0	0	0	0
	64251000 Kostenerstattungen und Kostenumlagen von privaten Unternehmen	13,89	0	0	0	0	0	0
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	10.048,49	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	67151000 Zinseinzahlungen für Kredite von inländischen Banken	466,79	100	100	100	100	100	100
	67169000 Zinserträge von Sonstigen	1.854,55	0	0	0	0	0	0
	67800000 Finanzeinzahlungen aus Wertpapieren des Anlagevermögens	3.415,15	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400	3.400
	67920000 Vollverzinsung aus Gewerbesteuer (§ 233a AO)	4.312,00	100	100	100	100	100	100
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	18.846,12	11.200	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	66250000 Konzessionsabgaben	10.229,89	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	66260000 Spenden	0,00	200	0	0	0	0	0
	66270000 Versicherungserstattungen	110,00	0	0	0	0	0	0
	66290000 Sonstige laufende Einzahlungen (Sonstige)	13,24	0	0	0	0	0	0
	66810000 Zuführungen aus Zuweisungen f. Infrastruktur nach § 23 FAG	8.492,99	0	0	0	0	0	0
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	557.017,95	557.300	544.100	551.400	555.500	555.500	555.500
10	– Personalauszahlungen	28.881,61	30.300	44.300	45.100	45.800	46.300	46.500
	70100000 Auszahlungen für ehrenamtlich Tätige	10.660,00	13.400	18.800	18.600	18.400	18.900	19.100
	70220000 Dienstbezüge und dergleichen für Arbeitnehmer	12.749,86	11.100	17.400	18.100	18.500	18.500	18.500
	70420000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für Arbeitnehmer	3.944,42	3.800	6.000	6.300	6.600	6.600	6.600
	70430000 Beiträge zur gesetzlichen Sozialversicherung für ehrenamtlich Tätige	951,99	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000	1.000
	70520000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Arbeitnehmer	75,84	500	300	300	300	300	300
	70590000 Beihilfen, Unterstützungsleistungen und dergleichen für Sonstige	499,50	500	800	800	1.000	1.000	1.000
11	– Versorgungsauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	148.256,85	199.100	239.900	210.800	213.300	215.800	216.100
	72210000 Auszahlungen für Abfall	2.017,47	1.400	1.900	1.900	1.900	2.000	2.000
	72220000 Auszahlungen für Abwasser	72,30	400	300	300	300	300	300
	72240000 Auszahlungen für Heizung	10.530,26	7.000	6.000	6.000	7.000	7.000	7.000

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
	72260000 Auszahlungen für Strom	6.670,70	10.400	11.300	11.500	11.700	11.700	11.700
	72270000 Auszahlungen für Wasser	177,01	700	500	500	500	500	500
	72310000 Unterhaltung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	7.215,48	9.800	11.300	11.300	11.300	11.300	11.300
	72320000 Bewirtschaftung der Grundstücke, Außenanlagen, Gebäude und Gebäudeeinrichtungen	0,00	300	300	300	300	300	300
	72321000 Bewirtschaftung der Grundstücke	3.120,00	3.600	3.300	3.300	3.300	3.300	3.300
	72322000 Bewirtschaftung der Außenanlagen	2.256,81	2.300	2.300	2.800	2.800	3.300	3.300
	72330000 Unterhaltung des Infrastrukturvermögens	26.108,41	28.300	35.900	28.900	29.300	29.300	29.300
	72339000 Unterhaltung des sonstigen Infrastrukturvermögens	385,88	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000	3.000
	72350000 Fahrzeugunterhaltung	4.294,17	6.500	7.100	7.700	8.300	8.400	8.500
	72360000 Unterhaltung der Maschinen und technischen Anlagen	862,91	2.600	3.500	4.000	4.000	4.500	4.500
	72370000 Unterhaltung der Betriebs- und Geschäftsausstattung	2.428,51	2.800	11.600	4.200	4.300	4.900	5.000
	72380000 Unterhaltung der geringwertigen Geräte, Ausrüstungs- und sonstige Gebrauchsgegenstände	3.717,81	4.400	8.300	5.400	5.400	5.900	5.900
	72480000 Sonstige bezogene Leistungen	0,00	300	100	100	100	100	100
	72490000 Sonstige Auszahlungen für Sachleistungen und Verbrauchsmittel	730,95	2.600	2.600	2.700	2.900	3.100	3.200
	72491000 Auszahlungen für Verdienstausschlag	1.407,49	500	3.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	72543300 Auszahlungen Schulkostenbeiträge an Sonstige	0,00	2.800	0	0	0	0	0
	72543400 Auszahlungen Verwaltungskosten Wasser- und Bodenverband	1.223,02	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300	1.300
	72544000 Kostenerstattungen an Zweckverbände	58.423,22	66.900	77.000	68.500	68.500	68.500	68.500
	72544200 Sonderumlage Schulverband Sternberg	11.236,00	19.000	20.000	18.100	18.100	18.100	18.100
	72920000 Sonstige Auszahlungen für Dienstleistungen	5.378,45	22.200	28.800	27.500	27.500	27.500	27.500
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	360.661,25	394.900	436.400	452.300	458.800	458.800	458.800
	74143000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Gemeinden und Gemeindeverbände	76.393,27	89.700	95.500	107.600	107.600	107.600	107.600
	74151000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an private Unternehmen(DRK)	1.596,23	1.600	2.200	100	100	100	100
	74159000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an den sonstigen privaten Bereich	0,00	300	300	400	400	400	400
	74190000 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke an Sonstige	1.773,85	900	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	74310000 Gewerbesteuerumlage	12.938,63	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
	74421000 Allgemeine Umlagen an Landkreise	195.208,64	195.300	208.300	208.300	210.000	210.000	210.000
	74422000 Allgemeine Umlagen an Amt oder geschäftsführende Gemeinde	72.750,63	92.900	114.400	120.200	125.000	125.000	125.000
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0,00	0	0	0	0	0	0
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0,00	0	0	0	0	0	0
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	11.405,51	11.300	22.600	15.300	15.600	16.600	16.600
	76120000 Auszahlungen für Aus- und Fortbildung, Umschulung	43,50	500	3.000	1.000	1.000	1.500	1.500
	76130000 Auszahlungen für übernommene Reisekosten für Dienstreisen und Dienstgänge	37,80	100	100	100	100	100	100
	76150000 Auszahlungen für Dienst- und Schutzkleidung, persönliche Ausrüstungsgegenstände	5.051,42	1.700	2.300	2.300	2.300	2.800	2.800
	76210000 Mieten, Pachten und Erbbauzinsen	0,00	100	200	200	200	200	200
	76250000 Sachverständigen-, Gerichts- und ähnliche Auszahlungen	0,00	500	6.000	500	500	500	500
	76251000 Vergütungen einschließlich Reisekosten an Sachverständige	0,00	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500	1.500
	76300000 Geschäftsauszahlungen	1.139,43	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	76340000 Telefon, Datenübertragungskosten	59,50	200	1.100	1.100	1.100	1.100	1.100
	76350000 Öffentliche Bekanntmachungen	300,00	300	300	300	300	300	300
	76410000 Versicherungsbeiträge	770,27	1.100	1.100	1.100	1.200	1.200	1.200
	76411000 Gebäudeversicherungen	897,21	1.200	1.900	2.000	2.100	2.100	2.100

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
	76412000 Kfz-Versicherungen	1.532,88	1.600	2.000	2.100	2.100	2.100	2.100
	76420000 Beiträge zu Wirtschaftsverbänden, Berufsvertretungen und Vereinen	774,60	600	1.000	1.000	1.100	1.100	1.100
	76920000 Verfügungsmittel	0,00	200	200	200	200	200	200
	76930000 Repräsentationen	798,90	500	800	800	800	800	800
	76950000 Außerordentliche Auszahlungen	0,00	100	0	0	0	0	0
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	549.205,22	635.600	743.200	723.500	733.500	737.500	738.000
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	7.812,73	-78.300	-199.100	-172.100	-178.000	-182.000	-182.500
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	20.809,22	0	196.400	25.500	21.600	21.600	21.600
	68130000 Einzahlungen Infrastruktur- pauschale Land	29.302,21	0	21.600	21.600	21.600	21.600	21.600
	68142002 Sonderhilfen des Landes	0,00	0	0	3.900	0	0	0
	68142003 Einzahlung linfrastrukturpau- schale § 23 neu ab 2020 befristet	-8.492,99	0	0	0	0	0	0
	68170000 Anzahlungen auf Sonderposten zum Anlagevermögen	0,00	0	174.800	0	0	0	0
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	16.245,09	16.500	16.200	16.200	16.200	16.200	16.200
	68310001 Einzahlung Anzahlung pausch. Ausgleich Wegfall Straßenaus- baubeiträge	16.245,09	16.500	16.200	16.200	16.200	16.200	16.200
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	20.891,00	0	0	0	0	0	0
	68500000 Einzahlungen für Sachanlagen	20.891,00	0	0	0	0	0	0
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0,00	29.300	0	0	0	0	0
	68810000 Einzahlung Infrstrukturpausch ale § 23 FAG M-V	0,00	29.300	0	0	0	0	0
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	57.945,31	45.800	212.600	41.700	37.800	37.800	37.800
25	- Auszahlungen für Anlagevermögen	119.574,82	0	444.300	15.000	0	0	0
	78560710 Auszahlungen für Fahrzeuge	0,00	0	7.000	0	0	0	0
	78560730 Auszahlungen für Betriebsvorrichtungen	911,54	0	0	0	0	0	0
	78570821 Auszahlungen für Betriebsausstattung	0,00	0	0	15.000	0	0	0
	78590960 Auszahlungen für Anlagen im Bau	118.663,28	0	437.300	0	0	0	0
26	- Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0,00	0	0	0	0	0	0
27	- Sonstige Investitionsauszahlungen	3.581,37	0	0	0	0	0	0
	78831000 Fertige Erzeugnisse	3.581,37	0	0	0	0	0	0
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	123.156,19	0	444.300	15.000	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-65.210,88	45.800	-231.700	26.700	37.800	37.800	37.800
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag (Summe der Nummern 18 und 29)	-57.398,15	-32.500	-430.800	-145.400	-140.200	-144.200	-144.700
31	+ Einzahlungen aus der Aufnahme von Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen	0,00	0	0	0	0	0	0
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

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
34	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Krediten für Investitionen und Investitionsförderungsmaßnahmen (Nummer 31 abzüglich Nummern 32 und 33)	0,00	0	0	0	0	0	0
35	Saldo der durchlaufenden Gelder und ungeklärten Zahlungsvorgänge	299,82	0	0	0	0	0	0
36	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)	-57.098,33	-32.500	-430.800	-145.400	-140.200	-144.200	-144.700
37	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen (Saldo der Nummern 18 und 32)	7.812,73	-78.300	-199.100	-172.100	-178.000	-182.000	-182.500
	nachrichtlich:							
38	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsvorjahres *gem. vorläufigen Jahresabschluss	697.278,43	705.091	626.791	427.691	255.591	77.591	-104.409
39	Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 37 und 38)	705.091,16	626.791	427.691	255.591	77.591	-104.409	-286.909
	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	18.000	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	365.100,04	398.200	378.800	386.100	393.100	393.100	393.100
	darunter:							
	1.1 Grundsteuer A	21.140,93	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000	22.000
	1.2 Grundsteuer B	43.679,27	43.500	43.500	43.500	43.500	43.500	43.500
	1.3 Gewerbesteuer	117.964,89	150.000	120.000	120.000	120.000	120.000	120.000
	1.4 Gemeindeanteil an der Einkommensteuer	147.268,16	150.200	166.400	173.300	180.000	180.000	180.000
	1.5 Gemeindeanteil an der Umsatzsteuer	32.365,11	30.500	23.300	23.700	24.000	24.000	24.000
	1.6 Sonstige Gemeindesteuern	2.681,68	2.000	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	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	133.594,78	133.200	144.400	144.400	141.500	141.500	138.100
	darunter:							
	2.1 Schlüsselzuweisungen	96.370,42	96.300	107.900	107.900	105.000	105.000	105.000
	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	0,00	0	0	0	0	0	0
	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	37.224,36	36.900	36.500	36.500	36.500	36.500	33.100
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	42.276,19	43.600	38.600	38.600	38.200	38.200	38.200
	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	39.230,32	40.600	35.600	35.600	35.600	35.600	35.600
	4.3 Erträge aus der Auflösung von Sonderposten für Beiträge und ähnliche Entgelte	3.045,87	3.000	3.000	3.000	2.600	2.600	2.600
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.914,91	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
	darunter:							
	5.1 Privatrechtliche Leistungsentgelte	5.914,91	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200	7.200
	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	36,77	200	0	0	0	0	0
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0,00	0	0	0	0	0	0
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	-2.352,51	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600	3.600
	darunter:							
	8.1 Zinserträge	2.321,34	100	100	100	100	100	100
	8.2 Sonstige Finanzerträge	-4.673,85	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500	3.500
9	+ Sonstige Erträge und Saldo Bestandsveränderungen	43.625,52	11.200	11.000	11.000	11.000	11.000	11.000
	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	20.891,00	0	0	0	0	0	0
	9.2 Erträge aus der Auflösung von Wertberichtigungen, Sonderposten und Rückstellungen	-176,00	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	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	588.195,70	597.200	583.600	590.900	594.600	594.600	591.200
11	– Personalaufwendungen	28.981,61	30.300	44.300	45.100	45.800	46.300	46.500
	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	142.405,55	199.100	239.900	210.800	213.300	215.800	216.100
	darunter:							
	13.1 Aufwendungen für Energie, Wasser, Abwasser und Abfall	15.536,82	19.900	20.000	20.200	21.400	21.500	21.500
	13.2 Aufwendungen für Unterhaltung und Bewirtschaftung	49.884,93	63.600	86.600	70.900	72.000	74.200	74.400
14	– Abschreibungen	70.600,33	65.800	71.100	70.700	69.800	69.800	65.300
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	381.596,90	394.900	436.400	452.300	458.800	458.800	458.800
	darunter:							
	15.1 Zuweisungen und Zuschüsse für laufende Zwecke	76.933,59	92.500	99.500	109.600	109.600	109.600	109.600
	15.2 Schuldendiensthilfen	0,00	0	0	0	0	0	0
	15.3 Gewerbesteuerumlage	13.074,19	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200	14.200
	15.4 Allgemeine Umlagen an das Land	0,00	0	0	0	0	0	0
	15.5 Allgemeine Umlagen an Landkreise	195.208,64	195.300	208.300	208.300	210.000	210.000	210.000
	15.6 Allgemeine Umlagen an das Amt	96.380,48	92.900	114.400	120.200	125.000	125.000	125.000
	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	36,00	0	0	0	0	0	0
	darunter:							
	17.1 Zinsaufwendungen	0,00	0	0	0	0	0	0
	17.2 Sonstige Finanzaufwendungen	36,00	0	0	0	0	0	0
18	– Sonstige Aufwendungen	21.551,89	11.200	22.600	15.300	15.600	16.600	16.600
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	645.172,28	701.400	814.300	794.200	803.300	807.300	803.300
20	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/ Jahresfehlbetrag) vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-56.976,58	-104.200	-230.700	-203.300	-208.700	-212.700	-212.100
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	8.492,99	29.300	25.500	25.500	25.400	25.400	25.400
	darunter:							
	22.1 Entnahme aus der zweckgebundenen Kapitalrücklage aus investiv gebundenen Zuweisungen	8.492,99	29.300	25.500	25.500	25.400	25.400	25.400
	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	Jahresergebnis (Jahresüberschuss/Jahresfehlbetrag, Nummer 20 zuzüglich Nummern 22 und 24 abzüglich Nummern 21 und 23)	-48.483,59	-74.900	-205.200	-177.800	-183.300	-187.300	-186.700
	nachrichtlich:							
26	Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr *gem. vorläufigen Jahresabschluss	84.422	35.938	-38.962	-244.162	-421.962	-605.262	-792.562
27	Ergebnis (Überschuss/Fehlbetrag) zum 31. Dezember des Haushaltsjahres (Summe der Nummern 25 und 26)	35.938	-38.962	-244.162	-421.962	-605.262	-792.562	-979.262

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
	1140302501 Rasentraktor											
	Einzahlungen			0,00	0	0	0	0	0	0	0	0
	Auszahlungen			0,00	0	7.000	0	0	0	0	0	7.000
	1260502601 Tragkraftspritze TS8											
	Einzahlungen			0,00	0	0	3.900	0	0	0	0	3.900
	Auszahlungen			0,00	0	0	15.000	0	0	0	0	15.000
	5730202501 Sanierung Mehrzweckhalle Dorfzentrum Kobrow											
	Einzahlungen			0,00	0	174.800	0	0	0	0	0	174.800
	Auszahlungen			0,00	0	437.300	0	0	0	0	0	437.300
				0,00							0	0
	Einzahlungen			0,00	0	174.800	3.900	0	0	0	0	178.700
	Auszahlungen			0,00	0	444.300	15.000	0	0	0	0	459.300
	Saldo			0,00	0	-269.500	-11.100	0	0	0	0	-280.600

Zugeordnete Produkte im Teilhaushalt und Darstellung der wesentlichen Produkte

Teilhaushalt 1 Amt für Zentrale Dienste
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 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

Ansätze 2025									
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	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	19.900	19.900	0	0	14.700	600	0	100
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	63.700	63.700	41.500	20.000	0	100	0	1.500
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	98.700	98.700	4.500	83.000	0	0	10.000	200
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	3.400	3.400	0	0	1.900	1.000	0	500
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	185.700	185.700	46.000	103.000	16.600	1.700	10.000	2.300
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-185.700	-185.700	-46.000	-103.000	-16.600	-1.700	-10.000	-2.300
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	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-185.700	-185.700	-46.000	-103.000	-16.600	-1.700	-10.000	-2.300

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	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0	0	0	0	0	0	0
11	- Personalaufwendungen	19.700	19.700	0	0	14.900	200	0	100
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	53.300	53.300	33.000	18.100	0	100	0	1.500
14	- Abschreibungen	0	0	0	0	0	0	0	0
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	108.800	108.800	3.600	83.000	0	0	21.000	200
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	3.400	3.400	0	0	1.900	1.000	0	500
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	185.200	185.200	36.600	101.100	16.800	1.300	21.000	2.300
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-185.200	-185.200	-36.600	-101.100	-16.800	-1.300	-21.000	-2.300
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	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-185.200	-185.200	-36.600	-101.100	-16.800	-1.300	-21.000	-2.300

Teilhaushalt 1 Amt für Zentrale Dienste
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 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

Ansätze 2025								
Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig					
		331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	362000 Jugendarbeit					
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0					
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0					
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0					
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0					
9	+ Sonstige Erträge	0	0					
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0					
11	- Personalaufwendungen	0	4.500					
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0					
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	600					
14	- Abschreibungen	0	0					
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	500	500					
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0					
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0					
18	- Sonstige Aufwendungen	0	0					
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	500	5.600					
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-500	-5.600					
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0					
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0					
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-500	-5.600					

Ansätze 2026								
Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig					
		331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	362000 Jugendarbeit					
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0	0					
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0					
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0	0					
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0	0					
9	+ Sonstige Erträge	0	0					
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	0	0					
11	– Personalaufwendungen	0	4.500					
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0					
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	0	600					
14	– Abschreibungen	0	0					
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	500	500					
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0					
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0					
18	– Sonstige Aufwendungen	0	0					
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	500	5.600					
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-500	-5.600					
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0					
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0					
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-500	-5.600					

Teilhaushalt 1 Amt für Zentrale Dienste
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 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

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	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0	0	0	0	0	0	0	0
10	– Personalauszahlungen	19.900	19.900	0	0	14.700	600	0	100
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	63.700	63.700	41.500	20.000	0	100	0	1.500
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	98.700	98.700	4.500	83.000	0	0	10.000	200
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	3.400	3.400	0	0	1.900	1.000	0	500
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	185.700	185.700	46.000	103.000	16.600	1.700	10.000	2.300
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-185.700	-185.700	-46.000	-103.000	-16.600	-1.700	-10.000	-2.300
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)	-185.700	-185.700	-46.000	-103.000	-16.600	-1.700	-10.000	-2.300
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	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0	0	0
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	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-185.700	-185.700	-46.000	-103.000	-16.600	-1.700	-10.000	-2.300

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	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0	0	0	0	0	0	0	0
10	- Personalauszahlungen	19.700	19.700	0	0	14.900	200	0	100
11	- Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	- Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	53.300	53.300	33.000	18.100	0	100	0	1.500
13	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	108.800	108.800	3.600	83.000	0	0	21.000	200
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	3.400	3.400	0	0	1.900	1.000	0	500
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	185.200	185.200	36.600	101.100	16.800	1.300	21.000	2.300
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-185.200	-185.200	-36.600	-101.100	-16.800	-1.300	-21.000	-2.300
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)	-185.200	-185.200	-36.600	-101.100	-16.800	-1.300	-21.000	-2.300
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	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0	0	0
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	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-185.200	-185.200	-36.600	-101.100	-16.800	-1.300	-21.000	-2.300

Teilhaushalt 1 Amt für Zentrale Dienste

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 361000 Förderung von Kindern in Tageseinrichtungen und in Tagespflege, 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

Ansätze 2025								
Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig					
		331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	362000 Jugendarbeit					
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0					
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0					
7	+ Zinsinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0					
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0					
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0	0					
10	– Personalauszahlungen	0	4.500					
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0					
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	600					
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	500	500					
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0					
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0					
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	0					
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	500	5.600					
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-500	-5.600					
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	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)	-500	-5.600					
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0					
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0					
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0					
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0					
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0					
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0					
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0					
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0					
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0					
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0					
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0					
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-500	-5.600					

Ansätze 2026								
Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig	Sonstig					
		331000 Förderung von Trägern der Wohlfahrtspflege	362000 Jugendarbeit					
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0					
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0					
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0					
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	0	0					
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0					
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0					
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0					
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0					
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	0	0					
10	– Personalauszahlungen	0	4.500					
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0					
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	0	600					
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	500	500					
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0					
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0					
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	0					
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	500	5.600					
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-500	-5.600					
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	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)	-500	-5.600					
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0	0					
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0	0					
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0	0					
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0					
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0	0					
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0					
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0	0					
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0	0					
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0	0					
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0					
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0					
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-500	-5.600					

Teilhaushalt 2 Finanzen
verantwortlich:

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

Ansätze 2025								
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	377.800	377.800	377.800	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	107.900	107.900	107.900	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	3.600	3.600	100	100	0	3.400	
9	+ Sonstige Erträge	11.000	11.000	0	0	11.000	0	
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	500.300	500.300	485.800	100	11.000	3.400	
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	336.900	336.900	336.900	0	0	0	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
18	- Sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	336.900	336.900	336.900	0	0	0	
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	163.400	163.400	148.900	100	11.000	3.400	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	163.400	163.400	148.900	100	11.000	3.400	

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	385.100	385.100	385.100	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	107.900	107.900	107.900	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	3.600	3.600	100	100	0	3.400	
9	+ Sonstige Erträge	11.000	11.000	0	0	11.000	0	
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	507.600	507.600	493.100	100	11.000	3.400	
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	342.700	342.700	342.700	0	0	0	
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
18	– Sonstige Aufwendungen	0	0	0	0	0	0	
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	342.700	342.700	342.700	0	0	0	
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	164.900	164.900	150.400	100	11.000	3.400	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	164.900	164.900	150.400	100	11.000	3.400	

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	377.800	377.800	377.800	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	107.900	107.900	107.900	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	3.600	3.600	100	100	0	3.400	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	11.000	11.000	0	0	11.000	0	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	500.300	500.300	485.800	100	11.000	3.400	
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	336.900	336.900	336.900	0	0	0	
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	336.900	336.900	336.900	0	0	0	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	163.400	163.400	148.900	100	11.000	3.400	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	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)	163.400	163.400	148.900	100	11.000	3.400	
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	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0	
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	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0	0	0	
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	163.400	163.400	148.900	100	11.000	3.400	

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	385.100	385.100	385.100	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	107.900	107.900	107.900	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	3.600	3.600	100	100	0	3.400	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	11.000	11.000	0	0	11.000	0	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	507.600	507.600	493.100	100	11.000	3.400	
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	342.700	342.700	342.700	0	0	0	
14	- Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	
15	- Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
16	- Sonstige laufende Auszahlungen	0	0	0	0	0	0	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	342.700	342.700	342.700	0	0	0	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	164.900	164.900	150.400	100	11.000	3.400	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	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)	164.900	164.900	150.400	100	11.000	3.400	
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	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0	
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	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0	0	0	
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	164.900	164.900	150.400	100	11.000	3.400	

Teilhaushalt 3 Bürgeramt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 126050 Feuerwehr, 545000 Straßenreinigung, Winterdienst, 553060 Feierhalle, 123000 Verkehrsangelegenheiten, 424000 Freibad

Ansätze 2025								
Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	3	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
			Bürgeramt	126050 Feuerwehr	424000 Freibad	545000 Straßenreinigung , Winterdienst	553060 Feierhalle	
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	200	200	200	0	0	0	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	0	0	0	100	
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	0	0	0	0	0	0	
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	300	300	200	0	0	100	
11	- Personalaufwendungen	5.800	5.800	5.800	0	0	0	
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	47.700	47.700	22.600	8.100	16.500	500	
14	- Abschreibungen	4.500	4.500	2.800	500	1.200	0	
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	800	800	800	0	0	0	
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
18	- Sonstige Aufwendungen	8.600	8.600	8.600	0	0	0	
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	67.400	67.400	40.600	8.600	17.700	500	
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-67.100	-67.100	-40.400	-8.600	-17.700	-400	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-67.100	-67.100	-40.400	-8.600	-17.700	-400	

Ansätze 2026								
Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	3	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
			Bürgeramt	126050 Feuerwehr	424000 Freibad	545000 Straßenreinigung , Winterdienst	553060 Feierhalle	
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	200	200	200	0	0	0	
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	0	0	0	100	
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	0	0	0	0	0	0	
9	+ Sonstige Erträge	0	0	0	0	0	0	
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	300	300	200	0	0	100	
11	– Personalaufwendungen	5.800	5.800	5.800	0	0	0	
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	37.000	37.000	18.300	1.100	17.500	100	
14	– Abschreibungen	4.500	4.500	2.800	500	1.200	0	
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	800	800	800	0	0	0	
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0	0	0	0	0	0	
18	– Sonstige Aufwendungen	6.700	6.700	6.700	0	0	0	
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	54.800	54.800	34.400	1.600	18.700	100	
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-54.500	-54.500	-34.200	-1.600	-18.700	0	
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0	0	0	0	0	0	
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-54.500	-54.500	-34.200	-1.600	-18.700	0	

Teilhaushalt 3 Bürgeramt
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 126050 Feuerwehr, 553060 Feierhalle, 123000 Verkehrsangelegenheiten, 424000 Freibad, 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	Sonstig	
				126050 Feuerwehr	424000 Freibad	545000 Straßenreinigung , Winterdienst	553060 Feierhalle	
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	0	0	0	100	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	100	100	0	0	0	100	
10	– Personalauszahlungen	5.800	5.800	5.800	0	0	0	
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	49.500	49.500	24.400	8.100	16.500	500	
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	800	800	800	0	0	0	
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	8.600	8.600	8.600	0	0	0	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	64.700	64.700	39.600	8.100	16.500	500	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-64.600	-64.600	-39.600	-8.100	-16.500	-400	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	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)	-64.600	-64.600	-39.600	-8.100	-16.500	-400	
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	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0	
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	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0	0	0	
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-64.600	-64.600	-39.600	-8.100	-16.500	-400	

Ansätze 2026								
Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Summe aller Produkte	3	Wesentlich	Sonstig	Sonstig	Sonstig	
			Bürgeramt	126050 Feuerwehr	424000 Freibad	545000 Straßenreinigung , Winterdienst	553060 Feierhalle	
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0	0	0	0	0	0	
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	100	100	0	0	0	100	
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0	0	0	0	0	0	
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0	0	0	0	0	0	
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0	0	0	0	0	0	
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0	0	0	0	0	0	
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	100	100	0	0	0	100	
10	– Personalauszahlungen	5.800	5.800	5.800	0	0	0	
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	37.500	37.500	18.800	1.100	17.500	100	
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	800	800	800	0	0	0	
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0	0	0	0	0	0	
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0	0	0	0	0	0	
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	6.700	6.700	6.700	0	0	0	
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	50.800	50.800	32.100	1.100	17.500	100	
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-50.700	-50.700	-32.100	-1.100	-17.500	0	
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	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)	-50.700	-50.700	-32.100	-1.100	-17.500	0	
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	3.900	3.900	3.900	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	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	3.900	3.900	3.900	0	0	0	
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	15.000	15.000	15.000	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	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	15.000	15.000	15.000	0	0	0	
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-11.100	-11.100	-11.100	0	0	0	
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-61.800	-61.800	-43.200	-1.100	-17.500	0	

Teilhaushalt 4 Amt für Bau- und Liegenschaften

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,, 114030 Bauhof, 366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 424020 Mehrzweckhalle/Sportplatz, 541000 Gemeindestraßen, 573020 Dorfgemeinschaftshaus, 538000 Abwasserbeseitigung, 542000 Ortsdurchfahrten von Kreisstraßen, 543000 Ortsdurchfahrten von Landesstraßen, 552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz, 114020 Liegenschaften, 511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 544000 Bundesstraßen, 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	114020 Liegenschaften	366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	114030 Bauhof	424020 Mehrzweckhalle /Sportplatz
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	36.300	36.300	35.700	0	0	0	0	600
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.500	38.500	3.000	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.200	7.200	0	0	7.200	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	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	82.000	82.000	38.700	0	7.200	0	0	600
11	– Personalaufwendungen	18.600	18.600	0	0	0	0	18.600	0
12	– Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	126.700	126.700	52.100	0	0	8.100	6.100	23.600
14	– Abschreibungen	66.600	66.600	57.400	0	0	0	5.000	4.200
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	10.100	10.100	1.000	100	5.500	0	1.200	2.300
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	222.000	222.000	110.500	100	5.500	8.100	30.900	30.100
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-140.000	-140.000	-71.800	-100	1.700	-8.100	-30.900	-29.500
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	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-140.000	-140.000	-71.800	-100	1.700	-8.100	-30.900	-29.500

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 Gemeindestraße n	573020 Dorfgemeinschaf tshaus	114020 Liegenschaften	366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	114030 Bauhof	424020 Mehrzweckhalle/ Sportplatz
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0	0	0	0	0	0	0	0
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	36.300	36.300	35.700	0	0	0	0	600
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0	0	0	0	0	0	0	0
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	38.500	38.500	3.000	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.200	7.200	0	0	7.200	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	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	82.000	82.000	38.700	0	7.200	0	0	600
11	- Personalaufwendungen	19.600	19.600	0	0	0	0	19.600	0
12	- Versorgungsaufwendungen	0	0	0	0	0	0	0	0
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	120.000	120.000	52.600	0	0	600	6.300	23.700
14	- Abschreibungen	66.200	66.200	57.400	0	0	0	4.800	4.000
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	5.200	5.200	1.000	100	500	0	1.300	2.300
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	211.000	211.000	111.000	100	500	600	32.000	30.000
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-129.000	-129.000	-72.300	-100	6.700	-600	-32.000	-29.400
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	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-129.000	-129.000	-72.300	-100	6.700	-600	-32.000	-29.400

Teilhaushalt 4 Amt für Bau- und Liegenschaften
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,, 114030 Bauhof, 366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 424020 Mehrzweckhalle/Sportplatz, 541000 Gemeindestraßen, 573020 Dorfgemeinschaftshaus, 538000 Abwasserbeseitigung, 542000 Ortsdurchfahrten von Kreisstraßen, 543000 Ortsdurchfahrten von Landesstraßen, 552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz, 114020 Liegenschaften, 511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 544000 Bundesstraßen, 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ansätze 2025								
Teilergebnishaushalt								
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig						
		552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz						
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0						
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.500						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0						
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0						
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0						
9	+ Sonstige Erträge	0						
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	35.500						
11	- Personalaufwendungen	0						
12	- Versorgungsaufwendungen	0						
13	- Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.800						
14	- Abschreibungen	0						
15	- Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0						
16	- Aufwendungen der sozialen Sicherung	0						
17	- Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0						
18	- Sonstige Aufwendungen	0						
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	36.800						
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.300						
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0						
22	- Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0						
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-1.300						

Ansätze 2026									
Teilergebnishaushalt									
Nr.	Ertrags- und Aufwandsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig							
		552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz							
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0							
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfererträge	0							
3	+ Erträge der sozialen Sicherung	0							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.500							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0							
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0							
7	+ Andere aktivierte Eigenleistungen	0							
8	+ Zinserträge und sonstige Finanzerträge	0							
9	+ Sonstige Erträge	0							
10	Summe der Erträge (Summe der Nummern 1 bis 9)	35.500							
11	– Personalaufwendungen	0							
12	– Versorgungsaufwendungen	0							
13	– Aufwendungen für Sach- und Dienstleistungen	36.800							
14	– Abschreibungen	0							
15	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferaufwendungen	0							
16	– Aufwendungen der sozialen Sicherung	0							
17	– Zinsaufwendungen und sonstige Finanzaufwendungen	0							
18	– Sonstige Aufwendungen	0							
19	Summe der Aufwendungen (Summe der Nummern 11 bis 18)	36.800							
20	Jahresergebnis des Teilhaushaltes vor Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Saldo der Nummern 10 und 19)	-1.300							
21	+ Erträge aus internen Leistungsbeziehungen	0							
22	– Aufwendungen aus internen Leistungsbeziehungen	0							
23	Jahresergebnis des Teilhaushaltes nach Verrechnung der internen Leistungsbeziehungen und vor Veränderung der Rücklagen (Nummer 20 zuzüglich Nummer 21 abzüglich Nummer 22)	-1.300							

Teilhaushalt 4 Amt für Bau- und Liegenschaften

verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,, 424020 Mehrzweckhalle/Sportplatz, 541000 Gemeindestraßen, 538000 Abwasserbeseitigung, 542000 Ortsdurchfahrten von Kreisstraßen, 543000 Ortsdurchfahrten von Landesstraßen, 544000 Bundesstraßen, 552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz, 573020 Dorfgemeinschaftshaus, 114020 Liegenschaften, 114030 Bauhof, 366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ansätze 2025									
Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (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	114020 Liegenschaften	366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	114030 Bauhof	424020 Mehrzweckhalle/ Sportplatz
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	35.500	35.500	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.200	7.200	0	0	7.200	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	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	42.700	42.700	0	0	7.200	0	0	0
10	– Personalauszahlungen	18.600	18.600	0	0	0	0	18.600	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	126.700	126.700	52.100	0	0	8.100	6.100	23.600
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	10.100	10.100	1.000	100	5.500	0	1.200	2.300
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	155.400	155.400	53.100	100	5.500	8.100	25.900	25.900
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-112.700	-112.700	-53.100	-100	1.700	-8.100	-25.900	-25.900
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)	-112.700	-112.700	-53.100	-100	1.700	-8.100	-25.900	-25.900
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	174.800	174.800	0	174.800	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	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	174.800	174.800	0	174.800	0	0	0	0
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	444.300	444.300	0	437.300	0	0	7.000	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	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	444.300	444.300	0	437.300	0	0	7.000	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	-269.500	-269.500	0	-262.500	0	0	-7.000	0
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-382.200	-382.200	-53.100	-262.600	1.700	-8.100	-32.900	-25.900

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 Dorfgeschaf tshaus	114020 Liegenschaften	366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit	114030 Bauhof	424020 Mehrzweckhalle /Sportplatz
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	35.500	35.500	0	0	0	0	0	0
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	7.200	7.200	0	0	7.200	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	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	42.700	42.700	0	0	7.200	0	0	0
10	– Personalauszahlungen	19.600	19.600	0	0	0	0	19.600	0
11	– Versorgungsauszahlungen	0	0	0	0	0	0	0	0
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	120.000	120.000	52.600	0	0	600	6.300	23.700
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	5.200	5.200	1.000	100	500	0	1.300	2.300
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	144.800	144.800	53.600	100	500	600	27.200	26.000
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-102.100	-102.100	-53.600	-100	6.700	-600	-27.200	-26.000
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)	-102.100	-102.100	-53.600	-100	6.700	-600	-27.200	-26.000
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	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0	0	0	0	0	0	0	0
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	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0	0	0	0	0	0	0	0
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0	0	0	0	0	0	0	0
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-102.100	-102.100	-53.600	-100	6.700	-600	-27.200	-26.000

Teilhaushalt 4 Amt für Bau- und Liegenschaften
verantwortlich:

Dem Teilhaushalt zugeordnete Produkte: 611000 Steuern, allgemeine Zuweisungen,, 424020 Mehrzweckhalle/Sportplatz, 541000 Gemeindestraßen, 538000 Abwasserbeseitigung, 542000 Ortsdurchfahrten von Kreisstraßen, 543000 Ortsdurchfahrten von Landesstraßen, 544000 Bundesstraßen, 552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz, 573020 Dorfgemeinschaftshaus, 114020 Liegenschaften, 114030 Bauhof, 366000 Einrichtungen der Kinder- und Jugendarbeit, 511000 Räumliche Planungs- und Entwicklungsmaßnahmen, 612000 Sonstige allgemeine Finanzwirtschaft

Ansätze 2025									
Teilfinanzhaushalt									
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig							
		552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz							
in €									
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0							
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0							
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0							
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.500							
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0							
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0							
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0							
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0							
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	35.500							
10	– Personalauszahlungen	0							
11	– Versorgungsauszahlungen	0							
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.800							
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0							
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0							
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0							
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0							
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	36.800							
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-1.300							
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	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)	-1.300							
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0							
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0							
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0							
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0							
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0							
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0							
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0							
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0							
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0							
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0							
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0							
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-1.300							

Ansätze 2026								
Teilfinanzhaushalt								
Nr.	Ein- und Auszahlungsarten (gemäß § 4 Absatz 5 GemHVO-Doppik)	Sonstig						
		552000 Öffentliche Gewässer, Wasserbauliche Anlagen, Gewässerschutz						
in €								
1	+ Steuern und ähnliche Abgaben	0						
2	+ Zuwendungen, allgemeine Umlagen und sonstige Transfereinzahlungen	0						
3	+ Einzahlungen der sozialen Sicherung	0						
4	+ Öffentlich-rechtliche Leistungsentgelte	35.500						
5	+ Privatrechtliche Leistungsentgelte	0						
6	+ Kostenerstattungen und Kostenumlagen	0						
7	+ Zinseinzahlungen und sonstige Finanzeinzahlungen	0						
8	+ Sonstige laufende Einzahlungen	0						
9	Summe der laufenden Einzahlungen (Summe der Nummern 1 bis 8)	35.500						
10	– Personalauszahlungen	0						
11	– Versorgungsauszahlungen	0						
12	– Auszahlungen für Sach- und Dienstleistungen	36.800						
13	– Zuwendungen, Umlagen und sonstige Transferauszahlungen	0						
14	– Auszahlungen der sozialen Sicherungen	0						
15	– Zinsauszahlungen und sonstige Finanzauszahlungen	0						
16	– Sonstige laufende Auszahlungen	0						
17	Summe der laufenden Auszahlungen (Summe der Nummern 10 bis 16)	36.800						
18	Jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen vor planmäßiger Tilgung (Saldo der Nummern 9 und 17)	-1.300						
18.1	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus internen Leistungsbeziehungen	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)	-1.300						
19	+ Einzahlungen aus Investitionszuwendungen	0						
20	+ Einzahlungen aus Beiträgen und ähnlichen Entgelten	0						
21	+ Einzahlungen aus Anlagevermögen	0						
22	+ Einzahlungen aus sonstigen Ausleihungen und Kreditgewährungen	0						
23	+ Sonstige Investitionseinzahlungen	0						
24	Summe der Einzahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 19 bis 23)	0						
25	– Auszahlungen für Anlagevermögen	0						
26	– Auszahlungen für sonstige Ausleihungen und Kreditgewährungen	0						
27	– Sonstige Investitionsauszahlungen	0						
28	Summe der Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Summe der Nummern 25 bis 27)	0						
29	Saldo der Ein- und Auszahlungen aus Investitionstätigkeit (Saldo der Nummern 24 und 28)	0						
30	Finanzmittelüberschuss/ Finanzmittelfehlbetrag des Teilhaushaltes (Summe der Nummern 18.2 und 29)	-1.300						

Stellenpläne

2025 /2026

Gemeinde Kobrow

Stellplan zum Haushalt 2025

Inhaltsverzeichnis Stellplan

Stellplanübersicht

Übersicht Teilhaushalt

Stellplanquerschnitt nachgeordnete Einrichtungen

Stellplanübersicht

Beschäft	Entgeltgruppe	Einrichtungen	Summe
	1	0,5128	0,5128
	2		
	2Ü		
	3		
	4		
	5		
	6		
	Summe	0,5128	0,5128

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	Gemeindearbeiter	0,2051	1	0,2051	1	0,2051	1	10 h
2	Gemeindearbeiter	0,2051	1	0,2051	1	0,2051	1	8 h
3	Gemeindearbeiter	0,0513	1	0,0000	1	0,0513	1	2 h Jugendarbeit nicht besetzt
4	Gemeindearbeiterin	0,0513	1	0,0000	1	0,0513	1	2 h Jugendarbeit nicht besetzt

Gesamt

0,5128

0,4102

0,5128

Stellenplanquerschnitt nachgeordnete Einrichtungen

Produktbereich		EG 9	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2	EG 1	Summe VzÄ	Anzahl Personen
Produkt	Bezeichnung											
	Gemeindearbeiter									0,5128	0,5128	4
	Summe 2023									0,5128	0,5128	4
	Summe 2022									0,5128	0,5128	4
	mehr									0,0000	0,0000	
	weniger											

Gemeinde Kobrow

Stellplan zum Haushalt 2026

Inhaltsverzeichnis Stellplan

Stellplanübersicht

Übersicht Teilhaushalt

Stellplanquerschnitt nachgeordnete Einrichtungen

Stellplanübersicht

Beschäf	Entgeltgruppe	Einrichtungen	Summe
	1	0,5128	0,5128
	2		
	2Ü		
	3		
	4		
	5		
	6		
	Summe	0,5128	0,5128

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	Gemeindearbeiter	0,2051	1	0,2051	1	0,2051	1	10 h
2	Gemeindearbeiter	0,2051	1	0,2051	1	0,2051	1	8 h
3	Gemeindearbeiter	0,0513	1	0,0000	1	0,0513	1	2 h Jugendarbeit nicht besetzt
4	Gemeindearbeiterin	0,0513	1	0,0000	1	0,0513	1	2 h Jugendarbeit nicht besetzt
Gesamt		0,5128		0,4102		0,5128		

Stellenplanquerschnitt nachgeordnete Einrichtungen

Produktbereich		EG 9	EG 8	EG 7	EG 6	EG 5	EG 4	EG 3	EG 2	EG 1	Summe VzÄ	Anzahl Personen
Produkt	Bezeichnung											
	Gemeindearbeiter									0,5128	0,5128	4
	Summe 2023									0,5128	0,5128	4
	Summe 2022									0,5128	0,5128	4
	mehr									0,0000	0,0000	
	weniger											

Nachweis über die dauernde Leistungsfähigkeit

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

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 394

Erhebungsjahr: 2025

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-38.962,00 €	
Jahresergebnis	-205.200,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	-244.162,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Nein	-20
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	71,7 %	-3
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	626.791,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-199.100,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	427.691,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Ja	0
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	73,2 %	-3
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-979.262,00 €	
Ergebnis je Einwohner	-2.485,44 €	-20
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-286.909,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-728,20 €	-20
Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Nein	0
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	nicht relevant	0
Einhaltung des Überschuldungsverbots		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	1.274.301,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	523.901,00 €	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
Sonstige finanzielle Risiken		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	kein	0
Weitere Kennzahlen		
Investitionskredite je Einwohner	0,00 €	
Zinsquote	NaN	
Tilgungsquote	NaN	

fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	NaN	
fristenkongruente Finanzierung?	Nein	
Förderquote	36,4 %	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00 €	
Forderungen je Einwohner	1.674,25 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	100 %	
freiwillige Leistungen je Einwohner	27,16 €	
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.	
Bemerkungen des IM	k.A.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-70
LEISTUNGSGRUPPE:	gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	

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

Einwohner per 31.12. des Vorjahres: 392

Erhebungsjahr: 2026

	Wert	Punkte
Ergebnishaushalt		
Ergebnisvortrag aus dem Haushaltsvorjahr	-244.162,00 €	
Jahresergebnis	-177.800,00 €	
Ergebnis zum 31.12. des Haushaltsjahres	-421.962,00 €	
Ausgleich des Ergebnishaushalts	Nein	-20
Verhältnis der Erträge zu den Aufwendungen	74,4 %	-3
Jahresergebnis ausgeglichen?	Nein	-2
Finanzhaushalt		
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsvorjahres	427.691,00 €	
jahresbezogener Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen	-172.100,00 €	-2
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen zum 31.12. des Haushaltsjahres	255.591,00 €	
Ausgleich des Finanzhaushalts	Ja	0
Verhältnis der laufenden Einzahlungen zu den laufenden Auszahlungen	76,2 %	-3
Finanzplanungszeitraum		
Ergebnis des Ergebnishaushalts am Ende des Finanzplanungszeitraums	-979.262,00 €	
Ergebnis je Einwohner	-2.498,12 €	-20
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen im Finanzhaushalt zum Ende des Finanzplanungszeitraums	-286.909,00 €	
Saldo der laufenden Ein- und Auszahlungen je Einwohner	-731,91 €	-20
Gesetzmäßiges Haushaltssicherungskonzept nach § 43 Absatz 7 KV M-V		
Haushaltssicherungskonzept erforderlich?	Nein	0
Wann wird der vollständige Haushaltsausgleich erreicht?	nicht relevant	0
Einhaltung des Überschuldungsverbots		
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Haushaltsjahres	1.092.601,00 €	0
Höhe des Eigenkapitals am Ende des Finanzplanungszeitraums	523.901,00 €	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
Sonstige finanzielle Risiken		
Bewertung wesentlicher sonstiger finanzieller Risiken, deren Realisierung im Finanzplanungszeitraum wahrscheinlich ist	kein	0
Weitere Kennzahlen		
Investitionskredite je Einwohner	0,00 €	
Zinsquote	NaN	
Tilgungsquote	NaN	

fiktive Restlaufzeit der Investitionskredite	NaN	
fristenkongruente Finanzierung?	Nein	
Förderquote	37,4 %	
Liquiditätskredite je Einwohner	0,00 €	
Forderungen je Einwohner	1.498,28 €	
Werthaltigkeit der Forderungen	100 %	
freiwillige Leistungen je Einwohner	27,30 €	
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.	
GESAMTPUNKTZAHL:		-70
LEISTUNGSGRUPPE:	gefährdete dauernde Leistungsfähigkeit	